

ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testületek 2023. április 24. napján tartandó együttes ülésére

Tárgy: Javaslat a Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének módosítására

Előterjesztő: Gregorné Kovács Hajnalka jegyző

Készítette: Gregorné Kovács Hajnalka jegyző és Nagy Martina pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testületek!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) nem rendelkezik arról, hogy a közös hivatal költségvetését az érintett helyi önkormányzatoknak együttes képviselő-testületi ülésen kell elfogadniuk.

A Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) létrehozásáról szóló Társulási Megállapodás 3. pontja azonban kimondja, hogy „Az érintett képviselő-testületek *együttes ülésükön* tárgyalják meg a közös hivatal költségvetését, beszámolóit és zárszámadását.”

A Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal eredeti előirányzatának módosítását, a 2022. évben felmerült jogszabályi előírásokhoz történő igazodás miatt módosítottuk.

K I A D Á S O K

A személyi juttatások – alapilletmény, illetménykiegészítés, kötelező pótlékok - a jogszabályban előírtaknak megfelelően kerültek megállapításra, illetve kifizetésre.

A jutalmak, a céljuttatások és béren kívüli juttatások előirányzatának csökkenését a költségsorok változása eredményezi.

A közlekedési költségtérítés módosítása az év közben felmerülő igényekhez lett igazítva.

Az egyéb költségtérítés csökkenését a költségsorok módosítása és helyes könyvelése okozta.

A foglalkoztatottak egyéb szem. juttatásai módosítását a népszámlálás megbízási díjainak kifizetése, valamint a szabadság idejére járó illetmény indokolja.

A munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások előirányzata a népszámlálásban résztvevők megbízási díjainak kifizetése miatt került módosításra.

A munkaadókat terhelő járulék módosítása igazodik a személyi kiadásokhoz.

A dologi kiadások módosítása összességében véve a költségek felmerülése után a helyes költségsorra történő könyveléssel indokolható.

Beruházási célú kiadásnál az informatikai eszközök növekedését az indokolja, hogy a hivatali munkavégzéshez szükséges volt egy kísértékű hardver beszerzése.

Beruházási áfa a beruházási kiadáshoz lett igazítva.

BEVÉTELEK

Az egyéb működési célú bevételek a központi költségvetési szervek kiegészítő támogatása miatt növekedett. (népszámlálás póttámogatás)

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületeket, hogy az előterjesztést tárgyalja meg, és a határozati javaslatot az előterjesztésnek megfelelően fogadja el.

Somoskőújfalu, 2023. április 17.


Gregorné Kovács Hajnalka
jegyző



HATÁROZATI JAVASLAT

Zabar Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2023. (IV.) önkormányzati határozata
a Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetésének módosításáról

Zabar Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) megtárgyalta a „*Javaslat a Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének módosítására*” tárgyú előterjesztést, és azt az előterjesztésnek megfelelően a csatolt melléklet szerint elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: székhely település Polgármestere és a Jegyző


SOMOSKŐÚJFALUI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

2022. IV. NEGYEDEV KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁSA

MEGNEVEZÉS	2022. évi eredeti ei.	2022. évi IV. negyedévi módosított	mód.eir./eredeti
K I A D Á S O K			
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	77 483 701	60 915 688	79%
Jutalom	0	2 724 022	0%
Céljuttatás, projektpremium	0	13 012 999	0%
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj	0	285 764	0%
Jubileumi jutalom	0	0	0%
Béren kívüli juttatások (cafeteria)	5 600 000	5 452 632	97%
Ruházati költségtérítés	0	126 540	0%
Közlekedési költségtérítés	0	584 322	0%
Egyéb költségtérítés	0	308 853	0%
Foglalk.egyéb személyi juttatás	0	6 781 373	0%
Munkavégzésre ir.egyéb nem saját fogl	0	1 978 363	0%
Egyéb külső személyi juttatás	5 000	1 359 614	27192%
Személyi juttatások összesen	83 088 701	93 530 170	113%
Szociális hozzájárulási adó	12 381 341	12 029 353	97%
Egészségügyi hozzájárulás	0	0	0%
Táppénz hozzájárulás	0	428 513	0%
Személyi jövedelem adó	0	834 735	0%
Munkaadókat terhelő járulékok	12 381 341	13 292 601	107%
Szakmai anyagok beszerzése	150 000	247 873	165%
Üzemeltetési anyagok beszerzése	500 000	2 267 186	453%
Készletbeszerzés	650 000	2 515 059	387%
Informatikai szolgáltatások ig.vét.	2 000 000	2 422 476	121%
Egyéb kommunikációs szolgáltatás	500 000	0	0%
Kommunikációs szolgáltatások	2 500 000	2 422 476	97%
Közüzemi díjak	0	0	0%
Bérleti díj	0	0	0%
Közvetített szolgáltatás	0	406 423	0%
Szakmai tev.segítő szolgáltatások	500 000	1 354 445	271%
Egyéb szolgáltatások	2 000 000	2 997 878	150%
Szolgáltatási kiadások	2 500 000	4 758 746	190%
Kiküldetések kiadásai	550 000	599 424	109%
Működési célú előzetesen felsz.ÁFA	952 176	1 302 292	137%
Egyéb dologi kiadások	250 000	46	0,0%
Különféle befiz. és e.dologi kiad.	1 202 176	1 302 338	108%
Dologi kiadások összesen	7 402 176	11 598 043	157%
MŰKÖDÉS ÖSSZESEN	102 872 218	118 420 814	115%
Immateriális javak beszerzése	0	0	0%
Informatikai eszközök beszerzése	0	66 173	0%
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	0	18 898	0%
Beruházási c. előzetesen felsz. ÁFA	0	22 969	0%
Beruházási kiadások	0	108 040	0%
KIADÁSOK ÖSSZESEN	102 872 218	118 528 854	115%

MEGNEVEZÉS	2022. évi eredeti ei.	2022. évi IV. negyedévi módosított	mód.eir./eredeti
BEVÉTELEK			
1. Egyéb működési célú támogatás (egyéb fejezeti kezelésű ei, központi)	0	6 909 057	0%
2. Önkormányzatok támogatása	101 503 514	109 219 773	108%
2.1. ebből garantált bérminimumra kiegészítés	0	3 778 337	0%
2.2. ebből bérkompenzáció	0	0	0%
3. Közvetített szolgáltatások	0	1 451 311	0%
Intézményfinanszírozás össz. (1-3.)	101 503 514	117 580 141	116%
4. Működési bevétel	0	0	0%
5. Előző évi költségvetési maradvány	1 368 704	948 713	69%
6. Egyéb bevétel	0	0	0%
Intézmény saját bevétele (4-6)	1 368 704	948 713	69%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	102 872 218	118 528 854	115%

Somoskőújfalu, 2023. április 17.


Nagy Martina
pénzügyi ügyintéző

