

ELŐTERJESZTÉS

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

Tárgy: Tájékoztató a Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetése I. félévi végrehajtásáról

Előterjesztő: Gregorné Kovács Hajnalka jegyző

Készítette: Gregorné Kovács Hajnalka jegyző; Nagy Martina pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testületek!

Jogszabály nem teszi kötelezővé a költségvetési év közben a költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló készítését, azonban Somoskőújfalu Község Önkormányzatának a **227/2022. (XII. 14.)** önkormányzati határozatával, Cered Község Önkormányzatának a **196/2022. (XII. 15.)** önkormányzati határozatával, Szilaspogony Község Önkormányzatának a **128/2022. (XII. 13.)** önkormányzati határozatával, Zabar Község Önkormányzatának a **138/2022. (XII. 13.)** önkormányzati határozatával elfogadott 2023. évi munkatervében szerepel a Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) 2023. évi költségvetése I. félévi végrehajtásáról szóló tájékoztató.

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.

Fentiek alapján az alábbiakban értékelem a Hivatal 2023. I. félévi költségvetési gazdálkodását. A Hivatal 2023. első félévében zökkenőmentesen működött. Az idei évre tervezett **bevételeit** az év első felében **51,9%-ban, kiadásait 47,1%-ban teljesítette**. A Hivatal kiadásaiiban nagyobb, egyösszegű kifizetesként jelentkezett 1 fő köztisztviselő részére kifizetett 30 éves jubileumi jutalom. A második félévben ugyancsak 1 fő köztisztviselő részére került kifizetésre 40 éves jubileumi jutalom.

Az előterjesztéshez csatolt kiadásokat, bevételeket tartalmazó táblázathoz az alábbi szöveges kiegészítést nyújtom:

BEVÉTELEK

Irányító szervi támogatás: az intézményfinanszírozás átadása havi szinten megtörtént, az önkormányzatoknak a normatív állami támogatáson felül a költségvetésben elfogadott 5.647.740 Ft összegben kell az intézmény működéséhez lakosságárányosan hozzájárulni.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről: a Hivatal 2023. I. félévében működési bevételt nem kapott.

Előző évi működési maradvány átvezetése megtörtént.

KIADÁSOK

Személyi juttatások: A teljesítés 2022.12-2023.05 havi bérek összegét mutatja, mely 47,88%-ban realizálódott.

Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hoz. adó: a szociális hozzájárulás a tényleges bérköltség kifizetésével arányban alakult. Egészségügyi hozzájárulást és egyéb járulékként kifizetői SZJA-t a béren kívüli juttatások után fizettünk.

Dologi kiadások: tartalmazza a szakmai tevékenységet segítő tudástárak, folyóiratok, egyéb szakmai anyagok, az irodaszerek, nyomtatványok, festékpátronok beszerzését, a postai, pénzügyi, szállítási és egyéb a működéshez szükséges üzemeltetési jellegű kiadásokat, valamint az alkalmazott szoftverek telepítésére, folyamatos karbantartására felmerült kiadásokat. A tanfolyamok, a kötelező továbbképzések, a creditpontok megszerzésére irányuló képzések díjait, illetve a belső ellenőrzés költségét is.

Egyéb működési célú kiadás: 2022. évi népszámlálás költségeihez nyújtott támogatás elszámolásából eredő visszafizetési kötelezettség.

Beruházások: csekély összegű kiadásként jelentkezik az informatikai eszközök alkatrészeinek cseréje.

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

Somoskőújfalu, 2023. szeptember 4.



Gregori
Gregorné Kovács Hajnalka
jegyző

HATÁROZATI JAVASLAT

Cered Község Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2023. (IX.) önkormányzati határozata
a Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetése I. félévi végrehajtásáról

Cered Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) megtárgyalta a „Tájékoztató a Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetése I. félévi végrehajtásáról” tárgyú előterjesztést, és azt az előterjesztésnek megfelelően tudomásul veszi, a csatolt melléklet szerint elfogadja.

A Képviselő-testület felkéri a Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal székhelyének polgármesterét, hogy az elfogadott mellékletet Somoskőújfalu Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetése I. félévi végrehajtásáról szóló beszámolójából építse be.

Határidő: azonnal

Felelős: székhely település Polgármestere és a Jegyző

A Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2023. I. félévi bevételei és kiadásai

	A	B	C	D	E
s.sz		Megnevezés	2023.évi eredeti előirányzat forintban	2023. évi I. félév módosított előirányzat forintban	2023. évi I. félévi teljesítés forintban
1	I.	Bevételek			
2	A.	Működési bevételek	0	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	0
7	B.	Felhalmozási bevételek	0	0	
8	1.	Egyéb felhalmozási célú tám.	0	0	
9		FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTEL	0	0	0
10		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0
11	C.	Finanszírozási bevételek			
12	1.	Központi irányítószervi támogatás	101 335 883	101 335 883	49 710 703
13	2.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	5 977 330	5 977 330	5 977 330
14		FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	107 313 213	107 313 213	55 688 033
15		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	107 313 213	107 313 213	55 688 033
16	II.	Kiadások			
17	A.	Működési kiadások	107 183 565	107 183 565	50 450 672
18	1.	Személyi juttatások	82 596 948	82 596 948	39 549 170
19	2.	Munkaadót terhelő járulékok	12 111 693	12 111 693	5 437 735
20	3.	Dologi kiadások	12 474 924	12 072 688	5 061 531
21	4.	Egyéb működési célú kiadás	0	402 236	402 236
22	5.	Működési tartalék	0	0	
23		MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	107 183 565	107 183 565	50 450 672
24	B.	Felhalmozási kiadások			
25	1.	Beruházások	129 648	129 648	39 995
26	2.	Felújítások	0	0	0
27		FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	129 648	129 648	39 995
28		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	107 313 213	107 313 213	50 490 667
29		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	107 313 213	107 313 213	50 490 667