

E L Ő T E R J E S Z T É S

a Képviselő-testület **2025. június 26-i nyilvános** ülésére

Tárgy: A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének módosítása

Előterjesztő: Simon György polgármester

Előkészítette: dr. Varga Viktória jegyző
Parrag Éva pénzügyi ügyintéző

TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (a továbbiakban: Áht.) 34. §-a alapján a képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése Zánka Község Önkormányzata, mint székhelytelepülés költségvetésének része.

A közös hivatalról szóló megállapodás alapján már nem szükséges a közös önkormányzati hivatal költségvetésének módosításához az önkormányzatok Képviselő-testületeinek együttes ülésen meghozott külön határozata.

A hivatkozott jogszabályi előírásnak megfelelően elkészítésre került a közös hivatal 2025. évi költségvetésének módosítása.

A módosítást az alábbi főbb változások tették szükségessé:

- az eredeti költségvetés elfogadásakor még nem volt ismert a hivatal működéséhez járó támogatás mely a települések többségénél nőtt, így a finanszírozás módosult,
- a székhelyen a munkaügyi és igazgatási feladatok átszervezésével a hivatal létszáma egy fővel csökkent, ez bér és hozzá kapcsolódó egyéb költségek megtakarítását eredményezi,
- a köztisztviselői illetményemeléshez biztosított támogatás 6.102.500 Ft (mely a béremelés 2025. július 1-vel történő végrehajtásához használható fel) mind bevételi, mind kiadási oldalon beépítésre került.

Az előbbieken felsorolt főbb változások eredményeként szükséges és indokolt a hivatal gazdálkodását megalapozó költségvetés módosítása.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni és a határozati javaslatot a 2025. évi költségvetés módosításához elfogadni szíveskedjen.

HATÁROZATI JAVASLAT

Monoszló Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének módosítását az előterjesztés melléklete szerint elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester, jegyző

Szentantalfa, 2025. június 23.

Simon György
polgármester

2025. évi pénzügyi terv Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal COFOG szám 011130 Szakfeladat 999000
Önkormányzatok és Önkormányzati Hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

A	B	C	D
1	Főkönyvi szám név	2025. évi előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal	2025. évi módosított előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal
2	Helyi Önkormányzattól és azok költségvetési szervétől működési célú támogatások bevételei (anyakönyvvezetői díjak megtérítése)	1 100 000	1 100 000
3	Készletértékesítés ellenértéke (választás)	-	-
4	Szolgáltatások ellenértéke	6 720 000	6 720 000
5	Kamatbevételek a költségvetési számla után	1 500	1 500
6	Egyéb működési bevételek	50	50
7	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	7 499 121	7 499 121
8	Bevétel összesen:	15 320 671	15 320 671
9	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	144 858 500	143 441 700
10	Normatív jutalmak teljesítése	-	-
11	Céljuttatás, projektprémium	-	-
12	Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat teljesítése	550 000	550 000
13	Jubileumi jutalom	5 020 000	5 336 000
14	Cafetéria (bruttó: 240.000 Ft/fő) Költségvetési tv. 60. § (4)	3 187 500	3 062 500
15	Ruházati költségtérítés anyakönyvvezetők	152 000	152 000
16	Munkabajárási közlekedési költségtérítés bérlet és a munkáltató engedélyével 30 Ft/km	2 625 000	2 625 000
17	Egyéb költségtérítések (lakossági folyószámla költségtérítés 1.000 Ft/fő/hó + napidíj stb) Költségvetési tv. 60. § (5)	204 000	196 000
18	Szociális támogatások (munkáltatói szociális támogatások, temetési támogatás stb)	300 000	300 000
19	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (szabadidő ki nem adható része, túlmunka, teljesítményértékelés alapján juttatások és bérkompenzáció, szemüveg, tandíj, házasságkötés stb)	3 053 793	3 053 793
20	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	300 000	300 000
21	Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)	200 000	200 000
22	Személyi juttatások összesen:	160 450 793	159 216 993
23	Szociális hozzájárulási adó	20 517 353	20 356 959
24	Egészségügyi hozzájárulás kiadásai	-	-
25	Táppénz hozzájárulás kiadásai	150 000	150 000
26	Munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek kiadásai	-	-
27	Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	508 125	489 375
28	Foglalkoztatói közterhek összesen:	21 175 478	20 996 334
29	Üzemeltetési anyagok (papír-írószer)	1 280 000	1 280 000
30	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (informatikai szolgáltatás, EPER könyvelési program adatmegőrzés,vizuál regiszter, egyéb programok)	3 736 580	3 736 580
31	Karbantartás, kisjavítás	150 000	150 000
32	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (tulajdoni lapok, térképmásolat díjai, egyéb szakmai tevékenységhez szükséges dokumentumok szolgáltatások díjai, továbbképzések, adatvédelmi tisztviselő, információbiztonsági felelős)	1 010 000	1 005 000

33	Egyéb szolgáltatások (foglalkozás egészségügy, Probono, közigazgatási vizsga, bankköltség)	1 083 800	1 324 500
34	Köztisztviselői kirándulás	300 000	300 000
35	Foglalkoztatottak kiküldetési	110 000	100 000
36	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	650 000	650 000
37	Egyéb dologi kiadások teljesítése	6 000	6 000
38	IT beszerzés	1 210 000	1 210 000
39	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	150 000	150 000
40	beszerzéshez kapcs ÁFA	367 200	367 200
41	Dologi kiadások összesen:	10 053 580	10 279 280
42	Kiadás összesen:	191 679 851	190 492 607
43	2025.évi pénzügyi terv Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal COFOG szám 018030 Szakfeladat	2025. évi előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal	2025. évi módosított előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal
44	állami támogatás átvezetés	76 593 064	86 251 484
45	települések saját forrásának utalása	99 766 116	88 920 452
46	Finanszírozás	176 359 180	175 171 936

A	B	C	D	E
47	Intézmény bevételi előirányzat 2025. évre összesen:		Eredeti előirányzat	I. Módosított előirányzat
48	011130	Intézményi bevételek pénzmaradvány felhasználás	7 499 121	7 499 121
49	011130	Egyéb Intézményi bevételek összesen	7 821 550	7 821 550
50	018030	Finanszírozási bevételek állami támogatás	76 593 064	86 251 484
51	018030	Finanszírozási bevételek községek pénzeszköztáradása	99 766 116	88 920 452
52	Intézmény bevételi előirányzat 2025. évre összesen:		191 679 851	190 492 607
53	Intézmény kiadási előirányzata 2025. évre összesen		Eredeti előirányzat	I. Módosított előirányzat
54	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	191 679 851	190 492 607
55	018030	Finanszírozási kiadások összesen		
56	Intézmény kiadási előirányzata 2025. évre összesen:		191 679 851	190 492 607

2025. évi pénzügyi terv Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal COFOG szám 011130 Szakfeladat 999000 Önkormányzatok és Önkormányzati Hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Rovat	Főkönyvi szám	Főkönyvi szám név	2025. évi előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal	2025. évi előirányzat Zánka székhely	2025. évi előirányzat Sz.antalfai kirendeltség	2025. évi módosított előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal	2025. évi módosított előirányzat Zánka székhely	2025. évi módosított előirányzat Sz.antalfai kirendeltség
2	B16	09161	Helyi Önkormányzattól és azok költségvetési szervétől működési célú támogatások bevételei (anyakönyvvezetői díjak megtérítése)	1 100 000	500 000	600 000	1 100 000	500 000	600 000
3	B401	094011	Készletértékesítés ellenértéke (választás)	-	-	-	-	-	-
4	B402	09402	Szolgáltatások ellenértéke	6 720 000	-	6 720 000	6 720 000	-	6 720 000
5	B4082	0940821	Kamatbevételek a költségvetési számla után	1 500	900	600	1 500	900	600
6	B411	094111	Egyéb működési bevételek	50	30	20	50	30	20
7	B8131	0981311	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	7 499 121	5 514 090	1 985 031	7 499 121	5 514 090	1 985 031
8			Bevétel összesen:	15 320 671	6 015 020	9 305 651	15 320 671	6 015 020	9 305 651
9	K1101	0511011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	144 858 500	94 978 580	49 879 920	143 441 700	93 389 180	50 052 520
10	K1103	0511021	Normatív jutalmak teljesítése	-	-	-	-	-	-
11	K1103	0511031	Céljuttatás, projektpremium	-	-	-	-	-	-
12	K1104	0511041	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat teljesítése	550 000	500 000	50 000	550 000	500 000	50 000
13	K1106	0511061	Jubileumi jutalom	5 020 000	3 448 000	1 572 000	5 336 000	3 704 000	1 632 000
14	K1107	0511071	Cafetéria (bruttó: 240.000 Ft/fő) Költségvetési tv. 60. § (4)	3 187 500	2 064 375	1 123 125	3 062 500	1 958 125	1 104 375
15	K1108	0511081	Ruházati költségterítés anyakönyvvezetők	152 000	76 000	76 000	152 000	76 000	76 000
16	K1109	0511091	Munkabéjárás közlekedési költségterítés bérlet és a munkáltató engedélyével 30 Ft/km	2 625 000	1 750 000	875 000	2 625 000	1 750 000	875 000
17	K1110	0511101	Egyéb költségterítések (lakossági folyószámla költségterítés 1.000 Ft/fő/hó + napidíj stb) Költségvetési tv. 60. § (5)	204 000	132 120	71 880	196 000	124 120	71 880
18	K1112	0511121	Szociális támogatások (munkáltatói szociális támogatások, temetési támogatás stb)	300 000	150 000	150 000	300 000	150 000	150 000
19	K1113	0511131	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (szabaddíj ki nem adható része, túlmunka, teljesítményértékelés alapján juttatások és bérkompenzáció, szemüveg, tandíj, házásságkötés stb)	3 053 793	1 983 750	1 070 043	3 053 793	1 983 750	1 070 043
20	K1221	051221	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	300 000	300 000	-	300 000	300 000	-
21	K123	051231	Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)	200 000	120 460	79 540	200 000	120 460	79 540
22			Személyi juttatások összesen:	160 450 793	105 503 285	54 947 508	159 216 993	104 055 635	55 161 358
23	K2	0521	Szociális hozzájárulási adó	20 517 353	13 487 927	7 029 426	20 356 959	13 299 733	7 057 227
24	K2	0521	Egészségügyi hozzájárulás kiadásai	-	-	-	-	-	-
25	K2	0521	Táppénz hozzájárulás kiadásai	150 000	100 000	50 000	150 000	100 000	50 000
26	K2	0521	Munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegetű kötelezettségek kiadásai	-	-	-	-	-	-
27	K2	0521	Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	508 125	327 725	180 400	489 375	311 788	177 587
28			Foglalkoztatói közterhek összesen:	21 175 478	13 915 652	7 259 826	20 996 334	13 711 520	7 284 814
29	K312	053123	Üzemeltetési anyagok (papír-írószer)	1 280 000	680 000	600 000	1 280 000	680 000	600 000
30	K321	053211	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (informatikai szolgáltatás, EPER könyvelési program adatmegőrzés, vizuál regiszter, egyéb programok)	3 736 580	2 231 494	1 505 086	3 736 580	2 231 494	1 505 086
31	K334	053341	Karbantartás, kisjavítás	150 000	90 000	60 000	150 000	90 000	60 000
32	K336	053361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (tulajdoni lapok, térképmásolat díjai, egyéb szakmai tevékenységhez szükséges dokumentumok szolgáltatások díjai, továbbképzések, adatvédelmi tisztviselő, információbiztonsági felelős)	1 010 000	642 114	367 886	1 005 000	642 114	362 886
33	K337	053371	Egyéb szolgáltatások (foglalkozás egészségügy, Probono, közigazgatási vizsga, bankköltség)	1 083 800	664 890	418 910	1 324 500	869 485	455 015
34			Köztisztviselői kirándulás	300 000	179 161	120 839	300 000	179 161	120 839
35	K341	053411	Foglalkoztatottak kiküldetési	110 000	80 000	30 000	100 000	80 000	20 000
36	K351	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	650 000	390 000	260 000	650 000	390 000	260 000
37	K351	053551	Egyéb dologi kiadások teljesítése	6 000	4 500	1 500	6 000	4 500	1 500
38	K63	05631	IT beszerzés	1 210 000	660 000	550 000	1 210 000	660 000	550 000
39	K64	05641	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	150 000	100 000	50 000	150 000	100 000	50 000
40	K67	05671	beszerzéshez kapcs ÁFA	367 200	205 200	162 000	367 200	205 200	162 000
41			Dologi kiadások összesen:	10 053 580	5 927 359	4 126 221	10 279 280	6 131 954	4 147 326
42			Kiadás összesen:	191 679 851	125 346 297	66 333 555	190 492 607	123 899 110	66 593 498
43			2025.évi pénzügyi terv Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal COFOG szám 018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	2025. évi előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal	2025. évi előirányzat Zánka székhely	2025. évi előirányzat Sz.antalfai kirendeltség lakosságszám arányos	2025. évi módosított előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal	2025. évi módosított előirányzat Zánka székhely	2025. évi lakosságszám szerinti előirányzat Sz.antalfai kirendeltség
44			állami támogatás átvezetés	76 593 064	45 943 850	30 649 214	86 251 484	51 240 911	35 010 573
45			Monoszló:		4 279 424			3 877 713	
46			Szepezd:		12 723 213			14 433 411	
47			Zánka:		28 941 213			32 929 787	
48			Balatonesicső			7 687 365			8 882 172
49			Óbudavár			1 774 697			1 846 530
50			Szentantalfa			14 989 364			16 957 302
51			Szentjakabfa			3 303 667			3 877 713
52			Tagyon			2 894 121			3 446 856
53			települések saját forrásának utalása	99 766 116	73 387 427	26 378 690	88 920 452	66 643 179	22 277 274
54			Korrekcíós tétel Zánka, Monoszló minusz Szepezd jegyző, bére miatt		5 422 139			5 539 659	
55			Korrekcíós tétel Zánka, Monoszló Szepezd jegyző, bére miatt		7 507 577			7 670 297	
56			korrekcíós tétel pályázati ügyintéző bére miatt Szepezd minusz Monoszló 10%, Zánka 90%		9 442 143			9 808 263	
57			Monoszló fentiekkel korrigált finanszírozás		4 632 287			4 925 835	
58			Zánka fentiekkel korrigált finanszírozás		47 217 205			42 328 697	
59			Balatonszepezd fentiekkel finanszírozás		21 537 935			19 388 646	
60			Balatonsicső finanszírozás			6 226 834			5 095 450
61			Óbudavár finanszírozás			2 233 319			2 196 575
62			Szentantalfa finanszírozás			10 797 055			8 908 256
63			Szentjakabfa finanszírozás			3 670 566			3 138 385
64			Tagyon finanszírozás			3 450 915			2 938 607
65									
66			Finanszírozás	176 359 180	119 331 277	57 027 904	175 171 936	117 884 090	57 287 847

	A	B	C	D
1	Intézmény bevételi előirányzat 2025. évre összesen:		Eredeti előirányzat	I. Módosított előirányzat

2	011130	Intézményi bevételek pénzmaradvány felhasználás	7 499 121	7 499 121
3	011130	Egyéb Intézményi bevételek összesen	7 821 550	7 821 550
4	018030	Finanszírozási bevételek állami támogatás	76 593 064	86 251 484
5	018030	Finanszírozási bevételek költségek pénzeszköztáradása	99 766 116	88 920 452
6		Intézmény bevételi előirányzat 2025. évre összesen:	191 679 851	190 492 607
7		Intézmény kiadási előirányzata 2025. évre összesen:	Eredeti előirányzat	I. Módosított előirányzat
8	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	191 679 851	190 492 607
9	018030	Finanszírozási kiadások összesen		
10		Intézmény kiadási előirányzata 2025. évre összesen:	191 678 851	190 492 607

Bérek megoszlása Eredeti költségvetés 2025				Bérek megoszlása 2025 módosítás	
	A	B	C	D	E
	Dolgozó neve	Zánka	Szentantalfa	Zánka	Szentantalfa
1	DRESSELNÉ STEINER IBOLYA	100%	0%	100%	0%
2	FARKAS-NAGY ANITA	100%	0%	85%	15%
3	FÜLÖP ZOLTÁN	0%	100%	0%	100%
4	GERENCSÉR VIOLA	0%	100%	0%	100%
5	HORVÁTH ANETT	100%	0%	100%	0%
6	HORVÁTH ATTILÁNÉ	100%	0%	100%	0%
7	HOSSÓ ALEXANDRA	100%	0%	100%	0%
8	DR. KISS BALÁZS TAMÁS	100%	0%	100%	0%
9	KOVÁCS LAURA	0%	100%	0%	100%
10	LEITOLDNÉ EBELE ANIKÓ	85%	15%	0%	0%
11	PARRAG ÉVA	90%	10%	90%	10%
12	PERE ADRIENN	0%	100%	0%	0%
13	BŐCZI ZOLTÁN	0%	0%	0%	100%
14	DR. VARGA VIKTÓRIA	36%	64%	36%	64%
15	RAJHONÁNÉ FALVASSY DÓRA	90%	10%	90%	10%
16	SIBAK-NÉMETH HAJNALKA LILLA	100%	0%	100%	0%
17	SÓLYOM GYÖRGYNÉ	0%	100%	0%	100%
18	TAKÁCSNÉ RÁDÓCZY KATALIN	100%	0%	100%	0%
	Létszám megoszlása	11,01	5,99	10,01	5,99