

ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testületek 2023. szeptember 11. napján tartandó együttes ülésére

Tárgy: Javaslat a Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének módosítására

Előterjesztő: Gregorné Kovács Hajnalka jegyző

Készítette: Gregorné Kovács Hajnalka jegyző; 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 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 Hivatal eredeti előirányzatának módosítását, a 2023. első félévben felmerült 2022. évi népszámlálás költségeihez nyújtott támogatás elszámolásából adódó visszafizetési kötelezettség, és a jogszabályi előírásokhoz történő igazodás miatt módosítottuk.

Somoskőújfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének a képviselő-testület és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 14/2014. (XI. 27.) önkormányzati rendeletének 64. §-a alapján a Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság (a továbbiakban: Bizottság), Cered Község Önkormányzata Képviselő-testületének a képviselő-testület és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 2/2015. (II. 27.) önkormányzati rendeletének 63/A. § (1) bekezdése alapján a Pénzügyi Bizottság feladata a pénzügyi kihatással járó előterjesztések véleményezése.

I. BEVÉTELEK

A. Működési bevételek

3. *Működési bevételek sor:* 2023. évre vonatkozóan nem terveztünk működési bevétellel. A Hivatal 2023. I. félévében működési bevételt nem kapott, így az eredeti előirányzathoz képest változás nem történt.

C. Finanszírozási bevétel

1. *Központi irányítószervi támogatás sor:* 101.335.883 Ft, mely tartalmazza a központi költségvetésből származó, az irányító szervhez utalt normatív állami támogatást, valamint az Önkormányzatok által a működéshez szükséges (5.647.740 Ft) többletfinanszírozását. Az eredeti előirányzathoz képest változás nem történt.
2. *Előző év költségvetési maradványának igénybevétele sor:* 5.977.330 Ft, mely a tényleges maradvány összegét tartalmazza. Változás ennél a sornál sem történt.

A realizált I. félévi bevétel mindösszesen: 107.313.213 Ft, ami nem mutat növekedést az eredeti előirányzathoz képest.

A Hivatal bevételei feladattal terheltek, az csak az adott feladatra használható fel, elszámolási kötelezettséggel. A központi költségvetésből származó, az irányító szervhez utalt támogatás, valamint az önkormányzatok által utalt többletfinanszírozás a Hivatal személyi és dologi kiadásainak finanszírozására fordítható.

II. KIADÁSOK

A. Működési kiadások

1. *Személyi juttatások sor:* 82.596.948 Ft, ami a kifizetett illetményeket, a helyettesítésért fizetendő díjat, a 2 fő köztisztviselő részére a 30 és 40 éves jubileumi jutalmat, a béren kívüli juttatásokat, valamint a tisztviselők I. félévre előírt többletfeladatainak teljesítéséért kifizetett jutalmakat, és a ténylegesen felmerült költségeket (pl. közlekedési költségtérítés) tartalmazza. Ez a sor tartalmazza továbbá a munkavégzésre irányuló egyéb kifizetések személyi jellegű kifizetéseit (2022. évi népszámlálás megbízási díjait) is. Az eredeti előirányzathoz képest változás nem történt, csupán a rovatok lettek a ténylegesen felmerült költségekhez igazítva.
2. *Munkaadót terhelő járulékok sor:* 12.111.693 Ft, ami a kifizetett személyi juttatások kiadásához kapcsolódik. Változás az eredeti előirányzathoz képest nem történt.
3. *Dologi kiadások sor:* 12.072.688 Ft-ra változott. Az eredeti előirányzat 402.236 Ft-tal került csökkentésre, mivel át kellett csoportosítani az egyéb működési célú kiadások rovatra. Ezen kívül a dologi kiadásoknál tartottuk magunkat a költségvetésben meghatározottakhoz.
4. *Egyéb működési célú kiadás:* az átcsoportosítás indokolt volt a 2023. első félévben felmerült 2022. évi népszámlálás költségeihez nyújtott támogatás elszámolásából adódó visszafizetési kötelezettség miatt.

B. Felhalmozási kiadások

5. *Beruházások sor:* 129.648 Ft, ami a munkavégzéshez kapcsolódó eszközök (pl. informatikai eszközök alkatrészeinek cseréje) beszerzését tartalmazza. Változás az eredeti előirányzathoz képest nem történt.

A kiadási főösszeg az eredeti előirányzathoz képest nem módosult, így nincs szükség az önkormányzatok részéről többletfinanszírozásra. A bevétel és a kiadás összhangban van, törekszem mind a személyi, mind a dologi kiadásokkal kapcsolatos takarékosagra, ismervé az önkormányzatok teherbíró képességét, valamint az önkormányzatok azon kinyilvánított szándékát, hogy a Hivatal működését további többlet támogatással már nem tudják finanszírozni, annak a központi költségvetésből származó bevételekből, valamint a költségvetésben elfogadott hozzájárulásból kell működnie.

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

Somoskőújfalu, 2023. szeptember 4.


Gregorné Kovács Hajnalka

jegyző



HATÁROZATI JAVASLAT

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

Cered Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) megtárgyalta a „*Javaslat a Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének módosítására*” tárgyú előterjesztést, és azt az előterjesztésnek megfelelően a csatolt melléklet szerint elfogadja.

A Képviselő-testület felkéri a Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal székhelyének polgármesterét, hogy a módosítást Somoskőújfalu Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletébe építse be.

Határidő: azonnal

Felelős: székhely település Polgármestere és a Jegyző

A Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2023. I. félévi költségvetés módosítás

	A	B	C	D
s.sz		Megnevezés	2023.évi eredeti előirányzat forintban	2023. évi I. félév módosított előirányzat forintban
1	I.	Bevételek		
2	A.	Működési bevételek	0	0
3	1.	Önkormányzatok működési támogatása	0	0
4	2.	Közhatalmi bevételek	0	0
5	3.	Működési bevételek		
6		MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK	0	0
7	B.	Felhalmozási bevételek	0	0
8	1.	Egyéb felhalmozási célú tám.	0	0
9		FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTEL	0	0
10		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0
11	C.	Finanszírozási bevételek		
12	1.	Központi irányítószervi támogatás	101 335 883	101 335 883
13	2.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	5 977 330	5 977 330
14		FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	107 313 213	107 313 213
15		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	107 313 213	107 313 213
16	II.	Kiadások		
17	A.	Működési kiadások	107 183 565	107 183 565
18	1.	Személyi juttatások	82 596 948	82 596 948
19	2.	Munkaadót terhelő járulékok	12 111 693	12 111 693
20	3.	Dologi kiadások	12 474 924	12 072 688
21	4.	Egyéb működési célú kiadás	0	402 236
22	5.	Működési tartalék	0	0
23		MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	107 183 565	107 183 565
24	B.	Felhalmozási kiadások		
25	1.	Beruházások	129 648	129 648
26	2.	Felújítások	0	0
27		FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	129 648	129 648
28		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	107 313 213	107 313 213
29		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	107 313 213	107 313 213