2. NAPIREND **Ügyiratszám: ZAN/ /2023.**

E L Ő T E R J E S Z T É S

a Képviselő-testület **2023. június 28-i nyilvános** ülésére

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

Előterjesztő: Schumacher József 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

Balatoncsicsó 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.

Schumacher József
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, projektprémium	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	Munkábajárási 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 szügséges dokumentumok szolgáltatások díjai, továbbképzések, adatvédelmi tisztviselő, információbiztonsági felelős)	1 000 000	1 000 000
33	Egyéb szolgáltatások (foglalkozás egészégügy, Probono, közigazgatási vizsga, bankköltség)	1 618 800	1 618 800
34	Köztisztviselői kirándulás	150 000	150 000
35	Foglalkoztatottak kiküldetései	150 000	150 000
36	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	650 000	650 000

37	Egyéb dologi kiadások teljesítése	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 pénzeszközátadása**	**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	Céljuttatás, projektprémium	9 902 234	6 773 363	3 128 871	9 902 234	6 773 363	3 128 871
12	K1104	0511041	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat teljesítése	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 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	2 500 000	1 500 000	1 000 000	2 500 000	1 500 000	1 000 000
17	K1110	0511101	Egyéb költségtérítések (lakossági folyószámla költségtérítés 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 járulék 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, kisjavítás	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 szügséges 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 egészégügy, Probono, közigazgatási vizsga, bankköltség)	1 618 800	984 075	634 725	1 618 800	984 075	634 725
34			Köztisztviselői kirándulás	150 000	89 550	60 450	150 000	89 550	60 450
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	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	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:**	**10 634 500**	**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 átvezetés**	**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	Korrekciós tétel Zánka, Monoszló mínusz Szepezd plusz jegyző 30%, aljegyző 25% bére miatt		7 944 302			7 944 302	
13	Korrekciós tétel Zánka, Monoszló Szepezd jegyző, aljegyző bére miatt		19 566 838			19 566 838	
14	korrelciós 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	**Balatonszepezd 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 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 pénzeszközátadása**	**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**