

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2021. november 19-i nyilvános ülésére

Tárgy: A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetésének módosítása

Előterjesztő: Bíró Imre polgármester

Előkészítette: dr. Varga Viktória jegyző
Hajdu Annamária 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 a közös önkormányzati hivatal költségvetésének módosításához az önkormányzatok Képviselő-testületeinek együttes ülésen meghozott külön határozata szükséges, azonban az egyre romló járványügyi helyzetre tekintettel együttes ülést (mintegy 45 fő részvételével) nem tartunk.

A hivatkozott jogszabályi előírásnak megfelelően elkészítésre került a közös hivatal 2021. évi költségvetésének módosítása.

A módosítást az alábbi főbb változások tették szükségessé:

- A személyi juttatások főcsoporton belül a ténylegesen realizálódott kiadások alapján került módosításra a részletező előirányzat. A céljutalmazásra a Zánka Önkormányzatától ténylegesen megkapott támogatás mind bevételi, mind kiadási előirányzatként rögzítésre került.
- Mindhárom kirendeltség esetében az anyakönyvvezetői hozzájárulás bevételi és kiadási előirányzata módosítás keretein belül növekedett a tényleges kifizetést alapul véve

- A Szentantalfai kirendeltséget illetően jutalmak előirányzatában történt nagyobb növekedés (1.552.300 Ft), a Zánkai Kirendeltséget illetően az év közbeni béremelés miatt nőtt az előirányzat (1.390.240 Ft).
- A Balatonszepezdi kirendeltség esetében a bekövetkezett személyi változások miatt a módosított előirányzat csökkent, jelentős megtakarítást (4.532.855 Ft) eredményezve.
- A Szentantalfai kirendeltség dologi kiadások előirányzatain belül átcsoportosításra került 120.000 Ft, egyéb szolgáltatások előirányzatából a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások közé. A dologi kiadások összege nem növekedett.
- Április-május-júniusi hónapokra a jegyző és aljegyző személyi juttatásainak megoszlása változott, ezekre a hónapokra mindhárom kirendeltséget illetően módosításra kerültek az előirányzatok.

Az előbbiekben felsorolt főbb 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 2021. évi költségvetés módosításához elfogadni szíveskedjen.

HATÁROZATI JAVASLAT

Balatonszepezd Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetésének módosítását az előterjesztés melléklete szerint elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester, jegyző

Szentantalfa, 2021. november 4.

Bíró Imre
polgármester

2021. évi pénzügyi terv Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal COFOG szám 011130 Szakfeladat 999000 Önkormányzatok és Önkormányzati Hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

| Rovat | Főkönyvi szám | Főkönyvi szám név | 2021. évi eredeti előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal | 2021. évi módosított I előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal | 2021. évi módosított II előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal | 2021. évi eredeti előirányzat Zánkai kirendeltség | 2021. évi módosított I előirányzat Zánkai kirendeltség | 2021. évi módosított II előirányzat Zánkai kirendeltség | 2021. évi eredeti előirányzat Sz.antalfai kirendeltség | 2021. évi módosított I előirányzat Sz.antalfai kirendeltség | 2021. évi módosított II előirányzat Sz.antalfai kirendeltség | 2021. évi eredeti előirányzat B.szepezdi kirendeltség | 2021. évi módosított I előirányzat B.szepezdi kirendeltség | 2021. évi módosított II előirányzat B.szepezdi kirendeltség |
|---|---------------|--|--|---|--|---|--|---|--|---|--|---|--|---|
| B16 | 09161 | Helyi Önkormányzattól és azok költségvetési szervétől működési célú támogatások bevételei (anyakönyvvezetői díjak megterítése) | - | 1 710 050 | 2 300 100 | - | 866 250 | 1 279 625 | - | 843 800 | 942 425 | - | - | 78 050 |
| B401 | 094011 | Készletértékesítés ellenértéke (választás) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| B402 | 09402 | Szolgáltatások ellenértéke | 4 800 000 | 4 800 000 | 4 800 000 | - | - | - | 4 800 000 | 4 800 000 | 4 800 000 | - | - | - |
| B4082 | 0940821 | Kamatbevételek a költségvetési számla után | 462 | 492 | 670 | 180 | 180 | 260 | 192 | 192 | 260 | 120 | 120 | 150 |
| B411 | 094111 | Egyéb működési bevételek (tandij visszafizetése) | - | 46 | 46 | - | - | 46 | - | - | - | - | - | - |
| B8131 | 0981311 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 7 723 980 | 7 723 980 | 7 723 980 | 3 558 360 | 3 558 360 | 3 558 360 | 92 461 | 92 461 | 92 461 | 4 073 159 | 4 073 159 | 4 073 159 |
| Bevétel összesen: | | | 12 524 442 | 14 234 568 | 14 824 796 | 3 558 540 | 4 424 836 | 4 838 291 | 4 892 653 | 5 736 453 | 5 835 146 | 4 073 279 | 4 073 279 | 4 151 359 |
| K1101 | 0511011 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek | 80 501 100 | 85 278 000 | 83 458 000 | 32 530 584 | 32 662 584 | 34 052 824 | 27 371 700 | 29 742 960 | 29 632 820 | 20 598 816 | 22 872 456 | 19 772 356 |
| K1103 | 0511021 | Normatív jutalmak teljesítése | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| K1103 | 0511031 | Céltámogatás, projektpremium | 6 659 500 | 8 428 500 | 10 008 400 | 2 749 632 | 3 499 632 | 4 027 080 | 2 228 340 | 2 947 340 | 4 499 640 | 1 681 528 | 1 981 528 | 1 481 680 |
| K1104 | 0511041 | Készletértékesítés ellenértéke | 1 460 000 | 2 358 500 | 2 358 500 | 600 000 | 600 000 | 600 000 | 260 000 | 260 000 | 260 000 | 600 000 | 1 498 500 | 1 498 500 |
| K1106 | 0511061 | Jubileumi jutalom | 660 000 | 953 058 | 953 058 | 396 000 | 672 666 | 672 666 | 99 000 | 88 445 | 88 445 | 165 000 | 191 947 | 191 947 |
| K1107 | 0511071 | Cafetéria (bruttó: 240.000 Ft/ő) Költségvetési tv. 60. § (4) | 4 640 000 | 5 020 000 | 4 700 000 | 1 819 600 | 1 819 600 | 1 819 600 | 1 544 000 | 1 784 000 | 1 784 000 | 1 276 400 | 1 416 400 | 1 096 400 |
| K1108 | 0511081 | Ruházati költségterítés anyakönyvvezetők | 140 000 | 140 000 | 140 000 | 35 000 | 35 000 | 35 000 | 70 000 | 70 000 | 70 000 | 35 000 | 35 000 | 35 000 |
| K1109 | 0511091 | Munkabájtörési közlekedési költségterítés bérlet és a munkáltató engedélyével 15 Ft/km | 1 962 000 | 2 102 000 | 2 102 000 | 704 620 | 704 620 | 704 620 | 619 200 | 619 200 | 619 200 | 638 180 | 778 180 | 778 180 |
| K1110 | 0511101 | Egyéb költségterítések (lakossági folyószámla költségterítés 1.000 Ft/ő/hó + napidíj stb) Költségvetési tv. 60. § (5) | 244 000 | 251 000 | 244 000 | 91 680 | 91 680 | 91 680 | 89 800 | 89 800 | 89 800 | 62 520 | 69 520 | 62 520 |
| K1112 | 0511121 | Szociális támogatások (munkáltatói szociális támogatások iskolakezdesi támogatás, temetési támogatás stb) | 380 000 | 380 000 | 380 000 | 150 000 | 150 000 | 150 000 | 130 000 | 130 000 | 130 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 |
| K1113 | 0511131 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (szabadidő ki nem adható része, túlmunka, teljesítményértékelés alapján juttatások és bérkompenzáció, személy, tandíj, házasság kötés stb) | 4 680 000 | 4 680 000 | 5 405 000 | 1 800 000 | 1 800 000 | 2 005 000 | 1 900 000 | 1 900 000 | 2 350 000 | 980 000 | 980 000 | 1 050 000 |
| K1221 | 051221 | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony | - | 50 000 | 50 000 | - | 50 000 | 50 000 | - | - | - | - | - | - |
| K123 | 051231 | Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Személyi juttatások összesen: | | | 101 326 600 | 109 641 058 | 109 798 958 | 40 877 116 | 42 085 782 | 44 208 470 | 34 312 040 | 37 631 745 | 39 523 905 | 26 137 444 | 29 923 531 | 26 066 583 |
| K2 | 0521 | Szociális hozzájárulási adó | 15 401 513 | 16 871 228 | 16 895 703 | 6 226 737 | 6 414 080 | 6 743 097 | 5 222 390 | 5 819 001 | 6 112 286 | 3 952 386 | 4 638 147 | 4 040 320 |
| K2 | 0521 | Egészségügyi hozzájárulás kiadásai | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| K2 | 0521 | Táppénz hozzájárulás kiadásai | 480 000 | 480 000 | 480 000 | 400 000 | 400 000 | 400 000 | 50 000 | 50 000 | 50 000 | 30 000 | 30 000 | 30 000 |
| K2 | 0521 | Munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű kötelezettségek kiadásai | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| K2 | 0521 | Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó | 810 600 | 810 600 | 810 600 | 314 442 | 314 442 | 314 442 | 275 070 | 275 070 | 275 070 | 221 088 | 221 088 | 221 088 |
| Foglalkoztatói közterhek összesen: | | | 16 692 113 | 18 161 828 | 18 186 303 | 6 941 179 | 7 128 522 | 7 457 539 | 5 547 460 | 6 144 071 | 6 437 356 | 4 203 474 | 4 889 235 | 4 291 408 |
| K312 | 053123 | Üzemeltetési anyagok (papír-írószer) | 1 375 000 | 1 375 000 | 1 375 000 | 700 000 | 700 000 | 700 000 | 275 000 | 275 000 | 275 000 | 400 000 | 400 000 | 400 000 |
| K321 | 053211 | Informaticai szolgáltatások igénybevétele (informatikai szolgáltatás, EPER könyvelési program adatmegőrzés, vizuál regiszter, egyéb programok) | 2 688 000 | 2 688 000 | 2 688 000 | 1 026 816 | 1 026 816 | 1 026 816 | 960 960 | 960 960 | 960 960 | 700 224 | 700 224 | 700 224 |
| K334 | 053341 | Karbantartás, kisjavítás | 300 000 | 300 000 | 300 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 |
| K336 | 053361 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (tulajdoni lapok, térképmásolat díjai, egyéb szakmai tevékenységhez szükséges dokumentumok szolgáltatások díjai, továbbképzések, adatvédelmi tisztviselő, információbiztonsági felelős) | 1 276 567 | 1 276 567 | 1 396 567 | 594 624 | 594 624 | 594 624 | 240 167 | 240 167 | 360 167 | 441 776 | 441 776 | 441 776 |
| K337 | 053371 | Egyéb szolgáltatások (foglalkozás egészségügy, Probono, közigazgatási vizsga, bankköltség) | 1 671 600 | 1 671 600 | 1 551 600 | 652 830 | 652 830 | 652 830 | 531 788 | 531 788 | 411 788 | 486 982 | 486 982 | 486 982 |
| | | Közisztviselői kirándulás | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 38 200 | 38 200 | 38 200 | 35 750 | 35 750 | 35 750 | 26 050 | 26 050 | 26 050 |
| K341 | 053411 | Foglalkoztatottak kiküldetési | 370 000 | 370 000 | 370 000 | 170 000 | 170 000 | 170 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 |
| K351 | 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 800 000 | 799 000 | 796 000 | 305 600 | 304 600 | 303 600 | 286 000 | 286 000 | 285 000 | 208 400 | 208 400 | 207 400 |
| K351 | 053551 | Egyéb dologi kiadások teljesítése | 150 | 1 150 | 4 150 | 50 | 1 050 | 2 050 | 50 | 50 | 1 050 | 50 | 50 | 1 050 |
| K63 | 05631 | IT beszerzés | 1 433 070 | 1 433 070 | 1 433 070 | 633 858 | 633 858 | 633 858 | 578 740 | 578 740 | 578 740 | 220 472 | 220 472 | 220 472 |
| K64 | 5641 | Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése | 300 000 | 300 000 | 300 000 | 150 000 | 150 000 | 150 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 50 000 | 50 000 | 50 000 |
| K67 | 05671 | IT beszerzéshez kapcs AFA | 386 930 | 386 930 | 386 930 | 171 142 | 171 142 | 171 142 | 156 260 | 156 260 | 156 260 | 59 528 | 59 528 | 59 528 |
| Dologi kiadások összesen: | | | 10 701 317 | 10 701 317 | 10 701 317 | 4 543 120 | 4 543 120 | 4 543 120 | 3 364 715 | 3 364 715 | 3 364 715 | 2 793 482 | 2 793 482 | 2 793 482 |
| Kiadás összesen: | | | 128 720 030 | 138 504 203 | 138 686 578 | 52 361 415 | 53 757 424 | 56 209 129 | 43 224 215 | 47 140 531 | 49 325 976 | 33 134 400 | 37 606 248 | 33 151 473 |

2021. évi pénzügyi terv Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal COFOG szám 018030 Szakfeladat 999000 Támogatási célú finanszírozási műveletek

| Bevétel összesen | Főkönyvi szám | Főkönyvi szám név | 2021. évi eredeti előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal | 2021. évi módosított I előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal | 2021. évi módosított II előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal | 2021. évi eredeti előirányzat Zánkai kirendeltség | 2021. évi módosított I előirányzat Zánkai kirendeltség | 2021. évi módosított II előirányzat Zánkai kirendeltség | 2021. évi eredeti előirányzat Sz.antalfai kirendeltség | 2021. évi módosított I előirányzat Sz.antalfai kirendeltség | 2021. évi módosított II előirányzat Sz.antalfai kirendeltség | 2021. évi eredeti előirányzat B.szepezdi kirendeltség | 2021. évi módosított I előirányzat B.szepezdi kirendeltség | 2021. évi módosított II előirányzat B.szepezdi kirendeltség |
|------------------|---------------|---|--|---|--|---|--|---|--|---|--|---|--|---|
| | | állami támogatás átvezetés (lakosságszám arányban: 1132-1061-431) | 62 859 350 | 63 054 530 | 63 054 530 | 25 957 593 | 26 038 191 | 26 038 191 | 27 018 610 | 27 102 505 | 27 102 505 | 9 883 147 | 9 913 834 | 9 913 834 |
| | | bértámogatás (lakosságszám arányban) | 0 | | | | | | | | | | | |
| | | átvezetés összege | 53 336 208 | 2 699 836 | 2 699 836 | 22 845 282 | 23 294 397 | 25 332 647 | 11 312 952 | 12 051 737 | 13 688 489 | 19 177 974 | 23 619 135 | 19 086 280 |
| | | települések saját forrásának utalása | | 58 515 269 | 58 107 416 | | | | | | | | | |
| | | | | | | 2 482 748 | 2 510 527 | 2 730 197 | 2 740 272 | -668 216 | -271 754 | | | |
| | | | | | | 20 362 534 | 21 413 870 | 22 602 450 | 703 727 | 1 085 425 | 1 187 240 | | | |
| | | | | | | | | | 5 512 532 | 8 000 000 | 8 797 550 | | | |
| | | | | | | | | | 1 247 517 | 1 924 161 | 2 104 652 | | | |
| | | | | | | | | | 1 108 904 | 1 710 367 | 1 870 803 | | | |
| | | | 116 195 558 | 124 269 635 | 123 861 782 | 48 802 875 | 49 332 588 | 51 370 838 | 38 331 562 | 41 854 078 | 43 490 830 | 29 061 121 | 33 532 969 | 29 000 114 |

| Intézmény bevételi előirányzat 2021. évre összesen: | |
|---|--------------------|
| Intézményi bevételek pénzaradvány felhasználás | 7 723 980 |
| Egyéb Intézményi bevételek összesen | 7 100 816 |
| Finanszírozási bevételek állami támogatás | 63 054 530 |
| Előző évi korrigálás | 2 699 836 |
| Finanszírozási bevételek bértámogatás | 0 |
| Finanszírozási bevételek községek pénzeszközátadása | 58 107 416 |
| Intézmény bevételi módosított előirányzat 2021. évre összesen: | 138 686 578 |
| Intézmény kiadási módosított előirányzata 2021. évre összesen: | 138 686 578 |