

ELŐTERJESZTÉS

a Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének módosítására

Előterjesztő: Gregorné Kovács Hajnalka jegyző

Készítette: Gregorné Kovács Hajnalka jegyző

Mellékletek: Tájékoztató és költségvetési tábla

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 előirányzatát az önkormányzati hivatal működésére a Magyar Államkincstártól kapott kiegészítő támogatás és a jogszabályi előírásokhoz történő igazodás miatt módosítottuk.

Somoskőújfalu Község Képviselő-testületének a képviselő-testület és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 14/2014. (XI. 27.) önkormányzati rendeletének 64. §-a szerint a Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság feladat- és hatásköre a pénzügyi kihatással járó előterjesztések véleményezése.

Cered Község Önkormányzata Képviselő-testületének a képviselő-testület és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 2/2015. (II. 27.) önkormányzati rendelet 63/A. § (1) bekezdése szerint a Pénzügyi Bizottság feladat- és hatásköre a pénzügyi kihatással járó előterjesztések véleményezése.

A kiadási főösszeg az eredeti előirányzathoz képest 5.840.514-Ft-tal módosult, ezért nincs szükség az önkormányzatok részéről további 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 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 fogadja el.

Somoskőújfalu, 2023. november 21.

Gregorné Kovács Hajnalka

jegyző



HATÁROZATI JAVASLAT

Cered Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2023. (XI. 28.) 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

T Á J É K O Z T A T Ó

a Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének módosításához

I. BEVÉTELEK

A. Működési bevételek

3. *Működési bevételek sor:* A Hivatal 2023. III. negyedévében 33.900 Ft működési bevételt kapott Cered Község Önkormányzatától az anyakönyvvezetői díjazás finanszírozására.

C. Finanszírozási bevétel

1. *Központi irányítószervi támogatás sor:* 107.142.497 Ft, mely tartalmazza a központi költségvetésből származó, az irányító szervhez utalt normatív állami támogatást és kiegészítő támogatást is, valamint az Önkormányzatok által a működéshez szükséges (5.647.740 Ft) többletfinanszírozást. A kiegészítő támogatás következtésben az eredeti előirányzat 5.806.614 Ft-tal növekedett.

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 III. negyedévi bevétel mindösszesen: 113.153.727 Ft, ami 5.840.514 Ft-os növekedést mutat 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 a Hivatal személyi és dologi kiadásainak finanszírozására fordítható.

II. KIADÁSOK

A. Működési kiadások

1. *Személyi juttatások sor:* 87.897.089 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 előirányzat 5.295.024 Ft-tal növekedett. Ennek oka, hogy betervezésre került a kiegészítő támogatás személyi juttatások finanszírozására kapott része, az anyakönyvvezetői díjazás, valamint a III. negyedévben felmerült reprezentációs kiadás miatt az egyéb külső személyi juttatások rovatot kellett növelni.

2. *Munkaadót terhelő járulékok sor:* 12.783.611 Ft, ami a kifizetett személyi juttatások kiadásához kapcsolódik. Az eredeti előirányzat 671.918 Ft-tal növekedett, ami a kapott kiegészítő támogatás járulék részét fedezi.
3. *Dologi kiadások sor:* 11.819.270 Ft-ra változott. Az eredeti előirányzat 253.418 Ft-tal került csökkentésre, mivel át kellett csoportosítani egyrészt a III. negyedévben felmerült reprezentációs kiadás miatt az egyéb külső személyi juttatások rovatra, másrészt pedig a beruházások rovatra. Ezen kívül a dologi kiadásoknál tartottuk magunkat a költségvetésben meghatározottakhoz.
4. *Egyéb működési célú kiadás:* változás az eredeti előirányzathoz képest nem történt.

B. Felhalmozási kiadások

5. *Beruházások sor:* 256.638 Ft, ami a munkavégzéshez kapcsolódó eszközök, valamint szoftverek (pl. informatikai eszközök alkatrészeinek cseréje) beszerzését tartalmazza. Az előirányzat módosítására a meglévő vírusirtó lejáró licenzének meghosszabbítása miatt volt szükség, ami elengedhetetlen a hivatali munkavégzéshez. A dologi kiadást csökkentettük ennek érdekében.

Somoskőújfalu, 2023. november 17.



Nagy Martina

pénzügyi ügyintéző



A Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetés módosítás

	A	B	C	D
s.sz		Megnevezés	2023. évi I. félév módosított előirányzat forintban	2023. évi III. negyedéves módosított előirányzat forintban
1	I.	Bevételek		
2	A.	Működési bevételek	0	33 900
3	1.	Önkormányzatok működési támogatása	0	0
4	2.	Közhatalmi bevételek	0	0
5	3.	Működési bevételek	0	33 900
6		MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK	0	33 900
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	33 900
11	C.	Finanszírozási bevételek		
12	1.	Központi irányítószervi támogatás	101 335 883	107 142 497
13	2.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	5 977 330	5 977 330
14		FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	107 313 213	113 119 827
15		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	107 313 213	113 153 727
16	II.	Kiadások		
17	A.	Működési kiadások	107 183 565	112 897 089
18	1.	Személyi juttatások	82 596 948	87 891 972
19	2.	Munkaadót terhelő járulékok	12 111 693	12 783 611
20	3.	Dologi kiadások	12 072 688	11 819 270
21	4.	Egyéb működési célú kiadás	402 236	402 236
22	5.	Működési tartalék	0	0
23		MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	107 183 565	112 897 089
24	B	Felhalmozási kiadások		
25	1.	Beruházások	129 648	256 638
26	2.	Felújítások	0	0
27		FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	129 648	256 638
28		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	107 313 213	113 153 727
29		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	107 313 213	113 153 727