

# ELŐTERJESZTÉS

Veszprémfajsz Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
2023. november 29. napján tartandó nyilvános ülésére

Előterjesztés tárgya:	Nemesvámosi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetése módosításának megtárgyalása
Az előterjesztést készítették:	Jurics Tamás jegyző Király Máté gazdasági vezető
Előterjesztő:	Jurics Tamás jegyző
Iktatószám:	V/40-19/2023.
Előterjesztés jellege:	Rendelet-tervezet, <u>Határozati javaslat</u> , Tájékoztató, Beszámoló
Melléklet:	A költségvetés módosítására vonatkozó javaslat írásban mellékelve.
Döntéshozatal módja:	Határozathozatal: Egyszerű többség / <u>Minősített többség</u>
Az előterjesztés összhangban van a vonatkozó jogszabályokkal:	
Pénzügyi, gazdasági szempontból ellenőrizte:	
Egyeztetve, megtárgyalva:	Nemesvámos Község polgármesterével Veszprémfajsz Község polgármesterével

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A Nemesvámosi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetését a Képviselő-testület a 9/2023.(II.15.) számú határozatával fogadta el. Az ezzel a határozattal elfogadott költségvetés nem tartalmazott bérfejlesztést, valamint a közlekedési költségtérítések vonatkozásában még a 15 Ft/km adómentesen juttatható térítést tartalmazta.

Nemesvámos Község Önkormányzata az önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének tárgyalásakor a Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetését úgy hagyta jóvá, hogy az előirányzatok átlagosan 9,38 % bérfejlesztést, valamint 30 Ft/km közlekedési költségtérítési lehetőséget tartalmazott.

Ennek megfelelően, a személyi juttatások előirányzata 4 036 791 Ft-tal, a munkaadót terhelő járulékok 491 633 Ft-tal magasabb összegben kerültek a rendeletben jóváhagyásra. A rendelet tartalma szerint jóváhagyott kiemelt előirányzatokról a Képviselő-testület külön határozatot nem hozott, de a 28/2023.(V.17.) számú határozat szerinti módosított előirányzatok már ennek figyelembevételével kerültek átvezetésre

A jelenlegi módosítás az alábbiak miatt szükséges.

**Kiadások:**

1. A személyi juttatások kiemelt előirányzaton belül a törvény szerinti illetmények terhére 2 132 500 Ft helyettesítésre, 650 000 Ft béren kívüli juttatásokra kerül átcsoportosításra.
2. A munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiemelt előirányzatra a béren kívüli juttatások miatt 175 577 Ft többletelőirányzatra van szükség
3. A dologi kiadások előirányzata 124 677 Ft-tal csökken, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó terhére.

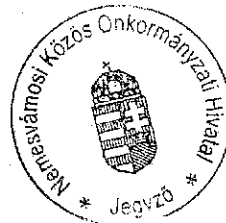
**Bevételek:**


1. A szolgáltatások bevétele 95 000 Ft-tal emelkedik.
2. Az egyéb működési bevételek 5 900 Ft-tal emelkedik.  
(A többletbevételek a munkaadót terhelő járulékok előirányzatára kerülnek).

A többletbevétel felhasználásával, illetve a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítással az intézményfinanszírozás előirányzata nem változik. Mindezek figyelembe vételével, a mellékelt táblázat tartalmazza a módosításra javasolt előirányzatokat.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a Nemesvámosi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetése módosításának jóváhagyására.

Nemesvámos, 2023. november 2.



  
Jurics Tamás  
jegyző

**Határozati javaslat:****.../2023. (... ..) számú határozat**

Veszprémfajsz Község Önkormányzatának Képviselő-testülete, a Nemesvámosi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének módosítását az alábbiak szerint hagyja jóvá:

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
<b>Bevételek</b>		
Intézményi működési bevételek	150 000 Ft	479 000 Ft
Előző évi maradvány	3 040 345 Ft	3 110 211 Ft
Irányító szervi támogatás	90 237 061 Ft	90 237 061 Ft
Bevételek összesen	93 427 406 Ft	93 826 272 Ft
<b>Kiadások</b>		
Személyi juttatások	70 958 168 Ft	71 182 168 Ft
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 629 777 Ft	9 827 974 Ft
Dologi kiadások	11 221 864 Ft	11 198 533 Ft
Felhalmozási célú kiadások	1 270 000 Ft	1 270 000 Ft
Államháztartáson belüli pénzeszköz átadás	347 597 Ft	347 597 Ft
Költségvetési kiadások összesen	93 427 406 Ft	93 826 272 Ft

Létszámkeret : 12 fő  
 melyből: 1 fő jegyző  
 10 fő köztisztviselő  
 1 fő munka törvénykönyve hatálya alá tartozó munkavállaló

Határidő: azonnal

Felelős: Jurics Tamás jegyző

Nemesvámosi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetése

	Megnevezés	2020. évi tény (Ft)	2021. évi tény (Ft)	2022. évi tény (Ft)	2023. évi eredeti előirányzat (Ft)	2023. évi módosított előirányzat I. (Ft)	2023. évi módosított előirányzat II.(Ft)
		2020	2021	2022	2023	2023	2023
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	51 733 314	49 689 520	52 339 272	62 581 403	62 581 403	59 798 903
2	Normatív jutalmak (K1102)	1 726 200	3 000 000	8 207 700	0	0	0
3	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	6 421 200	1 070 200	0	0	0	2 132 500
4	Jubileumi jutalom (K1106)	0	0	0	1 950 000	2 124 000	2 124 000
5	Béren kívüli juttatások (K1107)	1 674 909	3 839 316	3 464 375	3 750 000	3 750 000	4 400 000
6	Közlekedési költségérítés (K1109)	1 007 661	850 634	827 788	1 120 000	1 120 000	1 120 000
7	Egyéb költségterítések (K1110)	146 570	134 000	113 900	144 000	0	0
8	Szociális támogatások	0	50 000	90 000	90 000	90 000	90 000
9	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	290 268	80 582	2 434 652	886 000	1 030 000	1 030 000
10	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+9) (K11)	63 000 122	58 714 252	67 477 687	70 521 403	70 695 403	70 695 403
11	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	0	501 795	386 765	386 765	386 765
12	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	18 828	42 083	881 418	50 000	50 000	100 000
13	Külső személyi juttatások (=11+12) (K12)	18 828	42 083	1 383 213	436 765	436 765	486 765
14	Személyi juttatások (=10+13) (K1)	63 018 950	58 756 335	68 860 900	70 958 168	71 132 168	71 182 168
15	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	11 103 306	8 993 079	9 330 050	9 629 777	9 652 397	9 827 974
16	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	10 824 226	8 405 441	8 783 794	9 058 427	9 081 047	9 140 974
17	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0
18	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	18 628	0	0	0	0	12 000
19	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	260 452	587 638	546 256	571 350	571 350	675 000
20	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	213 694	149 830	169 087	303 000	303 000	303 000
21	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	1 562 489	1 168 621	1 844 022	2 490 000	2 490 000	2 428 393
22	Készletbeszerzés (=20+21) (K31)	1 776 183	1 318 451	2 013 109	2 793 000	2 793 000	2 731 393
23	Informátikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	2 341 260	2 300 153	1 989 564	1 700 000	1 700 000	1 700 000
24	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	0	0	171 568	180 000	180 000	180 000
25	Kommunikációs szolgáltatások (=23+24) (K32)	2 341 260	2 300 153	2 161 132	1 880 000	1 880 000	1 880 000
26	Villamos energia	0	0	0	730 000	809 800	809 800
27	Gáz	0	0	0	190 000	190 000	190 000
28	Víz és csatornadíjak	0	0	0	150 000	150 000	150 000
29	Közfizetési díjak összesen	546 033	445 774	602 539	1 070 000	1 149 800	1 149 800
30	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	531 468	313 256	507 920	946 050	946 050	946 050
31	Közvetített szolgáltatások	326 523	225 456	0	0	0	0
32	Egyéb szolgáltatások (K337)	1 081 024	1 313 472	1 384 847	2 642 600	2 642 600	2 592 600
33	Szolgáltatási kiadások (=29+...+32) (K33)	2 485 048	2 297 958	2 495 306	4 658 650	4 738 450	4 688 450
34	Kiküldetések kiadásai (K341)	40 614	16 854	55 051	60 000	60 000	60 000
35	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=34)	40 614	16 854	55 051	60 000	60 000	60 000
36	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 217 084	1 037 871	1 074 654	1 800 214	1 821 760	1 808 690
37	Egyéb dologi kiadások (K355)	4 095	4 671	93 212	30 000	30 000	30 000
38	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=36+37) (K35)	1 221 179	1 042 542	1 167 866	1 830 214	1 851 760	1 838 690
39	Dologi kiadások (=22+25+30+32+35) (K3)	7 864 284	6 975 958	7 908 736	11 221 864	11 323 210	11 198 533
40	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	0	0	0	0	0
41	Informátikai és egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	494 797	72 917	263 646	1 000 000	1 000 000	1 000 000
42	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	133 595	19 688	71 184	270 000	270 000	270 000
43	Beruházások (=40+...+42) (K6)	628 392	92 605	334 830	1 270 000	1 270 000	1 270 000
44	Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	0	0	0	347 597	347 597	347 597
45	Költségvetési kiadások (=14+15+39+43+44) (K1-K8)	82 614 932	74 817 977	86 434 516	93 427 406	93 725 372	93 826 272

<b>Bevételek</b>							
	Megnevezés	2020. évi tény (Ft)	2021. évi várható teljesítés (Ft)	Várható teljesítés	2023. évi üresedett előirányzat (Ft) (elfogadott)	2023. évi módosított előirányzat I. (Ft)	2023. évi módosított előirányzat II. (Ft)
1	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	260 000	211 827	295 000	150 000	150 000	245 000
2	Egyéb kapott (járt) kamatok és kamattellegű bevételek (B4082)	91	126	140	0	0	0
3	Egyéb működési bevételek (B411)	3 999	2 276	69 519	0	228 100	234 090
4	ebből: kiadások visszatérítései (B411)		0		0	0	0
5	Működési célú pénzeszköz átvétel áht-n belülről	0	0	4 751 658	0	0	0
6	Működési bevételek (=1+2+3+5) (B4)	264 090	214 229	5 116 317	150 000	378 100	479 000
7	Költségvetési bevételek	264 090	214 229	5 116 317	150 000	378 100	479 000
8	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	2 995 973	5 338 963	2 701 817	3 040 345	3 110 211	3 110 211
9	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	84 693 832	71 966 602	81 656 727	90 237 061	90 237 061	90 237 061
10	Belföldi finanszírozás bevételei (=8+9) (B81)	87 689 805	77 305 565	84 358 544	93 277 406	93 347 272	93 347 272
11	Finanszírozási bevételek (B8)	87 689 805	77 305 565	84 358 544	93 277 406	93 347 272	93 347 272
12	Bevételek mind összesen	87 953 895	77 519 794	89 474 861	93 427 406	93 725 372	93 826 272