

## KIEGÉSZÍTÉS

a Zalakarosi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetése c. napirendhez a bizottsági javaslatok alapján

Zalakaros Város Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi és Igazgatási Bizottsága a Zalakarosi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetése napirend kapcsán az alábbi módosítások átvezetését javasolja a költségvetésben:

1. a Magyar Államkincstár által megállapított 7.001.120 forint kiegészítő támogatás összege kerüljön beépítésre a költségvetésbe;
2. Az eredetileg tervezett – kötelezettségvállalással terhelt - előző évi pénzmaradvány összege kerüljön tervezésre 1,5 millió Ft összegben, a teljes pénzmaradvány összegéről a zárszámadás elfogadásakor szülessen döntés;
3. A Hivatal működéséhez való önkormányzati hozzájárulás összegét az előző évi önkormányzati hozzájáruláshoz viszonyítva 20 %-kal magasabb összegben, azaz 41 millió Ft összegben javasolja jóváhagyni.
4. Az 1-3. pontok költségvetésben történő átvezetését követően az alábbi bevételi és kiadási előirányzatokkal javasolja a Zalakarosi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetését elfogadni:
  - a. 147.606.789 forint bevételi előirányzat
  - b. 147.606.789 forint kiadási előirányzat

A fentiek alapján a Hivatal költségvetés tervezete módosításra került az alábbiak szerint:

1. A Magyar Államkincstár által megállapított 7.001.120 forint kiegészítő támogatás összege beépítésre került Zalakaros Város Önkormányzata költségvetés „Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása” jogcímbe, ezáltal csökkent a város intézményfinanszírozása ezzel az összeggel.
2. Az eredetileg tervezett előző évi pénzmaradvány összege került betervezésre 1,5 millió Ft összegben (B8).
3. A (B8) soron kimutatott intézményfinanszírozás összege az állam által kapott 102.074.889 Ft + a Bizottság által megállapított 41.000.000 Ft összegek alapján került meghatározásra.
4. A fentiek figyelembevételével a hivatal költségvetésének főösszege a bizottság által kért 147.606.789 Ft összegben lett tervezve.
5. A költségvetés kiadásai 3.161.696 forinttal csökkentek. (K1) Személyi juttatás soron 852.000 forinttal, (K2) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó soron 109.696 forinttal, (K6) Beruházás soron 1.600.000 forinttal, valamint (K8) Egyéb felhalmozási célú kiadások esetén 600.000 forinttal (dolgozói kölcsön).  
A hivatalnál a beruházások közül kikerült kistárgyalóba tervezett klímabeszerzés és részben az informatikai eszközök beszerzése.

A Zalakarosi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének tervezete a fenti átdolgozás alapján a következők szerint kerül előterjesztésre a Képviselő-testület elé:

|                             | 2025. évi eredeti, el nem fogadott előirányzat | 2025.évi előirányzat tervezet | eltérés (ft)    | eltérés (%) |
|-----------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-------------|
| <b>főösszeg</b>             | 159.485.877 Ft                                 | 147.606.789 Ft                | - 11.879.088 Ft | 92,6%       |
| <b>intézményfinanszíroz</b> | 154.953.977 Ft                                 | 143.074.889 Ft                | - 11.879.088 Ft | 92,3%       |
| <b>állami normatíva</b>     | 95.073.769 Ft                                  | 102.074.889 Ft                | + 7.001.120 Ft  | 107,4 %     |

|                            |               |               |                |       |
|----------------------------|---------------|---------------|----------------|-------|
| önkormányzati hozzájárulás | 59.880.208 Ft | 41.000.000 Ft | -18.880.208 Ft | 73,8% |
|----------------------------|---------------|---------------|----------------|-------|

## BEVÉTELEK ALAKULÁSA

### Az Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi várható bevételi forrásai:

- Működési bevételek** között az intézményi működési ár- és díjbevételeket (pl. házasságkötések eljárási díjai), a Járási Hivatal üzemeltetési költségeit, a posta áramdíj továbbszámítását, valamint a házi segítségnyújtás adminisztratív hozzájárulását terveztük összesen 3.031.900 Ft összegben.
- Irányító szervi támogatás:** 143.074.889 Ft.
- Előző évi pénzmaradvány** összege: 1.500.000 Ft

## KIADÁSOK ALAKULÁSA

### A 2025. évi várható kiadásokat befolyásoló főbb tényezők:

- A Hivatalnál szükségessé vált a bérek rendezése, mely az alábbiak mentén tervezett:
  - hatékony gazdálkodás a munkaerővel, feladatok átszervezésével, munkakörök átalakításával;
  - cél: képesítés, szolgálati idő és teljesítmény alapján megállapított személyi bérek alkalmazása
  - a differenciált mértékű béremelések a kialakult bérfeszültség kezelése érdekében
 a köztisztviselői **illetményalap változatlanul 48.895 Ft. A nyelvpótlék illetményalapja 38 650 forint marad. A kalkulált bérek 2025.03.01-től személyi bérként kerülnének megállapításra.**

**Az illetményalap 48.895 Ft összegben változatlan marad, így a cafeteria keretösszege nem változik.** A cafeteria juttatás maximális összege 2025. évben a köztisztviselői illetményalap ötszöröse, mely tartalmazza a munkáltatói közterheket is. ( bruttó 244.475 Ft/fő/év, nettó 190.996 Ft/fő/év

- Szerepel a költségvetésben a munkába járás költségtérítése, valamint egyéb költségtérítés (szemüveg).
- Jubileumi jutalom nem került tervezésre.
- A személyi juttatások tervezett összege 116.075.826 Ft.
- A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összege 13.705.219 Ft, amely a kifizetett személyi juttatások után kerül elvonásra nettó finanszírozás keretében.
- A dologi kiadások előirányzata a teljesítési adatok ismeretében a takarékos gazdálkodás figyelembevételével lett meghatározva 16.325.744 Ft összegben, mely 921 ezer forinttal kevesebb az előző évinél.
- Beruházásokra bruttó 1.500.000 Ft előirányzat került tervezésre informatikai eszközök beszerzésére (a napi munkavégzéshez szükséges az elavult asztali számítógépek cseréje).