

ELŐTERJESZTÉS

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

Tárgy: **Javaslat a Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének végrehajtásának elfogadására**

Előterjesztő: Gregorné Kovács Hajnalka jegyző

Készítette: Gregorné Kovács Hajnalka jegyző és Nagy Martina pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testületek!

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

A Hivatal 2022. évben zökkenőmentesen működött. A tervezett bevételeit az év végére 98%-ban, kiadásait 92%-ban teljesítette.

A beszámolási időszakig a költségvetés módosítására többször került sor, ennek általánosságban technikai jellegű átcsoportosítás volt az oka, de törvényi szabályozás változása is indokoltta az előirányzat módosítását, például: a bérkompenzáció és a családtámogatási ellátás, valamint a garantált bérminimumra történő kiegészítő támogatás évközben történt módosulása.

K I A D Á S O K

A **személyi juttatások** – alapilletmény, illetménykiegészítés, kötelező pótlékok - a jogszabályban előírtaknak megfelelően kerültek megállapításra, illetve kifizetésre. A teljesítés 2021.12.-2022.11. havi bérek összegét mutatja.

A **jutalom és a céljuttatás** az egész éves többletmunka és az előírt többletfeladatok teljesítésének arányában kifizetett tétel.

A **jubileumi jutalom** nem került tervezésre.

A **béren kívüli juttatások** között szerepel a cafetéria és a rekreációs költségkeret, amely juttatások a közszolgálati szabályzatnak megfelelően lettek kifizetve.

A **közlekedési költségterítés** kifizetés csak a ténylegesen felmerült igények után realizálódtak.

A **foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai** a népszámlálás megbízási díjait, a szabadság idejére járó munkabért, valamint az önkéntes pénztári hozzájárulásokat tartalmazza.

A **munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások** magában foglalják a népszámlálásban résztvevők megbízási díjait.

Az **egyéb személyi juttatások** soron került elszámolásra az országgyűlési választás során kifizetett reprezentációs költségek, valamint a választáson közreműködők megbízási díjai.

A **munkaadókat terhelő járulék** közül a szociális hozzájárulás kifizetésének mértéke 91%-ban teljesült a módosított előirányzathoz képest. A táppénz hozzájárulás előirányzata és az egyéb járulékként kifizetői SZJA előirányzata – amit a béren kívüli juttatások után fizettünk - a tényleges könyvelési rovathoz lett igazítva.

A **készletbeszerzés** a szakmai anyagok, az irodaszer, bélyeg és egyéb a működéshez szükséges anyagok beszerzését tartalmazza, amely 100 %-ban teljesült.

A **kiküldetések** előirányzata a tényleges kifizetésekhez igazodott.

Az **ÁFA** összege fedezetet nyújtott a dologi kiadásokra felszámított 27 %, 18% és 5%-os adóra.

B E V É T E L E K

Az intézményfinanszírozás átadása havi szinten történt, az önkormányzatoknak a normatív állami támogatáson felül nem kellett az intézmény működéséhez hozzájárulni, a többlet finanszírozás a Hivatalnál költségvetési maradványként jelentkezik.

Az **egyéb működési célú támogatások** között szerepel az országgyűlési választásra, illetve a népszámlálás lebonyolítására biztosított támogatások.

Az **előző évi költségvetési maradvány** átvezetése megtörtént.

A 2022. évi **családtámogatási ellátást és a garantált bérminimumra történő kiegészítés** összegét központi forrásból biztosították.

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

Somoskőújfalu, 2023. április 17.


Gregoré Kovács Hajnalka

jegyző



HATÁROZATI JAVASLAT

Zabar Község Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2023. (IV.) önkormányzati határozata
a Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének végrehajtásának elfogadásáról

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

A Képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy a fentiek alapján Somoskőújfalu Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolójába építse be.

Határidő: azonnal

Felelős: Jegyző

SOMOSKÓÚJFALUI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

2022. ÉVI BESZÁMOLÓ

MEGNEVEZÉS	2022. évi eredeti ei.	2022. évi ei. módosított	2022. évi beszámoló forintban
K I A D Á S O K			
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	77 483 701	60 915 688	55 900 675
Jutalom	0	2 724 022	800 000
Céljuttatás, projektprémium	0	13 012 999	13 012 999
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj	0	285 764	285 764
Jubileumi jutalom	0	0	0
Béren kívüli juttatások (cafetéria)	5 600 000	5 452 632	5 376 654
Ruházati költségtérítés	0	126 540	126 540
Közlekedési költségtérítés	0	584 322	584 322
Egyéb költségtérítés	0	308 853	308 853
Foglalk.egyéb személyi juttatás	0	6 781 373	6 781 373
Munkavégzésre ir.egyéb nem saját fogl	0	1 978 363	1 304 493
Egyéb külső személyi juttatás	5 000	1 359 614	1 359 614
Személyi juttatások összesen	83 088 701	93 530 170	85 841 287
Szociális hozzájárulási adó	12 381 341	12 029 353	10 892 756
Egészségügyi hozzájárulás	0	0	0
Táppénz hozzájárulás	0	428 513	428 513
Személyi jövedelem adó	0	834 735	834 735
Munkaadókat terhelő járulékok	12 381 341	13 292 601	12 156 004
Szakmai anyagok beszerzése	150 000	247 873	247 873
Üzemeltetési anyagok beszerzése	500 000	2 267 186	2 267 186
Készletbeszerzés	650 000	2 515 059	2 515 059
Informatikai szolgáltatások ig.vét.	2 000 000	2 422 476	2 422 476
Egyéb kommunikációs szolgáltatás	500 000	0	0
Kommunikációs szolgáltatások	2 500 000	2 422 476	2 422 476
Közüzemi díjak	0	0	0
Bérleti díj	0	0	0
Közvetített szolgáltatás	0	406 423	406 423
Szakmai tev.segítő szolgáltatások	500 000	1 354 445	1 301 932
Egyéb szolgáltatások	2 000 000	2 997 878	2 997 878
Szolgáltatási kiadások	2 500 000	4 758 746	4 706 233
Kiküldetések kiadásai	550 000	599 424	599 424
Működési célú előzetesen felsz.ÁFA	952 176	1 302 292	1 290 142
Egyéb dologi kiadások	250 000	46	46
Különféle befiz. és e.dologi kiad.	1 202 176	1 302 338	1 290 188
Dologi kiadások összesen	7 402 176	11 598 043	11 533 380
MŰKÖDÉS ÖSSZESEN	102 872 218	118 420 814	109 530 671
Immateriális eszközök beszerzése	0	0	0
Informatikai javak beszerzése	0	66 173	66 173
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	0	18 898	18 898
Beruházási c. előzetesen felsz. ÁFA	0	22 969	22 969
Beruházási kiadások	0	108 040	108 040
KIADÁSOK ÖSSZESEN	102 872 218	118 528 854	109 638 711

MEGNEVEZÉS	2022. évi eredeti ei.	2022. évi ei. módosított	2022. évi beszámoló forintban
BEVÉTELEK			
1. Egyéb működési célú támogatás (egyéb fejezeti kezelésű ei)	0	6 909 057	6 909 057
2. Önkormányzatok támogatása	101 503 514	109 219 773	106 306 960
2.1. ebből garantált bérminimumra kiegészítés	0	3 778 337	3 778 337
2.2. ebből bérkompenzáció	0	0	0
3. Közvetített szolgáltatások	0	1 451 311	1 451 311
Intézményfinanszírozás össz. (1-3.)	101 503 514	117 580 141	114 667 328
4. Működési bevétel	0	0	0
5. Előző évi költségvetési maradvány	1 368 704	948 713	948 713
6. Egyéb bevétel	0	0	0
Intézmény saját bevétele (4-6)	1 368 704	948 713	948 713
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	102 872 218	118 528 854	115 616 041

Somoskőújfalu, 2023. április 17.

Nagy Martina
Nagy Martina

penzügyi ügyintéző

