

ELŐTERJESZTÉS

a 2021. szeptember 6-ai együtt képviselő-testületi ülésre

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

Előterjesztő: Gregorné Kovács Hajnalka jegyző

Készítette: Gregorné Kovács Hajnalka jegyző és Tarnóczy Vilmos pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testületek!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (1)-(4) bekezdései szerint

„(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

(4) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.”

Somoskőújfalu Község Önkormányzatának a 290/2020. (XII. 30.) önkormányzati határozatával, Cered Község Önkormányzatának a 209/2020. (XII. 30.) önkormányzati határozatával, Szilaspogony Község Önkormányzatának a 180/2020. (XII. 30.) önkormányzati határozatával, Zabar Község Önkormányzatának a 145/2020. (XII. 30.) önkormányzati határozatával elfogadott 2021. évi munkatervében szerepel a Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) 2021. évi költségvetésének módosítása.

Somoskőújfalu Község 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) feladata a pénzügyi kihatással járó előterjesztések véleményezése, melyre a Bizottság 2021. augusztus 30. napján megtartott ülésén sor került.

Fentiek alapján tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületeket, hogy a Hivatal eredeti előirányzatát a 2021. évben felmerülő, többségében jogszabályi előírásokhoz igazodva módosítottuk.

A Hivatal működése az első félévben az állam általi finanszírozásból biztosítható volt, az önkormányzatok részéről többlet finanszírozásra nem volt szükség.

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

KIADÁSOK

A kiadások fősszege nem változott. Nem történt váratlan kifizetés, ami indokolta volna a költségvetési fő sor módosítását.

A **személyi juttatások** – alapilletmény, illetménykiegészítés, kötelező pótlékok – a jogszabályban előírtaknak megfelelően kerültek megállapításra, illetve módosítva. A tervezett előirányzat csökkenését a személyi juttatások összesen sorainak belső átcsoportosítása indokolta, mint pl. az év közben felmerülő szabadság, betegszabadság, táppénz.

A **céljuttatás, projektpremium** jogcímen a kifizetett többletmunkáért járó összeg szerepel.

A **béren kívüli juttatások** előirányzata nem változott.

A **közlekedési költségterítés** előirányzata nem változott.

Az **egyéb költségterítés** növekedését a költség sorok módosítása és a helyes könyvelése okozta.

A **foglalkoztatottak egyéb szem. juttatásai** módosítását, a bérkompenzáció, valamint a szabadság idejére járó illetmény indokolta.

A **munkavégzésre irányuló egyéb** jogcímen a munkaidő nyilvántartó program telepítése és oktatása címén kifizetett megbízási díj szerepel.

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

A **dologi kiadások** módosítása összességében véve a költségek felmerülése után a helyes költség sorra történő könyveléssel indokolható. A dologi kiadások előirányzatának emelkedését elsősorban a közvetített szolgáltatások soron jelentkező kiadások és a közüzemi díjakkal várható kifizetése indokolta.

Beruházási célú kiadásnál az előirányzat emelkedését a szükséges eszközök beszerzése indokolta.

Beruházási áfa a beruházási kiadáshoz lett igazítva.

BEVÉTELEK

A **bevételek** fősszege nem került módosításra. Nem érkezett többlet támogatás és az Önkormányzatok részéről sincs szükség hozzájárulásra a működéshez.

Az **intézményi saját** bevételek soron a kamatok és betéti kamatok, valamint az előző évi költségvetési maradvány került feltüntetésre, módosítás nem történt.

Az egyéb működési bevételek nem kerültek módosításra.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján az alábbi határozati javaslatot fogadja el.


HATÁROZATI JAVASLAT

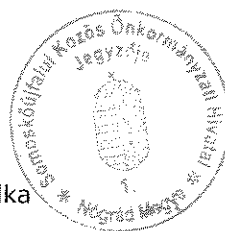
Szilaspogony Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetésének módosítását az előterjesztésnek megfelelően elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Gregorné Kovács Hajnalka jegyző

Somoskőújfalu, 2021. augusztus 30.


Gregorné Kovács Hajnalka
jegyző



**SOMOSKŐÚJFALUI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI
HIVATAL**

2021. I. félévi

KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁSA

SOMOSKŐÚJFALUI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL


2021. I. FÉLÉVI KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁSA

adatok Ft-ben

MEGNEVEZÉS	2021. évi eredeti ei.	2021. I. félévi módosított	Különbözet	mód.eir./eredeti
K I A D Á S O K				
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	65 499 799	62 088 099	-3 411 700	95%
Jutalom	0	0	0	0%
Céljuttatás, projektpremium	0	900 000	900 000	0%
Béren kívüli juttatások (cafetéria)	10 172 000	10 172 000	0	0%
Ruházati költségtérítés	0	100 000	100 000	0%
Jubileumi jutalom	0	0	0	0%
Közlekedési költségtérítés	200 000	200 000	0	0%
Egyéb költségtérítés	168 000	168 000	0	0%
Munkavégzésre irányuló egyéb	0	100 000	100 000	0%
Foglalk.egyéb személyi juttatás	0	2 311 700	2 311 700	0%
Egyéb külső személyi juttatás	5 000	5 000	0	100%
Személyi juttatások összesen	76 044 799	76 044 799	0	100%
Szociális hozzájárulási adó	12 771 509	11 960 580	-810 929	94%
Egészségügyi hozzájárulás	0	0	0	0%
Táppénz hozzájárulás	0	0	0	0%
Személyi jövedelem adó	0	810 929	810 929	0%
Munkaadókat terhelő járulékok	12 771 509	12 771 509	0	100%
Szakmai anyagok beszerzése	250 000	250 000	0	100%
Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 250 000	1 250 000	0	100%
Készletbeszerzés	1 500 000	1 500 000	0	100%
Informatikai szolgáltatások ig.vét.	2 000 000	2 000 000	0	100%
Egyéb kommunikációs szolgáltatás	500 000	500 000	0	100%
Kommunikációs szolgáltatások	2 500 000	2 500 000	0	100%
Közüzemi díjak	2 500 000	2 500 000	0	100%
Bérleti díj	0	0	0	0%
Közvetített szolgáltatás	0	0	0	0%
Szakmai tev.segítő szolgáltatások	500 000	500 000	0	100%
Egyéb szolgáltatások	2 000 000	2 000 000	0	100%
Szolgáltatási kiadások	5 000 000	5 000 000	0	100%
Kiküldetések kiadásai	1 001 998	1 001 998	0	100%
Működési célú előzetesen felsz.ÁFA	1 195 175	1 195 175	0	100%
Egyéb dologi kiadások	300 000	300 000	0	100%
Különféle befiz. és e.dologi kiad.	1 495 175	1 495 175	0	100%
Dologi kiadások összesen	11 497 173	11 497 173	0	100%
MŰKÖDÉS ÖSSZESEN	100 313 481	100 313 481	0	100%
Informatikai eszközök beszerzése	1 182 000	403 040	-778 960	0%
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	0	778 960	778 960	0%
Beruházási c. előzetesen felsz. ÁFA	319 140	319 140	0	0%
Beruházási kiadások	1 501 140	1 501 140	0	0%
KIADÁSOK ÖSSZESEN	101 814 621	101 814 621	0	100%

MEGNEVEZÉS	2021. évi eredeti ei.	2021. I. félévi módosított	Különbözet	mód.eir./eredeti
BEVÉTELEK				
1. Egyéb működési célú támogatás (egyéb fejezeti kezelésű ei)	0	0	0	0%
2. Önkormányzatok támogatása	100 565 034	100 565 034	0	100%
3. ebből bérkompenzáció	0	0	0	0%
Intézményfinanszírozás össz. (1-3.)	100 565 034	100 565 034	0	100%
4. Működési bevétel	0	0	0	0%
5. Előző évi költségvetési maradvány	1 249 587	1 249 587	0	100%
6. Egyéb bevétel	0	0	0	0%
Intézmény saját bevétele (4-6)	1 249 587	1 249 587	0	100%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	101 814 621	101 814 621	0	100%

Somoskőújfalu, 2021. augusztus 19.


 Tarnóczy Vilmos
 pénzügyi ügyintéző