

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2023. június 21-i nyilvános ülésére

Tárgy: A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal 2023. 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 2023. évi költségvetésének módosítása.

A módosítást az alábbi főbb változások tették szükségessé:

- A dologi kiadások 942.000 Ft-tal emelve lettek, mert egy tavalyi munkahelyi balesetben a Magyar Államkincstár részéről kifizetésre került összeget a Hivatalnak vissza kellett fizetnie, amely összeg bekerült a zánkai kirendeltség dologi kiadásai közé.
- A fent részletezett visszafizetés miatt a zánkai, balatonszepezdi és monoszlói finanszírozási összegek megemelésre kerültek lakosságszám arányosan.
- A népszámlálással összefüggésben a már idén beérkezett támogatási összeg került a helyére a bevételi sorok közötti átcsoportosítással.

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

A bérek, járulékok előirányzatának összegében az elfogadotthoz képest módosítás nem történt, ezért ezen részletező tábla nem kerül bemutatásra.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni és a határozati javaslatot a 2023. évi költségvetés módosításához elfogadni szíveskedjen.

HATÁROZATI JAVASLAT

Szentjakabfa Község Önkormányzata
Képviselő-testülete a Zánkai Közös
Önkormányzati Hivatal 2023. évi
költségvetésének módosítását az előterjesztés
melléklete szerint elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester, jegyző

Szentantalfa, 2023. június 14.

Steierlein Imre
polgármester

**2023. évi pénzügyi terv Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal COFOG szám 011130 Szakfeladat 999000
Önkormányzatok és Önkormányzati Hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége**

	A	B	C
1	Főkönyvi szám név	2023. évi előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal	2023. évi 1. sz. 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	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	14 397 046	14 397 046
8	Bevétel összesen:	20 298 596	20 298 596
9	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	112 037 900	112 037 900
10	Normatív jutalmak teljesítése	-	-
11	Céljuttatás, projektpremium	9 902 234	9 902 234
12	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat teljesítése	1 500 000	1 500 000
13	Jubileumi jutalom	-	-
14	Cafetéria (bruttó: 240.000 Ft/fő) Költségvetési tv. 60. § (4)	3 335 938	3 335 938
15	Ruházati költségtérítés anyakönyvvezetők	152 000	152 000
16	Munkabajárási közlekedési költségtérítés bérlet és a munkáltató engedélyével 30 Ft/km	2 500 000	2 500 000
17	Egyéb költségtérítések (lakossági folyószámla költségtérítés 1.000 Ft/fő/hó + napidíj stb) Költségvetési tv. 60. § (5)	213 000	213 000
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)	3 280 000	3 280 000
20	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	400 000	400 000
21	Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)	-	-
22	Személyi juttatások összesen:	133 621 072	133 621 072
23	Szociális hozzájárulási adó	17 045 739	17 045 739
24	Egészségügyi hozzájárulás kiadásai	-	-
25	Táppénz hozzájárulás kiadásai	350 000	350 000
26	Munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek kiadásai	-	-
27	Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	550 430	550 430
28	Foglalkoztatói közterhek összesen:	17 946 169	17 946 169
29	Üzemeltetési anyagok (papír-írószer)	1 850 000	1 850 000
30	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (informatikai szolgáltatás, EPER könyvelési program adatmegőrzés, vizuál regiszter, egyéb programok)	3 236 000	3 236 000
31	Karbantartás, kisjavítás	250 000	250 000
32	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (tulajdoni lapok, térképmásolat díjai, egyéb szakmai tevékenységhez szükséges dokumentumok szolgáltatások díjai, továbbképzések, adatvédelmi tisztviselő, információbiztonsági felelős)	1 000 000	1 000 000
33	Egyéb szolgáltatások (foglalkozás egészségügy, Probono, közigazgatási vizsga, bankköltség)	1 618 800	1 618 800
34	Köztisztviselői kirándulás	150 000	150 000
35	Foglalkoztatottak kiküldetési	150 000	150 000
36	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	650 000	650 000
37	Egyéb dologi kiadások teljesítése	2 500	944 500
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:	10 634 500	11 576 500
42	Kiadás összesen:	162 201 741	163 143 741

2023. évi pénzügyi terv Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal COFOG szám 013210 Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások kapcsolódó költségek és bevételek

	A	B	C
1	Főkönyvi szám név	2023. évi előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal	2023. évi 1. módosított előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal
2	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól működési célú támogatások bevételei	9 773	9 773
3	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 073 742	1 073 742
4	Bevétel összesen:	1 083 515	1 083 515
5	Személyi juttatások összesen:	829 898	829 898
6	Foglalkoztatói közterhek összesen:	253 617	253 617
7	Dologi kiadások összesen:		
8	Kiadás összesen:	1 083 515	1 083 515

2023.évi pénzügyi terv Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal COFOG szám 018030 Szakfeladat 999000 Támogatási célú finanszírozási műveletek

	Főkönyvi szám név	2023. évi előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal	2023. évi 1. sz. módosított előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal
1	állami támogatás átvezetés	63 079 789	63 079 789
2	települések saját forrásának utalása	78 823 356	79 765 356
3	Finanszírozás	141 903 145	142 845 145

2023-as bevétel és kiadás összesen

	A	B	C	D
1	Cofog	Megnevezés	Intézmény bevételi előirányzat 2023. évre összesen:	Intézményi 1. sz. módosított bevételi előirányzat 2023
2	011130	Intézményi bevételek pénzmaradvány felhasználás	14 397 046	14 397 046
3			1 083 515	1 073 742
4	011130	Egyéb Intézményi bevételek összesen	5 901 550	5 911 323
5	018030	Finanszírozási bevételek állami támogatás	63 079 789	63 079 789
6	018030	Finanszírozási bevételek községek pénzeszköztáradása	78 823 356	79 765 356
7	Intézmény bevételi előirányzat 2023. évre összesen:		163 285 256	164 227 256
8	Cofog	Megnevezés	Intézmény kiadási előirányzata 2023. évre összesen:	Intézményi 1. sz. módosított kiadási előirányzat 2023
9	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	162 201 741	163 143 741
10	018030	Finanszírozási kiadások összesen		
11	013210	Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások	1 083 515	1 083 515
12	Intézmény kiadási előirányzata 2023. évre összesen:		163 285 256	164 227 256

2023. 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
1	Rovat	Főkönyvi szám	Főkönyvi szám név	2023. évi előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal	2023. évi előirányzat Zánkai kirendeltség	2023. évi előirányzat Sz.antalfai kirendeltség	2023. évi 1. módosított előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal	2023. évi módosított előirányzat Zánkai kirendeltség	2023. 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	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	14 397 046	6 684 096	7 712 950	14 397 046	6 684 096	7 712 950
8	Bevétel összesen:			20 298 596	7 185 026	13 113 570	20 298 596	7 185 026	13 113 570
9	K1101	0511011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	112 037 900	74 971 368	37 066 532	112 037 900	74 971 368	37 066 532
10	K1103	0511021	Normatív jutalmak teljesítése	-	-	-	-	-	-
11	K1103	0511031	Céltuttatás, projektpremium	9 902 234	6 773 363	3 128 871	9 902 234	6 773 363	3 128 871
12	K1104	0511041	Készletértékesítés ellenértéke (választás)	1 500 000	1 200 000	300 000	1 500 000	1 200 000	300 000
13	K1106	0511061	Jubileumi jutalom	-	-	-	-	-	-
14	K1107	0511071	Cafetéria (bruttó: 240.000 Ft/fő) Költségvetési tv. 60. § (4)	3 335 938	2 220 313	1 115 625	3 335 938	2 220 313	1 115 625
15	K1108	0511081	Ruházati költségterítés anyakönyvvezetők	152 000	76 000	76 000	152 000	76 000	76 000
16	K1109	0511091	Munkabérek közlekedési költségterítés bérlet és a munkáltató engedélyével 30 Ft/km	2 500 000	1 500 000	1 000 000	2 500 000	1 500 000	1 000 000
17	K1110	0511101	Egyéb költségterítések (lakossági folyószámla költségterítés 1.000 Ft/fő/hó + napidíj stb) Költségvetési tv. 60. § (5)	213 000	141 600	71 400	213 000	141 600	71 400
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)	3 280 000	2 210 300	1 069 700	3 280 000	2 210 300	1 069 700
20	K1221	051221	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	400 000	400 000	-	400 000	400 000	-
21	K123	051231	Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)	-	-	-	-	-	-
22	Személyi juttatások összesen:			133 621 072	89 642 944	43 978 128	133 621 072	89 642 944	43 978 128
23	K2	0521	Szociális hozzájárulási adó	17 045 739	11 458 583	5 587 157	17 045 739	11 458 583	5 587 157
24	K2	0521	Egészségügyi hozzájárulás kiadásai	-	-	-	-	-	-
25	K2	0521	Táppénz hozzájárulás kiadásai	350 000	300 000	50 000	350 000	300 000	50 000
26	K2	0521	Munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű kötelezettségek kiadásai	-	-	-	-	-	-
27	K2	0521	Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	550 430	366 352	184 078	550 430	366 352	184 078
28	Foglalkoztatói közterhek összesen:			17 946 169	12 124 934	5 821 235	17 946 169	12 124 934	5 821 235
29	K312	053123	Üzemeltetési anyagok (papír-írószer)	1 850 000	1 250 000	600 000	1 850 000	1 250 000	600 000
30	K321	053211	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (informatikai szolgáltatás, EPER könyvelési program adatmegőrzés, vizuál regiszter, egyéb programok)	3 236 000	1 931 892	1 304 108	3 236 000	1 931 892	1 304 108
31	K334	053341	Karbantartás, kijáratás	250 000	150 000	100 000	250 000	150 000	100 000
32	K336	053361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (tulajdoni lapok, térképmásolat díjai, egyéb szakmai tevékenységhez szükséges dokumentumok szolgáltatások díjai, továbbképzések, adatvédelmi tisztviselő, információbiztonsági felelős)	1 000 000	577 900	422 100	1 000 000	577 900	422 100
33	K337	053371	Egyéb szolgáltatások (foglalkozás egészségügy, Probono, közigazgatási vizsga, bankköltség)	1 618 800	984 075	634 725	1 618 800	984 075	634 725
34			Közisztviselői kirándulás	150 000	89 550	60 450	150 000	89 550	60 450
35	K341	053411	Foglalkoztatottak kiküldetési	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	2 500	1 496	1 004	944 500	943 496	1 004
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 AFA	367 200	205 200	162 000	367 200	205 200	162 000
41	Dologi kiadások összesen:			10 634 500	6 440 113	4 194 387	11 576 500	7 382 113	4 194 387
42	Kiadás összesen:			162 201 741	108 207 991	53 993 749	163 143 741	109 149 991	53 993 749

2023. évi pénzügyi terv Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal COFOG szám 013210 Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások kapcsolódó költségek

	A	B	C	D	E	F
1	Rovat	Főkönyvi szám	Főkönyvi szám név	2022. évi módosított előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal	2023. évi előirányzat Zánkai kirendeltség	2023. évi 1. módosított előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal
2	B16	0916332	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól működési célú támogatások bevételei	3 573 202	9 773	9 773
3	B8131	0981311	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	-	1 073 742	1 073 742
4	Bevétel összesen:			3 573 202	1 083 515	1 083 515
5	Személyi juttatások összesen:			2 299 462	829 898	829 898
6	Foglalkoztatói közterhek összesen:			-	253 617	253 617
7	Dologi kiadások összesen:			199 998	-	-
8	Kiadás összesen:			2 499 460	1 083 515	1 083 515

2023.évi pénzügyi terv Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal COFOG szám 018030 Szakfeladat 999000 Támogatási célú finanszírozási műveletek

	A	B	C	D	E	F	G
1	Főkönyvi szám név	2023. évi előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal	2023. évi előirányzat Zánkai kirendeltség	2023. évi előirányzat Sz.antalfai kirendeltség lakosságszám aronyos	2023. évi 1. sz. módosított előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal	2023. évi 1. sz. módosított előirányzat Zánkai kirendeltség	2023. évi 1. sz. módosított előirányzat Sz.antalfai kirendeltség lakosságszám aronyos
2	állami támogatás átvetetés	63 079 789	36 892 322	26 187 467	63 079 789	36 892 322	26 187 467
3	Monoszló:		2 613 875			2 613 875	
4	Szepezd:		10 684 787			10 684 787	
5	Zánka:		23 593 660			23 593 660	
6	Balatoncsicsó			7 133 694			7 133 694
7	Óbudavár			1 467 439			1 467 439
8	Szentantalfa			12 427 370			12 427 370
9	Szentjakabfa			2 636 804			2 636 804
10	Tagyon			2 522 160			2 522 160
11	települések saját forrásának utalása	78 823 356	64 130 643	14 692 712	79 765 356	65 072 643	14 692 712
12	Korrektív tétel Zánka, Monoszló mínusz Szepezd plusz jegyző 30%, aljegyző 25% bére miatt		7 944 302			7 944 302	
13	Korrektív tétel Zánka, Monoszló Szepezd jegyző, aljegyző bére miatt		19 566 838			19 566 838	
14	korrekciós tétel pályázati ügyintéző bére miatt Szepezd mínusz Monoszló 10%, Zánka 90%		7 561 823			7 561 823	
15	Monoszló fentiekkel korrigált finanszírozás (2021: 2.730.197)		4 537 030			4 603 772	
16	Zánka fentiekkel korrigált finanszírozás (2021: 22.602.450)		40 932 765			41 535 200	
17	Balatonsepezd fentiekkel finanszírozás (2021: 19.066.280)		18 660 848			18 933 671	
18	Balatoncsicsó finanszírozás (2021: -271.754)			2 465 243			2 465 243
19	Óbudavár finanszírozás (2021: 1.187.240)			941 706			941 706
20	Szentantalfa finanszírozás (2021: 8.797.550)			7 975 077			7 975 077
21	Szentjakabfa finanszírozás (2021: 2.104.652)			1 692 128			1 692 128
22	Tagyon finanszírozás (2021: 1.870.803)			1 618 558			1 618 558
23	Finanszírozás	141 903 145	101 022 965	40 880 179	142 845 145	101 964 965	40 880 179

2023-as bevétel és kiadás összesen

	A	B	C	D
1	Cofog	Megnevezés	Intézmény bevételi előirányzat 2023. évre összesen:	Intézményi 1. sz. módosított bevételi előirányzat 2023
2	011130	Intézményi bevételek pénzaradvány felhasználás	14 397 046	14 397 046
3			1 083 515	1 073 742
4	011130	Egyéb Intézményi bevételek összesen	5 901 550	5 911 323
5	018030	Finanszírozási bevételek állami támogatás	63 079 789	63 079 789
6	018030	Finanszírozási bevételek községek pénzeszköztadása	78 823 356	79 765 356
7		Intézmény bevételi előirányzat 2023. évre összesen:	163 285 256	164 227 256
8	Cofog	Megnevezés	Intézmény kiadási előirányzata 2023. évre összesen:	Intézményi 1. sz. módosított kiadási előirányzat 2023
9	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	162 201 741	163 143 741
10	018030	Finanszírozási kiadások összesen		
11	013210	Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások	1 083 515	1 083 515
12		Intézmény kiadási előirányzata 2023. évre összesen:	163 285 256	164 227 256

Bérek megoszlása 2023.06.15

	A	B	C
	Dolgozó neve	Zánka	Szentantalfa
1	DRESSELNÉ STEINER IBOLYA	100%	0%
2	FARKAS-NAGY ANITA	100%	0%
3	FÜLÖP ZOLTÁN	0%	100%
4	GERENCSÉR VIOLA	0%	100%
5	HORVÁTH ANETT	100%	0%
6	HORVÁTH ATTILÁNÉ	100%	0%
7	HOSSÓ ALEXANDRA	100%	0%
8	DR. KISS BALÁZS TAMÁS	100%	0%
9	KUBIKNÉ TARÓDY MÁRIA	100%	0%
10	MÉSZÁROS EMŐKE	85%	15%
11	PARRAG ÉVA	90%	10%
12	PERE ADRIENN	0%	100%
13	DR. VARGA VIKTÓRIA	40%	60%
14	RAJHONÁNÉ FALVASSY DÓRA	90%	10%
15	SIBAK-NÉMETH HAJNALKA LILLA	100%	0%
16	SÓLYOM GYÖRGYNÉ	0%	100%
17	TAKÁCSNÉ RÁDÓCZY KATALIN	100%	0%
18	KOVÁCS LAURA	0%	100%
19	Létszám megoszlása	12,05	5,95