

**PAPKESZI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERÉTŐL**

8183 Papkeszi, Fő u.42.

Tel./Fax: 06/ 88 – 588 – 690 E-mail: hivatal@papkeszi.hu



Ügyiratszám: pap/128-3/2026.

Előterjesztés

Papkeszi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2026. május 27. napján tartandó nyilvános ülésére

Tárgy: Döntés a Balatonkenesei Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi
zárszámadásáról

Előterjesztő: Ráczkevi Lajos polgármester

Előkészítette: Szines Erna Eszter jegyző

Melléklet: A 2025. évi zárszámadás táblázat

Tisztelt Képviselő-testület

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), valamint a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról 157.§ - ának b) pontja értelmében a helyi önkormányzatoknak, valamint az általuk irányított költségvetési szerveknek a tárgyévet követően költségvetési beszámolót kell készíteni.

A 91.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A zárszámadás során valamennyi bevételről és kiadásról el kell számolni.

A Balatonkenesei Közös Önkormányzati Hivatal személyi jellegű kiadások és a dologi kiadások a várakozásoknak megfelelően, az előirányzatokon belül alakultak.

A gazdálkodására a takarékoság volt a jellemző. A bevételek teljesülése 220.296.618.- Ft a kiadások teljesítése 216.302.230.- Ft volt.

A Hivatal 2025. december 31-én 3.614.203.-Ft pénzkészlettel rendelkezett.

A Hivatalnál foglalkoztatottak létszáma 2025-ben 25 fő volt.

I. Pénzmaradvány felhasználás

**Tárgyalja: Pénzügyi, Településfejlesztési és Környezetvédelmi Bizottság
Kulturális és Településrészi Bizottság**

Az Áht. 86. § (5) bekezdése alapján az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv esetén az irányító szerv jogosult dönteni a költségvetési szerv maradványának elvonandó és felhasználható összegéről.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet

155. §-a szerint az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványából az irányító szervet megillető rész számítását az irányító szerv határozza meg. Az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási rendeletével, határozatával egy időben állapítja meg, és – szükség esetén – módosítja költségvetési rendeletét, határozatát.

Költséghatékony gazdálkodás szem előtt tartása mellett az intézmény igyekezett a kiadásokat

teljesíteni. Valamennyi rovatrend esetében elmondható, hogy a tervezett kiadások teljesültek nem lépték túl, a módosított előirányzathoz képest a költségvetési kiadásokat.

A Balatonkenesei Közös Önkormányzati Hivatal a többi költségvetési intézményekhez hasonlóan 2025. évben költségtakaros gazdálkodást folytatott. A 2025. évi költségvetés tervezésekor előirányzott kötelező feladatok alapvetően megvalósításra kerültek. A 2025. évet is szigorú költséggazdálkodás jellemezte, új kötelezettséget csak a zavartalan működés érdekében vállaltak.

Kiadások részletezése:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-ban
Személyi juttatások	192 061 411	171 497 601	171 382 335	99,93%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	24 967 983	23 478 629	23 478 629	100%
Dologi kiadások	31 536 870	22 244 305	21 411 176	96,25%
Beruházások	1 905 000	3 135 090	30 090	0,96%

Bevételek részletezése:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-ban
Szolgáltatások ellenértéke	355 000	473 000	473 000	100%
Biztosító által fizetett kártérítés		74 007	74 007	100%
Egyéb működési bevételek		307 480	248 473	80,81%
Egyéb működési célú támogatások bevételei		10 136 902	10 136 902	100%
Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinansírozás)	250 116 264	209 364 236	209 364 236	100%

A Balatonkenesei Közös Önkormányzati Hivatal 2025. december 31-én 3.994.388- Ft költségvetési maradvánnyal rendelkezett. A maradvány kötelezettségvállalással terhelt a december havi illetmények vonatkozásában.

Mindezek alapján és ismeretében kérem a Tisztelt Képviselő-testületeket, hogy a Balatonkenesei Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi maradványának meghatározását, valamint a működési célú, kötelezettségvállalással terhelt maradvány felhasználását szíveskedjenek elfogadni.

Határozati javaslat

...../2026. (V.27.) Képviselő-testületi
határozat

A Balatonkenesei Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi zárszámadása elfogadásáról

Papkeszi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a tárgyi előterjesztést megvitatta, és az alábbi határozatot hozta

Papkeszi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Balatonkenesei Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót – az előterjesztésnek megfelelően - elfogadja.

I. A Képviselő-testület a 2025. évi költségvetés bevételi fő összegét 220.296.618 forintban, a kiadási fő összegét 216.302.230 forintban állapítja meg.

II. A kiadási fő összegben belül a kiemelt előirányzatokat a következőkben állapítja meg.

a) személyi juttatások	171.382.335 Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok	23.478.629 Ft
c) dologi kiadások	21.411.176 Ft
d) ellátottak pénzbeli juttatásai	0 Ft
e) egyéb működési célú kiadások	0 Ft
f)beruházások	30.090 Ft
g) felújítások	0 Ft
h) egyéb felhalmozási célú kiadások	0 Ft
i)finanszírozási kiadások	0 Ft

III. A bevételi fő összegben belül a következőkben állapítja meg.

a) önkormányzat működési támogatása	0 Ft
b) működési célú támogatás	10.136.902 Ft
c) felhalmozási célú támogatások	0 Ft
d) közhatalmi bevételek	0 Ft
e) működési bevételek	795.480 Ft
f)felhalmozási bevételek	0 Ft
g) működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft
h) felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft
i)finanszírozási bevételek	209.364.236 Ft

IV. A költségvetési létszámkeretet 25 főben állapítja meg.

Felelős: Ráczkevi Lajos polgármester

Határidő: értelem szerint

Határozati javaslat
...../2026. (V.27.) Képviselő-testületi
határozat

A Balatonkenesei Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetési
maradványának, maradvány felhasználásának elfogadásáról

Papkeszi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a tárgyi előterjesztést megvitatta, és az alábbi határozatot hozta

Papkeszi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Balatonkenesei Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetési maradványát 3.994.388 Ft összegben állapítja meg, melyből kötelezettségvállalással terhelt maradvány 3.994.388 Ft.

Felelős: Ráczevi Lajos polgármester

Határidő: értelem szerint

Tárgyalja: Pénzügyi, Településfejlesztési és Környezetvédelmi Bizottság
Kulturális és Településrészi Bizottság