

## ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testületek 2022. április 25. napján tartandó együttes ülésére

**Tárgy: Javaslat a Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetésének módosítására**

**Előterjesztő:** Gregorné Kovács Hajnalka jegyző

**Készítette:** Tarnóczy Vilmos 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, beszámolóját és zárszámadását.”

A Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal eredeti előirányzatának módosítását, a 2021. 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 **béren kívüli juttatások** előirányzatának emelését 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 bérkompenzáció, valamint a szabadság idejére járó illetmény indokolja.

A **munkaadókat terhelő járulékok** módosítása igazodik a személyi kiadásokhoz.

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

**Beruházási célú kiadásnál** a tényleges bekerülési érték változása miatt volt szükség. A költségvetés tervezés időszakához képest emelkedtek az árak.

**Beruházási áfa** a beruházási kiadáshoz lett igazítva.

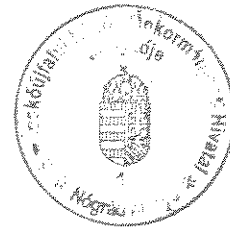
**B E V É T E L E K**

Az **intézményi saját** bevételek a kamatok és betéti kamatok évközben történő változása indokolta.

Az **egyéb működési bevételek** az egyéb fejezeti kezelésű kiegészítő támogatás miatt növekedett.

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

Somoskőújfalu, 2022. április 20.



*Gregorné Kovács Hajnalka*

Gregorné Kovács Hajnalka

jegyző

**HATÁROZATI JAVASLAT**

Somoskőújfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
...../2022. (IV. ....) önkormányzati határozata  
a Somoskőújfalu Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetésének módosításáról

Somoskőújfalu Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) megtárgyalta a „*Javaslat a Somoskőújfalu Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetésének módosítására*” tárgyú előterjesztést, és azt az előterjesztésnek megfelelően a csatolt melléklet szerint elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: székhely település Polgármestere és a Jegyző

**HATÁROZATI JAVASLAT**

Cered Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
.../2022. (IV. ....) önkormányzati határozata  
a Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetésének módosításáról

Cered Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) megtárgyalta a „*Javaslat a Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetésének módosítására*” tárgyú előterjesztést, és azt az előterjesztésnek megfelelően a csatolt melléklet szerint elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: székhely település Polgármestere és a Jegyző

**HATÁROZATI JAVASLAT**

Szilaspogony Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
.../2022. (IV. ....) önkormányzati határozata  
a Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetésének módosításáról

Szilaspogony Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) megtárgyalta a „*Javaslat a Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetésének módosítására*” tárgyú előterjesztést, és azt az előterjesztésnek megfelelően a csatolt melléklet szerint elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: székhely település Polgármestere és a Jegyző

HATÁROZATI JAVASLAT

Zabar Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
..../2022. (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 2021. évi költségvetésének módosítására*” tárgyú előterjesztést, és azt az előterjesztésnek megfelelően a csatolt melléklet szerint elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: székhely település Polgármestere és a Jegyző

## SOMOSKÓÚJFALUI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

## 2021. IV. NEGYEDÉV KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁSA

| MEGNEVEZÉS                                | 2021. évi eredeti ei. | 2021. évi IV. negyedévi módosított | mód.eir./eredeti |
|---|-----------------------|------------------------------------|------------------|
| <b>K I A D Á S O K</b>                    |                       |                                    |                  |
| Törvény szerinti illetmények, munkabérek  | 65 499 799            | 56 252 542                         | 86%              |
| Jutalom                                   | 0                     | 0                                  | 0%               |
| Céljuttatás, projektpremium               | 0                     | 9 967 405                          | 0%               |
| Béren kívüli juttatások (cafetéria)       | 10 172 000            | 5 939 751                          | 58%              |
| Ruházati költségtérítés                   | 0                     | 100 000                            | 0%               |
| Jubileumi jutalom                         | 0                     | 0                                  | 0%               |
| Közlekedési költségtérítés                | 200 000               | 200 000                            | 100%             |
| Egyéb költségtérítés                      | 168 000               | 168 000                            | 100%             |
| Foglalk.egyéb személyi juttatás           | 0                     | 5 312 373                          | 0%               |
| Munkavégzésre ir.egyéb nem saját fogl     | 0                     | 100 000                            | 0%               |
| Egyéb külső személyi juttatás             | 5 000                 | 44 551                             | 891%             |
| <b>Személyi juttatások összesen</b>       | <b>76 044 799</b>     | <b>78 084 622</b>                  | <b>103%</b>      |
| Szociális hozzájárulási adó               | 12 771 509            | 11 856 123                         | 93%              |
| Egészségügyi hozzájárulás                 | 0                     | 0                                  | 0%               |
| Táppénz hozzájárulás                      | 0                     | 16 605                             | 0%               |
| Személyi jövedelem adó                    | 0                     | 898 781                            | 0%               |
| <b>Munkaadókat terhelő járulékok</b>      | <b>12 771 509</b>     | <b>12 771 509</b>                  | <b>100%</b>      |
| Szakmai anyagok beszerzése                | 250 000               | 264 021                            | 106%             |
| Üzemeltetési anyagok beszerzése           | 1 250 000             | 1 289 442                          | 103%             |
| <b>Készletbeszerzés</b>                   | <b>1 500 000</b>      | <b>1 553 463</b>                   | <b>104%</b>      |
| Informatikai szolgáltatások ig.vét.       | 2 000 000             | 2 529 124                          | 126%             |
| Egyéb kommunikációs szolgáltatás          | 500 000               | 188 359                            | 38%              |
| <b>Kommunikációs szolgáltatások</b>       | <b>2 500 000</b>      | <b>2 717 483</b>                   | <b>109%</b>      |
| Közüzemi díjak                            | 2 500 000             | 0                                  | 0%               |
| Bérleti díj                               | 0                     | 0                                  | 0%               |
| Közvetített szolgáltatás                  | 0                     | 0                                  | 0%               |
| Szakmai tev.segítő szolgáltatások         | 500 000               | 425 000                            | 85%              |
| Egyéb szolgáltatások                      | 2 000 000             | 2 520 513                          | 126%             |
| <b>Szolgáltatási kiadások</b>             | <b>5 000 000</b>      | <b>2 945 513</b>                   | <b>59%</b>       |
| <b>Kiküldetések kiadásai</b>              | <b>1 001 998</b>      | <b>754 494</b>                     | <b>75%</b>       |
| Működési célú előzetesen felsz.ÁFA        | 1 195 175             | 1 195 175                          | 100%             |
| Egyéb dologi kiadások                     | 300 000               | 29 403                             | 9,8%             |
| <b>Különféle befiz. és e.dologi kiad.</b> | <b>1 495 175</b>      | <b>1 224 578</b>                   | <b>82%</b>       |
| <b>Dologi kiadások összesen</b>           | <b>11 497 173</b>     | <b>9 195 531</b>                   | <b>80%</b>       |
| <b>MŰKÖDÉS ÖSSZESEN</b>                   | <b>100 313 481</b>    | <b>100 051 662</b>                 | <b>100%</b>      |
| Informatikai eszközök beszerzése          | 1 182 000             | 403 040                            | 34%              |
| Immateriális javak beszerzése             | 0                     | 200 000                            | 0%               |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése          | 0                     | 789 960                            | 0%               |
| Beruházási c. előzetesen felsz. ÁFA       | 319 140               | 369 959                            | 116%             |
| <b>Beruházási kiadások</b>                | <b>1 501 140</b>      | <b>1 762 959</b>                   | <b>117%</b>      |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>                  | <b>101 814 621</b>    | <b>101 814 621</b>                 | <b>100%</b>      |

| MEGNEVEZÉS  | 2021. évi eredeti ei. | 2021. évi IV. negyedévi módosított | mód.eir./eredeti |
|---|-----------------------|------------------------------------|------------------|
| <b>BEVÉTELEK</b>  |                       |                                    |                  |
| 1. Egyéb működési célú támogatás (egyéb fejezeti kezelésű ei) | 0                     | 0                                  | 0%               |
| 2. Önkormányzatok támogatása                                  | 100 565 034           | 100 481 165                        | 100%             |
| 2.1. ebből garantált bérminimumra kiegészítés                 | 0                     | 0                                  | 0%               |
| 2.2. ebből bérkompenzáció                                     | 0                     | 81 600                             | 0%               |
| 3. Közvetített szolgáltatások                                 | 0                     | 0                                  | 0%               |
| <b>Intézményfinanszírozás össz. (1-3.)</b>                    | <b>100 565 034</b>    | <b>100 481 165</b>                 | <b>100%</b>      |
| 4. Működési bevétel   | 0                     | 100 250                            | 0%               |
| 5. Előző évi költségvetési maradvány                          | 1 249 587             | 1 135 031                          | 91%              |
| 6. Egyéb bevétel  | 0                     | 98 175                             | 0%               |
| <b>Intézmény saját bevétele (4-6)</b>                         | <b>1 249 587</b>      | <b>1 333 456</b>                   | <b>107%</b>      |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>                                     | <b>101 814 621</b>    | <b>101 814 621</b>                 | <b>100%</b>      |

Somoskőújfalu, 2022. április 19.



Tarnóczy Vilmos  
pénzügyi előadó