

## 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, beszámolóját 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 indokolta a módosítását, például: a bérekompensáció és a családtámogatási ellátás, valamint a garantált bérminimumra történő kiegészítő támogatás évközben történt módosulása.

### KIADÁSOK

**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 költségtérítés** 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 járulékok** 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.



*Gregor*

Gregorné Kovács Hajnalka

jegyző

**HATÁROZATI JAVASLAT**

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

Cered Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) megtárgyalta a „*Javaslat a Somoskőújfalu 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
<b>K I A D Á S O K</b>			
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 (cafeteria)	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
<b>Személyi juttatások összesen</b>	<b>83 088 701</b>	<b>93 530 170</b>	<b>85 841 287</b>
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
<b>Munkaadókat terhelő járulékok</b>	<b>12 381 341</b>	<b>13 292 601</b>	<b>12 156 004</b>
Szakmai anyagok beszerzése	150 000	247 873	247 873
Üzemeltetési anyagok beszerzése	500 000	2 267 186	2 267 186
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>650 000</b>	<b>2 515 059</b>	<b>2 515 059</b>
Informatikai szolgáltatások ig.vét.	2 000 000	2 422 476	2 422 476
Egyéb kommunikációs szolgáltatás	500 000	0	0
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>2 500 000</b>	<b>2 422 476</b>	<b>2 422 476</b>
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
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>2 500 000</b>	<b>4 758 746</b>	<b>4 706 233</b>
<b>Kiküldetések kiadásai</b>	<b>550 000</b>	<b>599 424</b>	<b>599 424</b>
Működési célú előzetesen felsz.ÁFA	952 176	1 302 292	1 290 142
Egyéb dologi kiadások	250 000	46	46
<b>Különféle befiz. és e.dologi kiad.</b>	<b>1 202 176</b>	<b>1 302 338</b>	<b>1 290 188</b>
<b>Dologi kiadások összesen</b>	<b>7 402 176</b>	<b>11 598 043</b>	<b>11 533 380</b>
<b>MŰKÖDÉS ÖSSZESEN</b>	<b>102 872 218</b>	<b>118 420 814</b>	<b>109 530 671</b>
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
<b>Beruházási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>108 040</b>	<b>108 040</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>102 872 218</b>	<b>118 528 854</b>	<b>109 638 711</b>

MEGNEVEZÉS	2022. évi eredeti ei.	2022. évi ei. módosított	2022. évi beszámoló forintban
<b>BEVÉTELEK</b>			
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
<b>Intézményfinanszírozás össz. (1-3.)</b>	<b>101 503 514</b>	<b>117 580 141</b>	<b>114 667 328</b>
4. Működési bevétel	0	0	0
5. Előző évi költségvetési maradvány	1 368 704	948 713	948 713
6. Egyéb bevétel	0	0	0
<b>Intézmény saját bevétele (4-6)</b>	<b>1 368 704</b>	<b>948 713</b>	<b>948 713</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>102 872 218</b>	<b>118 528 854</b>	<b>115 616 041</b>

Somoskőújfalu, 2023. április 17.

  
 Nagy Martina  
 pénzügyi ügyintéző

