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

E L Ő T E R J E S Z T É S

a Képviselő-testület **2025. február 20-i nyilvános** ülésére

Tárgy: **A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének módosítása**

Előterjesztő: Steierlein Imre 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 2024. évi költségvetésének módosítása.

A módosítást az alábbi főbb változások tették szükségessé:

- A személyi juttatásokon belüli átcsoportosításra volt szükség, mert a Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai több lett, mint a tervezett, összesen 140 eFt-tal, így a Törvény szerinti illetmények, munkabérek és a Munkábajárási közlekedési költségtérítés összesen a 140 eFt-tal került csökkentésre, mert ott nem értük el a tervezett költségeket.
- A kiadási és bevételi oldal kerekítések és választási elszámolás miatt 17 Ft-tal csökkent.
  A fenti tételek a finanszírozást nem érintik.

Az előbbiekben felsorolt 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 2024. évi költségvetés módosításához elfogadni szíveskedjen.

HATÁROZATI JAVASLAT

Szentjakabfa Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének módosítását az előterjesztés melléklete szerint elfogadja.

Határidő: azonnal
Felelős: polgármester, jegyző

Szentantalfa, 2025. február 13.

Steierlein Imre
polgármester

2024. 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**	**2024. évi előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal**	**2024. II. módosított előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal**
2	Helyi Önkormányzattól és azok költségvetési szervétől működési célú támogatások bevételei (anyakönyvvezetői díjak megtérítése)	1 100 000	1 099 983
3	Készletértékesítés ellenértéke (választás)	-	-
4	Szolgáltatások ellenértéke	4 800 000	4 800 000
5	Kamatbevételek a költségvetési számla után	1 500	1 500
6	Egyéb működési bevételek	50	50
7	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	13 743 704	13 743 704
8	**Bevétel összesen:**	**19 645 254**	**19 645 237**
9	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	121 533 360	121 468 360
10	Normatív jutalmak teljesítése	-	-
11	Céljuttatás, projektprémium	11 086 250	11 086 250
12	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat teljesítése	550 000	550 000
13	Jubileumi jutalom	1 635 001	1 635 001
14	Cafetéria (bruttó: 240.000 Ft/fő) Költségvetési tv. 60. § (4)	3 296 875	3 296 875
15	Ruházati költségtérítés anyakönyvvezetők	152 000	152 000
16	Munkábajárási közlekedési költségtérítés bérlet és a munkáltató engedélyével 30 Ft/km	2 625 000	2 550 000
17	Egyéb költségtérítések (lakossági folyószámla költségtérítés 1.000 Ft/fő/hó + napidíj stb) Költségvetési tv. 60. § (5)	211 000	211 000
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, házasság kötés stb)	2 655 472	2 795 472
20	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	300 000	300 000
21	Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)	30 000	30 000
22	**Személyi juttatások összesen:**	**144 374 959**	**144 374 958**
23	Szociális hozzájárulási adó	18 423 595	18 423 595
24	Egészségügyi hozzájárulás kiadásai	-	-
25	Táppénz hozzájárulás kiadásai	300 000	300 000
26	Munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek kiadásai	-	-
27	Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	544 531	545 311
28	**Foglalkoztatói közterhek összesen:**	**19 268 126**	**19 268 906**
29	Üzemeltetési anyagok (papír-írószer)	1 230 000	1 229 203
30	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (informatikai szolgáltatás, EPER könyvelési program adatmegőrzés,vizuál regiszter, egyéb programok)	3 519 000	3 519 000
31	Karbantartás, kisjavítás	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)	910 000	910 000
33	Egyéb szolgáltatások (foglalkozás egészégügy, Probono, közigazgatási vizsga, bankköltség)	1 053 800	1 053 799
34	Köztisztviselői kirándulás	300 000	300 000
35	Foglalkoztatottak kiküldetései	150 000	150 000
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:**	**9 696 000**	**9 695 203**
42	**Kiadás összesen:**	**173 339 084**	**173 339 067**
43	**2024.évi pénzügyi terv Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal COFOG szám 018030 Szakfeladat**	**2024. évi előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal**	**2024. évi II. módosított előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal**
44	**állami támogatás átvezetés**	**76 593 064**	**76 593 064**
45	**települések saját forrásának utalása**	**77 100 766**	**77 100 766**
46	**Finanszírozás**	**153 693 830**	**153 693 830**

48	**2024. évi pénzügyi terv Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal COFOG szám 016010 Szakfeladat** **Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztáshoz kapcsolodó tevékenységek**		
49	**Főkönyvi szám név**	**2024. évi eredeti előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal**	**2024. évi II. módosított előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal**
50	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól működési célú támogatások bevételei		9 467 575
			9 467 575
51	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai választási megbízási díj dolgozók részére		2 551 600
52	Egyéb külső személyi juttatások (SZSZB és HVB tagjainak díja,reprezentáció)		5 331 011
			7 882 611
53	Szociális hozzájárulási adó		948 401
54	Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó		127 088
			1 075 489
55	Üzemeltetési anyagok (papír-írószer)		458 642
56	Egyéb szolgáltatások (postaköltség, szavazófülke összeszerelés)		
	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		
57	kiküldetési költségek		5 633
58	Egyéb dologi kiadások teljesítése		45 200
			509 475
59			**9 467 575**

	A	B	C
1	**Intézmény bevételi előirányzat cofogonként 2024. évre összesen:**		
2	Intézményi bevételek pénzmaradvány felhasználás	011130	13 743 704
3	Egyéb Intézményi bevételek összesen	011130	5 901 533
4	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztáshoz kapcsolódó tevékenységek	016010	9 467 575
5	**Finanszírozási bevételek állami támogatás**	018030	**76 593 064**
6	**Finanszírozási bevételek községek pénzeszközátadása**	018030	**77 100 766**
7	**Intézmény bevételi előirányzat 2024. évre összesen:**		**182 806 642**
8	**Intézmény kiadási előirányzata cofogonként 2024. évre összesen:**		
9	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	011130	173 339 067
10	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztáshoz kapcsolódó tevékenységek	016010	9 467 575
11	**Intézmény kiadási előirányzata 2024. évre összesen:**		**182 806 642**

2024. 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	2024. évi eredeti előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal	2024. évi eredeti előirányzat Zánkai kirendeltség	2024. évi eredeti előirányzat Sz.antalfai kirendeltség	2024. II. módosítot előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal	2024. évi II. módosított előirányzat Zánkai kirendeltség	2024. 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	1 099 983	499 983	600 000
3	B401	094011	Készletértékesítés ellenértéke (választás)	-	-	-	-	-	-
4	B402	09402	Szolgáltatások ellenértéke	4 800 000	-	4 800 000	4 800 000	-	4 800 000
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	13 743 704	9 585 643	4 158 061	13 743 704	9 585 643	4 158 061
8			**Bevétel összesen:**	**19 645 254**	**10 090 573**	**9 558 681**	**19 645 237**	**10 086 556**	**9 558 681**
9	K1101	0511011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	121 533 360	80 323 868	41 209 492	121 468 360	80 268 868	41 199 492
10	K1103	0511021	Normatív jutalmak teljesítése	-	-		-	-	
11	K1103	0511031	Céljuttatás, projektprémium	11 086 250	7 547 800	3 538 450	11 086 250	7 547 800	3 538 450
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	1 635 001	-	1 635 001	1 635 001	-	1 635 001
14	K1107	0511071	Cafetéria (bruttó: 240.000 Ft/fő) Költségvetési tv. 60. § (4)	3 296 875	2 167 188	1 129 688	3 296 875	2 167 188	1 129 688
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	2 550 000	1 750 000	800 000
17	K1110	0511101	Egyéb költségtérítések (lakossági folyószámla költségtérítés 1.000 Ft/fő/hó + napidíj stb) Költségvetési tv. 60. § (5)	211 000	138 700	72 300	211 000	138 700	72 300
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, házasság kötés stb)	2 655 472	1 725 000	930 472	2 795 472	1 780 000	1 015 472
20	K1221	051221	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	300 000	300 000	-	300 000	300 000	-
21	K123	051231	Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)	30 000	18 000	12 000	30 000	18 000	12 000
22			**Személyi juttatások összesen:**	**144 374 959**	**94 696 555**	**49 678 404**	**144 374 958**	**94 696 555**	**49 678 403**
23	K2	0521	Szociális hozzájárulási adó	18 423 595	12 080 712	6 342 882	18 423 595	12 080 712	6 342 882
24	K2	0521	Egészségügyi hozzájárulás kiadásai	-			-		
25	K2	0521	Táppénz hozzájárulás kiadásai	300 000	250 000	50 000	300 000	250 000	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	544 531	375 078	169 453	545 311	375 858	169 453
28			**Foglalkoztatói közterhek összesen:**	**19 268 126**	**12 705 790**	**6 562 336**	**19 268 906**	**12 706 570**	**6 562 336**
29	K312	053123	Üzemeltetési anyagok (papír-írószer)	1 230 000	650 000	580 000	1 229 203	649 203	580 000
30	K321	053211	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (informatikai szolgáltatás, EPER könyvelési program adatmegőrzés,vizuál regiszter, egyéb programok)	3 519 000	2 119 494	1 399 506	3 519 000	2 119 494	1 399 506
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)	910 000	535 057	374 943	910 000	535 057	374 943
33	K337	053371	Egyéb szolgáltatások (foglalkozás egészégügy, Probono, közigazgatási vizsga, bankköltség)	1 053 800	652 123	401 677	1 053 799	652 122	401 677
34			Köztisztviselői kiránduláa	300 000	180 690	119 310	300 000	180 690	119 310
35	K341	053411	Foglalkoztatottak kiküldetései	150 000	100 000	50 000	150 000	100 000	50 000
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:**	**9 696 000**	**5 687 064**	**4 008 936**	**9 695 203**	**5 686 267**	**4 008 937**
42			**Kiadás összesen:**	**173 339 084**	**113 089 409**	**60 249 675**	**173 339 067**	**113 089 409**	**60 249 675**

2024. évi pénzügyi terv Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal COFOG szám 016010 Szakfeladat Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztáshoz kapcsolodó tevékenységek

44	Rovat	Főkönyvi szám	Főkönyvi szám név	2024. évi eredeti előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal	2024. évi II módosított előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal
45	B16	0916332	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól működési célú támogatások		9 467 575
46	**Bevétel**				**9 467 575**
47	K1113	0511131	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai választási megbízási díj		2 551 600
48	K123	051231	Egyéb külső személyi juttatások (SZSZB és HVB tagjainak [illegible]		5 331 011
49	**Személyi**				**7 882 611**
50	K2	0521	Szociális hozzájárulási adó		948 401
51	K2	0521	Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó		127 088
52	**Foglalko**				**1 075 489**
53	K312	053123	Üzemeltetési anyagok (papír-írószer)		458 642
54	K337	053371	Egyéb szolgáltatások (postaköltség, szavazófülke összeszerelés)		
55	K351	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		
56	K 354	05341	kiküldetési költségek		5 633
57	K355	053551	Egyéb dologi kiadások teljesítése		45 200
58	**Dologi**				**509 475**
59	**Kiadás**				**9 467 575**

60	2024.évi pénzügyi terv Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal COFOG szám 018030 Szakfeladat 999000 Támogatási célú finanszírozási műveletek	2024. évi eredeti előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal	2024. évi eredeti előirányzat Zánkai kirendeltség	2024. évi eredeti előirányzat Sz.antalfai kirendeltség lakosságszám arányos	2024. évi II. módosított Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal	2024. évi II. módosított előirányzat Zánkai kirendeltség	2024. évi II. módosított előirányzat Sz.antalfai kirendeltség lakosságszám arányos
61	**állami támogatás átvezetés**	**76 593 064**	**45 943 850**	**30 649 214**	**76 593 064**	**45 943 850**	**30 649 214**
62	Monoszló:		4 279 424			4 279 424	
63	Szepezd:		12 723 213			12 723 213	
64	Zánka:		28 941 213			28 941 213	
65	Balatoncsicsó			7 687 365			7 687 365
66	Óbudavár			1 774 697			1 774 697
67	Szentantalfa			14 989 364			14 989 364
68	Szentjakabfa			3 303 667			3 303 667
69	Tagyon			2 894 121			2 894 121
70	**települések saját forrásának utalása**	**77 100 766**	**57 054 986**	**20 041 780**	**77 100 766**	**57 054 986**	**20 041 780**
71	Korrekciós tétel Zánka, Monoszló mínusz Szepezd jegyző, bére miatt		4 896 616			4 896 616	
72	Korrekciós tétel Zánka, Monoszló Szepezd jegyző, bére miatt		6 528 821			6 528 821	

73		korrelciós tétel pályázati ügyintéző bére miatt Szepezd mínusz Monoszló 10%, Zánka 90%		8 289 088			8 289 088	
74		**Monoszló fentiekkel korrigált finanszírozás**		**3 448 858**			**3 448 858**	
75		**Zánka fentiekkel korrigált finanszírozás**		**36 561 316**			**36 561 316**	
76		**Balatonszepezd fentiekkel finanszírozás**		**17 048 812**			**17 048 812**	
77		**Balatoncsicsó finanszírozás**			**3 928 353**			**3 928 353**
78		**Óbudavár finanszírozás**			**1 911 749**			**1 911 749**
79		**Szentantalfa finanszírozás**			**8 941 587**			**8 941 587**
80		**Szentjakabfa finanszírozás**			**2 741 122**			**2 741 122**
81		**Tagyon finanszírozás**			**2 518 969**			**2 518 969**
82								
83		**Finanszírozás**	**153 693 830**	**103 002 836**	**50 690 994**	**153 693 830**	**103 002 836**	**50 690 994**

	A	B	C
1		**Intézmény módosított bevételi előirányzat 2024. évre összesen:**	
2	011130	Intézményi bevételek pénzmaradvány felhasználás	13 743 704
3	011130	Egyéb Intézményi bevételek összesen	5 901 533
4	016010	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztáshoz kapcsolódó tevékenységek	9 467 575
5	018030	**Finanszírozási bevételek állami támogatás**	**76 593 064**
6	018030	**Finanszírozási bevételek községek pénzeszközátadása**	**77 100 766**
7		**Intézmény bevételi előirányzat 2024. évre összesen:**	**182 806 642**
8		**Intézmény módosított kiadási előirányzata 2024. évre összesen:**	
9	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	173 339 067
10	016010	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztáshoz kapcsolódó tevékenységek	9 467 575
11		**Intézmény kiadási előirányzata 2024. évre összesen:**	**182 806 642**