

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2022. november 2-i nyilvános ülésére

Tárgy: A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének módosítása

Előterjesztő: Bíró 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 2022. évi költségvetésének módosítása.

A módosítást az alábbi főbb változások tették szükségessé:

- A személyi juttatások főcsoporton belül az évközi változások figyelembevételével került módosításra a részletező előirányzat.
- A szentantalfai kirendeltséget illetően egy fő személyi juttatás költségei 2022. március 1-től nem szerepelnek az előirányzatban, az évközben (2022.07.01-től) végrehajtott béremelés bekerült az előirányzatok közé.
- A zánkai székhelyet illetően a szentantalfai kirendeltségről kieső egy fő személyi juttatás költségei 2022. március 1-től a zánkai székhely előirányzatában szerepelnek, az évközben

(2022.07.01-től) végrehajtott, nem mindenkit érintő béremelés és az évközben történt helyettesítések is bekerültek az előirányzatok közé.

- A választásokkal kapcsolatos költségek és bevételek elszámolása megtörtént, a megfelelő soron szerepeltetjük a megvalósult kiadások és bevételek szerint a költségvetésben.
- A népszámlálással összefüggésben a már beérkezett támogatási összeg került kiadásként is beállításra, de ez természetesen a megvalósult teljesítések függvényében még változhat, szükség esetén a többlet költség majd lehívható lesz.

Az előbbieken 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 2022. évi költségvetés módosításához elfogadni szíveskedjen.

HATÁROZATI JAVASLAT

Balatonszepezd Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének módosítását az előterjesztés melléklete szerint elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester, jegyző

Szentantalfa, 2022. október 24.

Bíró Imre
polgármester

2022. 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 teljesítés | 2022. évi eredeti előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal | 2022. évi eredeti előirányzat Zánkai székhely | 2022. évi eredeti előirányzat Sz.antalfai kirendeltség | 2022. évi módosított előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal | 2022. évi módosított előirányzat Zánkai székhely | 2022. évi módosított előirányzat Sz.antalfai kirendeltség |
|---|---------------|---|----------------------|--|---|--|---|--|---|
| B16 | 09161 | Helyi önkormányzattól és azok költségvetési szervétől működési célú támogatások bevételei (anyakönyvvezetői díjak megtérítése) | 2 813 186 | 1 100 000 | 500 000 | 600 000 | 1 100 000 | 500 000 | 600 000 |
| B401 | 094011 | Készletértékesítés ellenértéke (választás) | - | - | - | - | - | - | - |
| B402 | 09402 | Szolgáltatások ellenértéke | 6 000 000 | 4 800 000 | - | 4 800 000 | 4 800 000 | - | 4 800 000 |
| B4082 | 0940821 | Kamatbevételek a költségvetési számla után | 991 | 1 000 | 700 | 300 | 1 500 | 898 | 602 |
| B411 | 094111 | Egyéb működési bevételek | 46 | 50 | 30 | 20 | 50 | 30 | 20 |
| B8131 | 0981311 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 7 723 980 | 14 189 894 | 8 854 835 | 5 335 059 | 14 189 894 | 8 854 835 | 5 335 059 |
| Bevétel összesen: | | | 16 538 203 | 20 090 944 | 9 355 565 | 10 735 379 | 20 091 444 | 9 355 763 | 10 735 681 |
| K1101 | 0511011 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek | 81 936 423 | 92 639 800 | 57 027 040 | 35 612 760 | 94 416 340 | 61 264 340 | 33 152 000 |
| K1103 | 0511021 | Normatív jutalmak teljesítése | - | - | - | - | - | - | - |
| K1103 | 0511031 | Céljuttatás, projektprémium | 9 980 800 | 8 419 060 | 5 358 688 | 3 060 372 | 9 272 550 | 6 383 638 | 2 888 912 |
| K1104 | 0511041 | Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat teljesítése | 1 498 500 | 1 300 000 | 1 000 000 | 300 000 | 1 500 000 | 1 200 000 | 300 000 |
| K1106 | 0511061 | Jubileumi jutalom | 953 058 | 1 483 040 | - | 1 483 040 | 1 632 000 | - | 1 632 000 |
| K1107 | 0511071 | Cafetéria (bruttó: 240.000 Ft/fő) Költségvetési tv. 60. § (4) | 4 536 120 | 4 080 000 | 2 400 000 | 1 680 000 | 4 080 000 | 2 600 000 | 1 480 000 |
| K1108 | 0511081 | Ruházati költségterítés anyakönyvvezetők | 125 188 | 140 000 | 70 000 | 70 000 | 150 000 | 75 000 | 75 000 |
| K1109 | 0511091 | Munkabajárási közlekedési költségterítés bérlet és a munkáltató engedélyével 25 Ft/km | 1 205 071 | 2 300 000 | 1 400 000 | 900 000 | 2 300 000 | 1 400 000 | 900 000 |
| K1110 | 0511101 | Egyéb költségterítések (lakossági folyószámla költségterítés 1.000 Ft/fő/hó + napidíj stb) Költségvetési tv. 60. § (5) | 230 500 | 204 000 | 120 000 | 84 000 | 204 000 | 120 000 | 84 000 |
| K1112 | 0511121 | Szociális támogatások (munkáltatói szociális támogatások, temetési támogatás stb) | - | 300 000 | 150 000 | 150 000 | 300 000 | 150 000 | 150 000 |
| K1113 | 0511131 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (szabadidő ki nem adható része, túlmunka, teljesítményértékelés alapján juttatások és bérkompenzáció, szemüveg, tandíj, házasságkötés stb) | 3 461 863 | 4 880 000 | 2 980 000 | 1 900 000 | 4 880 000 | 2 980 000 | 1 900 000 |
| K1221 | 051221 | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony | 50 000 | 50 000 | 50 000 | - | 50 000 | 50 000 | - |
| K123 | 051231 | Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció) | - | - | - | - | - | - | - |
| Személyi juttatások összesen: | | | 103 977 523 | 115 795 900 | 70 555 728 | 45 240 172 | 118 784 890 | 76 222 978 | 42 561 912 |
| Zánka személyi jutások 2021 | | | 42 632 300 | | | | | | |
| Szentantalfa személyi jutások 2021 | | | 37 629 680 | | | | | | |
| Balatonszepezd személyi jutások 2021 | | | 23 715 543 | | | | | | |
| K2 | 0521 | Szociális hozzájárulási adó | 15 218 097 | 14 860 547 | 8 990 245 | 5 870 302 | 15 249 116 | 9 726 987 | 5 522 129 |
| K2 | 0521 | Egészségügyi hozzájárulás kiadásai | - | - | - | - | - | - | - |
| K2 | 0521 | Táppénz hozzájárulás kiadásai | 37 472 | 350 000 | 300 000 | 50 000 | 350 000 | 300 000 | 50 000 |
| K2 | 0521 | Munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek kiadásai | - | - | - | - | - | - | - |
| K2 | 0521 | Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó | 649 101 | 810 600 | 535 530 | 275 070 | 810 600 | 535 530 | 275 070 |
| Foglalkoztatói közterhek összesen: | | | 15 904 670 | 16 021 147 | 9 825 775 | 6 195 372 | 16 409 716 | 10 562 517 | 5 847 199 |
| Zánka közterhek 2021 | | | 6 693 802 | | | | | | |
| Szentantalfa közterhek 2021 | | | 5 669 850 | | | | | | |
| Balatonszepezd közterhek 2021 | | | 3 541 218 | | | | | | |
| K312 | 053123 | Üzemeltetési anyagok (papír-írószer) | 1 241 437 | 1 550 000 | 1 150 000 | 400 000 | 1 550 000 | 1 150 000 | 400 000 |
| K321 | 053211 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele (informatikai szolgáltatás, EPER könyvelési program adatmegőrzés,vizuál regiszter, egyéb programok) | 2 350 969 | 2 800 000 | 1 675 800 | 1 124 200 | 2 800 000 | 1 675 800 | 1 124 200 |
| K334 | 053341 | Karbantartás, kisjavítás | 5 512 | 250 000 | 150 000 | 100 000 | 250 000 | 150 000 | 100 000 |
| K336 | 053361 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (tulajdoni lapok, térképmásolat díjai, egyéb szakmai tevékenységhez szükséges dokumentumok szolgáltatások díjai, továbbképzések, adatvédelmi tisztviselő, információbiztonsági felelős) | 1 056 741 | 1 520 000 | 870 320 | 649 680 | 1 220 000 | 690 770 | 529 230 |
| K337 | 053371 | Egyéb szolgáltatások (foglalkozás egészségügy, Probono, közigazgatási vizsga, bankköltség) | 972 326 | 1 308 800 | 757 103 | 551 698 | 1 618 800 | 942 638 | 676 163 |
| | | Köztisztviselői kirándulás | - | 100 000 | 64 250 | 35 750 | 100 000 | 64 250 | 35 750 |

| | | | | | | | | | |
|---|--------|--|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| K341 | 053411 | Foglalkoztatottak kiküldetései | 40 215 | 270 000 | 170 000 | 100 000 | 270 000 | 170 000 | 100 000 |
| K351 | 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 564 398 | 803 000 | 513 895 | 289 105 | 803 000 | 513 895 | 289 105 |
| K351 | 053551 | Egyéb dologi kiadások teljesítése | 310 | 2 500 | 1 500 | 1 000 | 2 500 | 1 500 | 1 000 |
| K63 | 05631 | IT beszerzés | 75 583 | 1 210 000 | 660 000 | 550 000 | 1 210 000 | 660 000 | 550 000 |
| K64 | 5641 | Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése | - | 150 000 | 100 000 | 50 000 | 150 000 | 100 000 | 50 000 |
| K67 | 05671 | beszerzéshez kapcs ÁFA | 20 407 | 367 200 | 205 200 | 162 000 | 367 200 | 205 200 | 162 000 |
| Dologi kiadások összesen: | | | 6 327 898 | 10 331 500 | 6 318 068 | 4 013 433 | 10 341 500 | 6 324 053 | 4 017 448 |
| Zánka dologi kiadások 2021 | | | 2 640 740 | | | | | | |
| Szentantalfa dologi kiadások 2021 | | | 1 873 249 | | | | | | |
| Balatonszepzd dologi kiadások 2021 | | | 1 776 708 | | | | | | |
| Kiadás összesen: | | | 126 210 091 | 142 148 547 | 86 699 570 | 55 448 977 | 145 536 106 | 93 109 548 | 52 426 558 |

2022. évi pénzügyi terv Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal COFOG szám 016010 Szakfeladat Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztáshoz kapcsolódó tevékenységek

| Rovat | Főkönyvi szám | Főkönyvi szám név | 2021. évi teljesítés | 2022. évi módosított előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal |
|---|---------------|---|----------------------|---|
| B16 | 0916332 | Egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól működési célú támogatások bevételei | | 5 127 633 |
| Bevétel összesen: | | | | 5 127 633 |
| K1113 | 0511131 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai választási megbízási díj dolgozók részére | | 1 660 000 |
| K1221 | 051221 | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony választási megbízási díj | | 50 000 |
| K123 | 051231 | Egyéb külső személyi juttatások (SZSZB és HVB tagjainak díja, reprezentáció) | | 2 306 292 |
| Személyi juttatások összesen: | | | | 4 016 292 |
| K2 | 0521 | Szociális hozzájárulási adó | | 510 105 |
| K2 | 0521 | Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó | | 57 733 |
| Foglalkoztatói közterhek összesen: | | | | 567 838 |
| K312 | 053123 | Üzemeltetési anyagok (papír-írószer) | | 186 956 |
| K337 | 053371 | Egyéb szolgáltatások (postaköltség, szavazófülke összeszerelés) | | 138 298 |
| K351 | 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | | 70 260 |
| K351 | 053551 | Egyéb dologi kiadások teljesítése | | 27 894 |
| K64 | 5641 | Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése | - | 113 252 |
| K67 | 05671 | beszerzéshez kapcs ÁFA | | 30 578 |
| Dologi kiadások összesen: | | | | 567 238 |
| Kiadás összesen: | | | | 5 151 368 |
| Túlköltés szavazófülke miatt | | | | - 23 735 |

2022. évi pénzügyi terv Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal COFOG szám 013210 Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások kapcsolódó költségek

| Rovat | Főkönyvi szám | Főkönyvi szám név | 2021. évi teljesítés | 2022. évi módosított előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal |
|---|---------------|--|----------------------|---|
| B16 | 0916332 | Egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól működési célú támogatások bevételei | | 2 948 462 |
| Bevétel összesen: | | | | 2 948 462 |
| K1221 | 051221 | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony választási megbízási díj | | 2 432 267 |
| Személyi juttatások összesen: | | | | 2 432 267 |
| K2 | 0521 | Szociális hozzájárulási adó | | 316 195 |
| Foglalkoztatói közterhek összesen: | | | | 316 195 |
| K312 | 053123 | Üzemeltetési anyagok (papír-írószer) | | 200 000 |
| Dologi kiadások összesen: | | | | 200 000 |
| Kiadás összesen: | | | | 2 948 462 |

2022.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 teljesítés | 2022. évi eredeti előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal | 2022. évi eredeti előirányzat Zánkai kirendeltség | 2022. évi eredeti előirányzat Sz.antalfai kirendeltség | 2022. évi módosított előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal | 2022. évi módosított előirányzat Zánkai kirendeltség | 2022. évi módosított előirányzat Sz.antalfai kirendeltség | 2022. évi előirányzat Sz. antalfai kirendeltség egységes 700.000 Ft-os hozzájárulással+lakosság szám arányosan |
|------------------|---------------|--|----------------------|--|---|--|---|--|---|--|
| | | állami támogatás átvezetés | 63 054 530 | 62 499 225 | 36 211 422 | 26 287 803 | 62 499 225 | 36 211 422 | 26 287 803 | 26 287 803 |
| | | Monoszló: | | | 2 801 391 | | | 2 801 391 | | |
| | | Szepezd: | | | 10 172 264 | | | 10 172 264 | | |
| | | Zánka: | | | 23 237 767 | | | 23 237 767 | | |
| | | Balatoncsicsó | | | | 7 376 783 | | | 7 376 783 | 7 376 783 |
| | | Óbudavár | | | | 1 400 696 | | | 1 400 696 | 1 400 696 |
| | | Szentantalfa | | | | 11 963 318 | | | 11 963 318 | 11 963 318 |
| | | Szentjakabfa | | | | 2 640 656 | | | 2 640 656 | 2 640 656 |
| | | Tagyon | | | | 2 906 350 | | | 2 906 350 | 2 906 350 |
| | | Hivatali bér támogatás | | 471971 | 282 466 | 189 505 | 471 971 | 282 466 | 189 505 | 189 505 |
| | | Túlköltés szavazófülke miatt | | | | | 23 735 | 23 735 | | |
| | | települések saját forrásának utalása | 58 107 416 | 59 086 407 | 40 850 117 | 18 236 290 | 62 497 201 | 47 283 632 | 15 213 569 | 15 213 569 |
| | | Korrektív tétel Zánka, Monoszló mínusz Szepezd (jegyző bére miatt) | | | 2 203 500 | | | 2 203 500 | | |
| | | korrekciós tétel pályázati ügyintéző bére miatt Szepezd mínusz Monoszló 25%, Zánka 75% | | | | | | 5 861 500 | | |
| | | Monoszló lakosságszám arányos korrigált finanszírozás (2021: 2.730.197) | | | 2 989 783 | | | 4 499 410 | | |
| | | Zánka lakosságszám arányos korrigált finanszírozás (2021: 22.602.450) | | | 24 800 492 | | | 29 563 693 | | |
| | | Balatoncsicsó lakosságszám arányosan | | | 10 856 342 | | | 11 017 028 | | |
| | | Balatoncsicsó korrigált finanszírozás (2021: 19.066.280) | | | 13 059 842 | | | 13 220 528 | | |
| | | Balatoncsicsó finanszírozás (2021: -271.754) | | | | 3 365 977 | | | 2 782 816 | 2 626 010 |
| | | Óbudavár finanszírozás (2021: 1.187.240) | | | | 1 664 587 | | | 992 105 | 1 490 309 |
| | | Szentantalfa finanszírozás (2021: 8.797.550) | | | | 8 938 527 | | | 8 473 558 | 7 450 023 |
| | | Szentjakabfa finanszírozás (2021: 2.104.652) | | | | 2 518 485 | | | 1 870 363 | 2 189 928 |
| | | Tagyon finanszírozás (2021: 1.870.803) | | | | 1 748 714 | | | 1 094 727 | 1 457 298 |
| | | átvezetés összege | 2 699 836 | | | | | | | |
| | | Finanszírozás | 123 861 782 | 122 057 603 | 77 344 005 | 44 713 598 | 125 492 132 | 83 801 255 | 41 690 877 | 41 690 877 |

| Intézmény bevételi előirányzat 2022. évre összesen: | | |
|---|---|--------------------|
| 011130 | Intézményi bevételek pénzmaradvány felhasználás | 14 189 894 |
| 011130 | Egyéb Intézményi bevételek összesen | 5 901 550 |
| 016010 | Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztáshoz kapcsolódó tevékenységek | 5 127 633 |
| 013210 | Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások | 2 948 462 |
| 018030 | Finanszírozási bevételek állami támogatás | 62 499 225 |
| 018030 | Finanszírozási bevételek bértámogatás | 471 971 |
| 018030 | Finanszírozási bevételek községek pénzeszköztáradása | 62 497 201 |
| | Intézmény bevételi előirányzat 2022. évre összesen: | 153 635 936 |

| Intézmény kiadási előirányzata 2022. évre összesen: | | |
|---|---|--------------------|
| 011130 | Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége | 145 536 106 |
| 018030 | Finanszírozási kiadások összesen | |
| 013210 | Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások | 2 948 462 |
| 016010 | Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztáshoz kapcsolódó tevékenységek | 5 151 368 |
| | Intézmény kiadási előirányzata 2022. évre összesen: | 153 635 936 |

| Hivatali bértámogatás megoszlása | | 471 971 |
|----------------------------------|--|---------|
| Balatoncsicsó | | 46 391 |
| Óbudavár | | 10 926 |
| Szentantalfa | | 93 320 |
| Szentjakabfa | | 20 598 |
| Tagyon | | 18 270 |
| Monoszló: | | 21 852 |
| Szepezd: | | 79 348 |
| Zánka: | | 181 266 |

| | | |
|---------------|-------------|--------|
| Monoszló | 122 | |
| Zánka | 1012 | |
| Balatoncsicsó | 443 | |
| | 1577 | 59,85% |

| | | |
|---------------|-------------|--------|
| Balatoncsicsó | 259 | |
| Óbudavár | 61 | |
| Szentantalfa | 521 | |
| Szentjakabfa | 115 | |
| Tagyon | 102 | |
| | 1058 | 40,15% |

2635

Bérek megoszlása

| Dolgozó neve | Zánka | Szentantalfa |
|-----------------------------|-----------|--------------|
| DRESSELNÉ STEINER IBOLYA | 100% | 0% |
| FARKAS-NAGY ANITA | 100% | 0% |
| FÜLÖP ZOLTÁN | 0% | 100% |
| GERENCSÉR VIOLA | 0% | 100% |
| HORVÁTH ANETT | 100% | 0% |
| HORVÁTH ATTILÁNÉ | 100% | 0% |
| DR. KISS BALÁZS TAMÁS | 100% | 0% |
| KUBIKNÉ TARÓDY MÁRIA | 100% | 0% |
| MÉSZÁROS EMŐKE | 85% | 15% |
| PARRAG ÉVA | 90% | 10% |
| PERE ADRIENN | 0% | 100% |
| DR. VARGA VIKTÓRIA | 35% | 65% |
| RAJHONÁNÉ FALVASSY DÓRA | 90% | 10% |
| SIBAK-NÉMETH HAJNALKA LILLA | 100% | 0% |
| SÓLYOM GYÖRGYNÉ | 0% | 100% |
| TAKÁCSNÉ RÁDÓCZY KATALIN | 100% | 0% |
| KOVÁCS LAURA | 0% | 100% |
| Létszám megoszlása | 11 | 6 |