2. NAPIREND **Ügyiratszám: ZAN/ /2025.**

E L Ő T E R J E S Z T É S
a Képviselő-testület **2025. november 20-i nyilvános** ülésére

Tárgy: **A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének 2. sz. módosítása**

Előterjesztő: Kiss Csaba 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 változás tette szükségessé:

- Zánka Község Önkormányzata a versenyképes járások programban a hivatal támogatására 12.086.024 Ft támogatást nyert, mely összeg az alábbiak szerint oszlik meg:
  Szentantalfa: 7.837.736 Ft
  Szentjakabfa: 1.796.256 Ft
  Tagyon: 1.596.672 Ft
  Óbudavár: 855.360 Ft
  A fenti összegekkel az adott községek hozzájárulása csökkentésre került.

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

HATÁROZATI JAVASLAT

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

Szentantalfa, 2025. november 10.

Kiss Csaba
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	E
1	**Főkönyvi szám név**	**2025. évi előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal**	**2025. évi módosított előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal**	**2025. évi II. 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	1 100 000
3	Készletértékesítés ellenértéke (választás)	-	-	-
4	Szolgáltatások ellenértéke	6 720 000	6 720 000	6 720 000
5	Kamatbevételek a költségvetési számla után	1 500	1 500	1 500
6	Egyéb működési bevételek	50	50	50
7	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	7 499 121	7 499 121	7 499 121
8	**Bevétel összesen:**	**15 320 671**	**15 320 671**	**15 320 671**
9	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	144 858 500	143 441 700	143 441 700
10	Normatív jutalmak teljesítése	-	-	-
11	Céljuttatás, projektprémium	-	-	-
12	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat teljesítése	550 000	550 000	550 000
13	Jubileumi jutalom	5 020 000	5 336 000	5 336 000
14	Cafetéria (bruttó: 240.000 Ft/fő) Költségvetési tv. 60. § (4)	3 187 500	3 062 500	3 062 500
15	Ruházati költségtérítés anyakönyvvezetők	152 000	152 000	152 000
16	Munkábajárási közlekedési költségtérítés bérlet és a munkáltató engedélyével 30 Ft/km	2 625 000	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	196 000
18	Szociális támogatások (munkáltatói szociális támogatások, temetési támogatás stb)	300 000	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	3 053 793
20	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	300 000	300 000	300 000
21	Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)	200 000	200 000	200 000
22	**Személyi juttatások összesen:**	**160 450 793**	**159 216 993**	**159 216 993**
23	Szociális hozzájárulási adó	20 517 353	20 356 959	20 356 959
24	Egészségügyi hozzájárulás kiadásai	-	-	-
25	Táppénz hozzájárulás kiadásai	150 000	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	489 375
28	**Foglalkoztatói közterhek összesen:**	**21 175 478**	**20 996 334**	**20 996 334**
29	Üzemeltetési anyagok (papír-írószer)	1 280 000	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	3 736 580
31	Karbantartás, kisjavítás	150 000	150 000	150 000
32	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (tulajdoni lapok, térképmásolat díjai, egyéb szakmai tevékenységhez szügséges dokumentumok szolgáltatások díjai, továbbképzések, adatvédelmi tisztviselő, információbiztonsági felelős)	1 010 000	1 005 000	1 005 000
33	Egyéb szolgáltatások (foglalkozás egészégügy, Probono, közigazgatási vizsga, bankköltség)	1 083 800	1 324 500	1 324 500
34	Köztisztviselői kirándulás	300 000	300 000	300 000
35	Foglalkoztatottak kiküldetései	110 000	100 000	100 000
36	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	650 000	650 000	650 000
37	Egyéb dologi kiadások teljesítése	6 000	6 000	6 000
38	IT beszerzés	1 210 000	1 210 000	1 210 000
39	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	150 000	150 000	150 000
40	beszerzéshez kapcs ÁFA	367 200	367 200	367 200
41	**Dologi kiadások összesen:**	**10 053 580**	**10 279 280**	**10 279 280**
42	**Kiadás összesen:**	**191 679 851**	**190 492 607**	**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	2025. évi II. módosított előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal
44	**állami támogatás átvezetés**	**76 593 064**	86 251 484	86 251 484
46	**állami támogatás átvezetés veresenyképes járás**			12 086 024
47	**települések saját forrásának utalása**	**99 766 116**	88 920 452	76 834 428
48	**Finanszírozás**	**176 359 180**	**175 171 936**	**175 171 936**

A	B	C	D	E	F
49	**Intézmény bevételi előirányzat 2025. évre összesen:**		**Eredeti előirányzat**	**I. Módosított előirányzat**	**II. Módosított előirányzat**
50	011130	Intézményi bevételek pénzmaradvány felhasználás	7 499 121	7 499 121	7 499 121
51	011130	Egyéb Intézményi bevételek összesen	7 821 550	7 821 550	7 821 550
52	018030	**Finanszírozási bevételek állami támogatás**	**76 593 064**	**86 251 484**	**98 337 508**
53	018030	**Finanszírozási bevételek községek pénzeszközátadása**	**99 766 116**	**88 920 452**	**76 834 428**
52	**Intézmény bevételi előirányzat 2025. évre összesen:**		**191 679 851**	**190 492 607**	**190 492 607**
53	**Intézmény kiadási előirányzata 2025. évre összesen**		**Eredeti előirányzat**	**I. Módosított előirányzat**	**II. Módosított előirányzat**
54	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	191 679 851	190 492 607	190 492 607
55	018030	Finanszírozási kiadások összesen			
56	**Intézmény kiadási előirányzata 2025. évre összesen:**		**191 679 851**	**190 492 607**	**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 II. módosított előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal	2025. évi II. módosított előirányzat Zánka székhely	2025. évi II. 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, projektprémium	-	-	-	-	-	-
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 költségtérítés anyakönyvvezetők	152 000	76 000	76 000	152 000	76 000	76 000
16	K1109	0511091	Munkábajárási közlekedési költségtérítés 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 költségtérítések (lakossági folyószámla költségtérítés 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 (szabadidő ki nem adható része, túlmunka, teljesítményértékelés alapján juttatások és bérkompenzáció, szemüveg, tandíj, házasságkötés 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 járulék jellegű 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 szügséges 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 egészégügy, 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 kiküldetései	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	5641	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 II 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**	**47 113 917**
			versenyképes járások támogatás				**12 086 024**		**12 086 024**
	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		Balatoncsicsó			7 687 365			8 882 172
	49		Óbudavár			1 774 697			2 701 890
	50		Szentantalfa			14 989 364			24 812 358
	51		Szentjakabfa			3 303 667			5 673 969
	52		Tagyon			2 894 121			5 043 528
	53		**települések saját forrásának utalása**	**99 766 116**	**73 387 427**	**26 378 690**	**76 834 428**	**66 643 179**	**10 191 250**
	54		Korrekciós tétel Zánka, Monoszló mínusz Szepezd jegyző bére miatt		5 422 139			5 539 659	
	55		Korrekciós tétel Zánka, Monoszló Szepezd jegyző bére miatt		7 507 577			7 670 297	
	56		korrelciós tétel pályázati ügyintéző bére miatt Szepezd mínusz 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		**Balatoncsicsó finanszírozás**			**6 226 834**			5 095 450
	61		**Óbudavár finanszírozás**			**2 233 319**			1 341 215
	62		**Szentantalfa finanszírozás**			**10 797 056**			1 070 520
	63		**Szentjakabfa finanszírozás**			**3 670 566**			1 342 129
	64		**Tagyon finanszírozás**			**3 450 915**			1 341 935
	65								
	66		**Finanszírozás**	**176 359 180**	**119 331 277**	**57 027 904**	**175 171 936**	**117 884 090**	**57 305 167**

	A	B	C	D	E
1	**Intézmény bevételi előirányzat 2025. évre összesen:**		**Eredeti előirányzat**	**I. Módosított előirányzat**	**II. Módosított előirányzat**
2	011130	Intézményi bevételek pénzmaradvány felhasználás	7 499 121	7 499 121	7 499 121
3	011130	Egyéb Intézményi bevételek összesen	7 821 550	7 821 550	7 821 550
4	018030	**Finanszírozási bevételek állami támogatás**	**76 593 064**	**86 251 484**	**86 251 484**
	018030	**Finanszírozási bevételek állami támogatás (versenyképes járások)**			**12 086 024**
5	018030	**Finanszírozási bevételek községek pénzeszközátadása**	**99 766 116**	**88 920 452**	**76 834 428**
6	**Intézmény bevételi előirányzat 2025. évre összesen:**		**191 679 851**	**190 492 607**	**190 492 607**
7	**Intézmény kiadási előirányzata 2025. évre összesen:**		**Eredeti előirányzat**	**I. Módosított előirányzat**	**II. Módosított előirányzat**
8	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	191 679 851	190 492 607	190 492 607
9	018030	Finanszírozási kiadások összesen			
10	**Intézmény kiadási előirányzata 2025. évre összesen:**		**191 678 851**	**190 492 607**	**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**