

Előterjesztés a 2. napirendi ponthoz

ELŐTERJESZTÉS

a 2021. szeptember 6-ai együttes ülésre

Tárgy: Javaslat a Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetése I. félévi beszámolójának elfogadására

Előterjesztő: Gregorné Kovács Hajnalka jegyző

Készítette: Gregorné Kovács Hajnalka jegyző és Tarnóczi Vilmos pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testületek!

Jogszabály nem teszi kötelezővé a költségvetési év közben a költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló készítését, azonban 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 költségvetése I. félévi beszámolójának elfogadása.

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. A Bizottság a 2021. augusztus 30-ai ülésén megtárgyalta a Hivatal 2021. évi költségvetése I. félévi beszámolóját.

Fentiek alapján az alábbiakban értékelem a Hivatal 2021. I. félévi költségvetési gazdálkodását. A Hivatal 2021. első félévében zökkenőmentesen működött. Az idei évre tervezett bevételeit az év első felében 53,4%-ban, kiadásait 48,4%-ban teljesítette. A Hivatal kiadásaiban nagyobb, egyösszegű kifizetések nem jelentkeztek, és várhatóan a második félévben sem jelentkeznek.

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

KIADÁSOK

A **személyi juttatások** – alapilletmény, illetménykiegészítés, kötelező pótlékok – a jogszabályban előírtaknak megfelelően kerültek megállapításra, illetve kifizetésre. A teljesítés 2020.12-2021.05 havi bérek összegét mutatja.

A **céljuttatás** az első félévi többletmunka, és az előírt többletfeladatok teljesítésének arányában kifizetett tétel.

A **béren kívüli juttatások** között szerepel a cafetéria és a rekreációs költségkeret, melynek kifizetése a közszolgálati szabályzatnak megfelelően történt.

A **közlekedési költségtérítés** kifizetése a tényleges munkába járásnak megfelelően került számfejtésre.

A foglalkoztatottak egyéb szem. juttatásai a bérkompenzációt, a szabadság idejére járó munkabért, valamint a családtámogatási ellátást tartalmazza.

A **munkaadókat terhelő járulék** közül a szociális hozzájárulás a tényleges bérköltség kifizetésével arányban alakult. Egészségügyi hozzájárulást és egyéb járulékként kifizetői SZJA-t a béren kívüli juttatások után fizettünk.

A **készletbeszerzés** tartalmazza az irodaszer, bélyeg és egyéb a működéshez szükséges anyagok beszerzését.

A **közüzemi** díjak tovább számlázása az első félévben nem történt.

A **kiküldetésekre** csak a tényleges felmerüléskor képzünk előirányzatot.

Az **ÁFA** összege fedezetet nyújtott a dologi kiadásokra felszámított 27 %-os adóra.

Beruházási célú kiadásnál az előirányzat a tényleges költség felmerülésekor rendezésre került.

BEVÉTELEK

Az intézményfinanszírozás átadása havi szinten megtörtént, az önkormányzatoknak a normatív állami támogatáson felül nem kellett az intézmény működéséhez hozzájárulni, többlet finanszírozás a Hivatalnál nem jelentkezik.

Az **előző évi költségvetési maradvány** átvezetése megtörtént.

A 2021. évi **bérkompenzáció** összegét központi forrásból biztosították.

Kérem a Tisztelt Bizottságot, hogy az előterjesztés alapján véleményezze a Hivatal 2021. évi költségvetés módosítását, és az alábbi határozati javaslatot fogadja el.

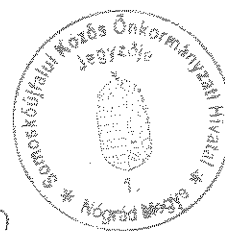
HATÁROZATI JAVASLAT

Szilaspogony Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az előterjesztésnek megfelelően elfogadja a Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetés I. félévi végrehajtásáról szóló beszámolóját.

Határidő: azonnal

Felelős: Gregorné Kovács Hajnalka jegyző

Somoskőújfalu, 2021. augusztus 30.



Gregorné

Gregorné Kovács Hajnalka

jegyző

**SOMOSKŐÚJFALUI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI
HIVATAL**

2021. I. félévi

BESZÁMOLÓJA

SOMOSKŐÚJFALUI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

2021. I. FÉLÉVI BESZÁMOLÓ

adatok Ft-ben

MEGNEVEZÉS	2021. évi eredeti ei.	2021. I. félévi módosított	2021. I. félévi beszámoló	Teljesítés %-ban
K I A D Á S O K				
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	65 499 799	62 088 099	28 760 493	46,3%
Jutalom	0	0	0	0,0%
Céljuttatás, projektprémium	0	900 000	900 000	100,0%
Béren kívüli juttatások (cafetéria)	10 172 000	10 172 000	5 282 631	51,9%
Ruházati költségtérítés	0	100 000	70 988	71,0%
Jubileumi jutalom	0	0	0	0,0%
Közlekedési költségtérítés	200 000	200 000	40 300	20,2%
Egyéb költségtérítés	168 000	168 000	0	0,0%
Munkavégzésre irányuló egyéb	0	100 000	100 000	100,0%
Foglalk. egyéb személyi juttatás	0	2 311 700	2 191 604	94,8%
Egyéb külső személyi juttatás	5 000	5 000	0	0,0%
Személyi juttatások összesen	76 044 799	76 044 799	37 346 016	49,1%
Szociális hozzájárulási adó	12 771 509	11 960 580	5 021 805	42,0%
Egészségügyi hozzájárulás	0	0	0	0,0%
Táppénz hozzájárulás	0	0	0	0,0%
Személyi jövedelem adó	0	810 929	810 929	100,0%
Munkaadókat terhelő járulékok	12 771 509	12 771 509	5 832 734	45,7%
Szakmai anyagok beszerzése	250 000	250 000	191 036	76,4%
Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 250 000	1 250 000	645 025	51,6%
Készletbeszerzés	1 500 000	1 500 000	836 061	55,7%
Informatikai szolgáltatások ig.vét.	2 000 000	2 000 000	1 299 499	65,0%
Egyéb kommunikációs szolgáltatás	500 000	500 000	123 878	24,8%
Kommunikációs szolgáltatások	2 500 000	2 500 000	1 423 377	56,9%
Közüzemi díjak	2 500 000	2 500 000	0	0,0%
Bérleti díj	0	0	0	0,0%
Közvetített szolgáltatás	0	0	0	0,0%
Szakmai tev.segítő szolgáltatások	500 000	500 000	191 833	38,4%
Egyéb szolgáltatások	2 000 000	2 000 000	1 624 014	81,2%
Szolgáltatási kiadások	5 000 000	5 000 000	1 815 847	36,3%
Kiküldetések kiadásai	1 001 998	1 001 998	373 254	37,3%
Működési célú előzetesen felsz.ÁFA	1 195 175	1 195 175	554 731	46,4%
Egyéb dologi kiadások	300 000	300 000	1	0,0%
Különféle befiz. és e.dologi kiad.	1 495 175	1 495 175	554 732	37,1%
Dologi kiadások összesen	11 497 173	11 497 173	5 003 271	43,5%
MŰKÖDÉS ÖSSZESEN	100 313 481	100 313 481	48 182 021	48,0%
Informatikai eszközök beszerzése	1 182 000	403 040	62 347	15,5%
Immateriális javak beszerzése	0	778 960	778 960	0,0%
Beruházási c. előzetesen felsz. ÁFA	319 140	319 140	227 152	71,2%
Beruházási kiadások	1 501 140	1 501 140	1 068 459	71,2%
KIADÁSOK ÖSSZESEN	101 814 621	101 814 621	49 250 480	48,4%

MEGNEVEZÉS	2021. évi eredeti ei.	2021. I. félévi módosított	2021. I. félévi beszámoló	Teljesítés %-ban
BEVÉTELEK				
1. Egyéb működési célú támogatás (egyéb fejezeti kezelésű ei)	0	0	0	0,0%
2. Önkormányzatok támogatása	100 565 034	100 565 034	53 179 412	52,9%
3. ebből bérkompenzáció	0	0	135 360	0,0%
Intézményfinanszírozás össz. (1-3.)	100 565 034	100 565 034	53 179 412	52,9%
4. Működési bevétel	0	0	0	0,0%
5. Előző évi költségvetési maradvány	1 249 587	1 249 587	1 135 031	90,8%
6. Egyéb bevétel	0	0	95 250	0,0%
Intézmény saját bevétele (4-6)	1 249 587	1 249 587	1 230 281	98,5%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	101 814 621	101 814 621	54 409 693	53,4%

Somoskőújfalu, 2021. augusztus 19.



Tarnóczy Vilmos
pénzügyi ügyintéző