

## ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testületek 2022. április 25. napján tartandó együttes ülésére

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

**Előterjesztő:** Gregorné Kovács Hajnalka jegyző

**Készítette:** Tarnóczy Vilmos pénzügyi ügyintéző

### 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 közös 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, beszámolóját és zárszámadását.”

A Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal eredeti előirányzatának módosítását, a 2021. évben felmerülőt jogszabályi előírásokhoz történő igazodás miatt módosítottuk.

### K I A D Á S O K

A **személyi juttatások** – alapilletmény, illetménykiegészítés, kötelező pótlékok - a jogszabályban előírtaknak megfelelően kerültek megállapításra, illetve kifizetésre.

A **béren kívüli juttatások** előirányzatának emelését a költségsorok változása eredményezi.

A **közlekedési költségértékt** módosítása az év közben felmerülő igényekhez lett igazítva.

Az **egyéb költségértékt** csökkenését a költségsorok módosítása és helyes könyvelése okozta.

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

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

A **dologi kiadások** módosítása összességében véve a költségek felmerülése után a helyes költségsorra történő könyveléssel indokolható.

**Beruházási célú kiadásnál** a tényleges bekerülési érték változása miatt volt szükség. A költségvetés tervezés időszakához képest emelkedtek az árak.

**Beruházási áfa** a beruházási kiadáshoz lett igazítva.

**B E V É T E L E K**

Az **intézményi saját** bevételek a kamatok és betéti kamatok évközben történő változása indokolta.

Az **egyéb működési bevételek** az egyéb fejezeti kezelésű kiegészítő támogatás miatt növekedett.

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

Somoskőújfalu, 2022. április 20.



*Gregorné*

Gregorné Kovács Hajnalka

jegyző

**HATÁROZATI JAVASLAT**

Somoskőújfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
..../2022. (IV. ....) önkormányzati határozata  
a Somoskőújfalu Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetésének módosításáról

Somoskőújfalu Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) megtárgyalta a „*Javaslat a Somoskőújfalu Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetésének módosítására*” tárgyú előterjesztést, és azt az előterjesztésnek megfelelően a csatolt melléklet szerint elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: székhely település Polgármestere és a Jegyző

**HATÁROZATI JAVASLAT**

Cered Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
..../2022. (IV. ....) önkormányzati határozata  
a Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetésének módosításáról

Cered Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) megtárgyalta a „*Javaslat a Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetésének módosítására*” tárgyú előterjesztést, és azt az előterjesztésnek megfelelően a csatolt melléklet szerint elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: székhely település Polgármestere és a Jegyző

**HATÁROZATI JAVASLAT**

Szilaspogony Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
.../2022. (IV. ....) önkormányzati határozata  
a Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetésének módosításáról

Szilaspogony Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) megtárgyalta a „*Javaslat a Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetésének módosítására*” tárgyú előterjesztést, és azt az előterjesztésnek megfelelően a csatolt melléklet szerint elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: székhely település Polgármestere és a Jegyző

HATÁROZATI JAVASLAT

Zabar Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
.../2022. (IV. ....) önkormányzati határozata  
a Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetésének módosításáról

Zabar Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) megtárgyalta a „*Javaslat a Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetésének módosítására*” tárgyú előterjesztést, és azt az előterjesztésnek megfelelően a csatolt melléklet szerint elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: székhely település Polgármestere és a Jegyző

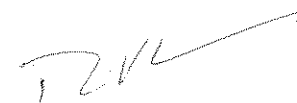
## SOMOSKÓÚJFALUI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

## 2021. IV. NEGYEDÉV KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁSA

MEGNEVEZÉS	2021. évi eredeti ei.	2021. évi IV. negyedévi módosított	mód.eir./eredeti
<b>K I A D Á S O K</b>			
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	65 499 799	56 252 542	86%
Jutalom	0	0	0%
Céljuttatás, projektpremium	0	9 967 405	0%
Béren kívüli juttatások (cafetéria)	10 172 000	5 939 751	58%
Ruházati költségterítés	0	100 000	0%
Jubileumi jutalom	0	0	0%
Közlekedési költségterítés	200 000	200 000	100%
Egyéb költségterítés	168 000	168 000	100%
Foglalk.egyéb személyi juttatás	0	5 312 373	0%
Munkavégzésre ir.egyéb nem saját fogl	0	100 000	0%
Egyéb külső személyi juttatás	5 000	44 551	891%
<b>Személyi juttatások összesen</b>	<b>76 044 799</b>	<b>78 084 622</b>	<b>103%</b>
Szociális hozzájárulási adó	12 771 509	11 856 123	93%
Egészségügyi hozzájárulás	0	0	0%
Táppénz hozzájárulás	0	16 605	0%
Személyi jövedelem adó	0	898 781	0%
<b>Munkaadókat terhelő járulékok</b>	<b>12 771 509</b>	<b>12 771 509</b>	<b>100%</b>
Szakmai anyagok beszerzése	250 000	264 021	106%
Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 250 000	1 289 442	103%
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>1 500 000</b>	<b>1 553 463</b>	<b>104%</b>
Informatikai szolgáltatások ig.vét.	2 000 000	2 529 124	126%
Egyéb kommunikációs szolgáltatás	500 000	188 359	38%
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>2 500 000</b>	<b>2 717 483</b>	<b>109%</b>
Közüzemi díjak	2 500 000	0	0%
Bérleti díj	0	0	0%
Közvetített szolgáltatás	0	0	0%
Szakmai tev.segítő szolgáltatások	500 000	425 000	85%
Egyéb szolgáltatások	2 000 000	2 520 513	126%
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>5 000 000</b>	<b>2 945 513</b>	<b>59%</b>
<b>Kiküldetések kiadásai</b>	<b>1 001 998</b>	<b>754 494</b>	<b>75%</b>
Működési célú előzetesen felsz.ÁFA	1 195 175	1 195 175	100%
Egyéb dologi kiadások	300 000	29 403	9,8%
<b>Különféle befiz. és e.dologi kiad.</b>	<b>1 495 175</b>	<b>1 224 578</b>	<b>82%</b>
<b>Dologi kiadások összesen</b>	<b>11 497 173</b>	<b>9 195 531</b>	<b>80%</b>
<b>MŰKÖDÉS ÖSSZESEN</b>	<b>100 313 481</b>	<b>100 051 662</b>	<b>100%</b>
Informatikai eszközök beszerzése	1 182 000	403 040	34%
Immateriális javak beszerzése	0	200 000	0%
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	0	789 960	0%
Beruházási c. előzetesen felsz. ÁFA	319 140	369 959	116%
<b>Beruházási kiadások</b>	<b>1 501 140</b>	<b>1 762 959</b>	<b>117%</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>101 814 621</b>	<b>101 814 621</b>	<b>100%</b>

MEGNEVEZÉS	2021. évi eredeti ei.	2021. évi IV. negyedévi módosított	mód.eir./eredeti
<b>BEVÉTELEK</b>			
1. Egyéb működési célú támogatás (egyéb fejezeti kezelésű ei)	0	0	0%
2. Önkormányzatok támogatása	100 565 034	100 481 165	100%
2.1. ebből garantált bérminimumra kiegészítés	0	0	0%
2.2. ebből bérkompenzáció	0	81 600	0%
3. Közvetített szolgáltatások	0	0	0%
<b>Intézményfinanszírozás össz. (1-3.)</b>	<b>100 565 034</b>	<b>100 481 165</b>	<b>100%</b>
4. Működési bevétel	0	100 250	0%
5. Előző évi költségvetési maradvány	1 249 587	1 135 031	91%
6. Egyéb bevétel	0	98 175	0%
<b>Intézmény saját bevétele (4-6)</b>	<b>1 249 587</b>	<b>1 333 456</b>	<b>107%</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>101 814 621</b>	<b>101 814 621</b>	<b>100%</b>

Somoskőújfalu, 2022. április 19.



Tarnóczy Vilmos  
pénzügyi előadó