

ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testületek 2022. szeptember 5. napján tartandó együttes ülésére

Tárgy: Javaslat a Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének módosítására

Előterjesztő: Gregorné Kovács Hajnalka jegyző

Készítette: Gregorné Kovács Hajnalka jegyző; Tarnóczi 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 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, beszámolóit és zárszámadását.”

A Hivatal eredeti előirányzatának módosítását, a 2022. első félévben felmerülő többletfeladatok finanszírozása, és a jogszabályi előírásokhoz történő igazodás miatt módosítottuk.

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 megtárgyalta a Hivatal 2022. évi költségvetésének módosítását.

I. BEVÉTELEK

A. Működési bevételek

3. *Működési bevételek sor:* 6.336.997 Ft, mely a 2022. első félévben a többletfeladatok finanszírozását tartalmazza, melyből 3.068.451 Ft a 2022. április 3. napján lebonyolított országgyűlési képviselők választásának és az országos népszavazáshoz kapcsolódó támogatást, 3.268.546 Ft az ősszel lebonyolítandó népszámlálás költségeihez kapcsolódó támogatást (előleg) tartalmazza.

C. Finanszírozási bevétel

1. *Központi irányítószervi támogatás sor:* 5.169.035 Ft, mely tartalmazza a garantált bérminimumra történő kiegészítést, a táppénzt.
2. *Előző év költségvetési maradványának igénybevétele sor:* 419.991 Ft, mely a tényleges maradvány összegét tartalmazza.

A realizált I. félévi bevétel mindösszesen: 113.958.259 Ft, ami 11.086.041 Ft növekedést mutat az eredeti előirányzathoz képest.

A Hivatal bevételei feladattal terheltek, az csak az adott feladatra használható fel, elszámolási kötelezettséggel. A központi költségvetésből származó, az irányító szervhez utalt támogatás a Hivatal személyi és dologi kiadásainak finanszírozására fordítható.

II. KIADÁSOK

A. Működési kiadások

1. *Személyi juttatások sor:* 90.971.598 Ft, ami a kifizetett illetményeket, a helyettesítésért fizetendő díjat, valamint a tisztviselők I. félévre előírt többletfeladatainak teljesítéséért kifizetett jutalmakat, és a ténylegesen felmerült költségeket (pl. közlekedési költségtérítés) tartalmazza. Ez a sor tartalmazza továbbá a munkavégzésre irányuló egyéb kifizetések személyi jellegű kifizetéseit (országgyűlési képviselők választása, országos népszavazás) is.
2. *Munkaadót terhelő járulékok sor:* 13.407.939 Ft, ami a kifizetett személyi juttatások kiadásához kapcsolódik.
3. *Dologi kiadások sor:* 9.524.682 Ft, ami a költségek felmerülése után a helyes költségsorra történő könyveléssel, valamint a többletfeladatokhoz kapott támogatásokból az előírásoknak megfelelő költségfelosztással, valamint az üzemeltetési anyagok áremelkedésével, a szolgáltatási díjak emelkedésével indokolható.

B. Felhalmozási kiadások

1. *Beruházások sor:* 54.040 Ft, ami a munkavégzéshez kapcsolódó eszközök (pl. informatikai beszerzések) beszerzését tartalmazza.

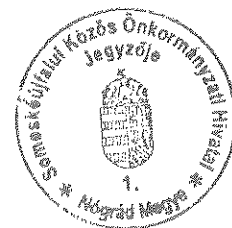
A kiadási főösszeg módosítása nem igényel az önkormányzatok részéről többletfinanszírozást. A bevétel és a kiadás összhangban van, törekszem mind a személyi, mind a dologi kiadásokkal kapcsolatos takarékosagra, ismervé az önkormányzatok teherbíró képességét, valamint az önkormányzatok azon kinyilvánított szándékát, hogy a Hivatal működését többlet támogatással nem kívánják finanszírozni, annak a központi költségvetésből származó bevételekből kell működnie.

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

Somoskőújfalu, 2022. augusztus 22.


Gregorné Kovács Hajnalka

jegyző



HATÁROZATI JAVASLAT

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

Szilaspogony Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) megtárgyalta a „*Javaslat a Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének módosítására*” tárgyú előterjesztést, és azt az előterjesztésnek megfelelően a csatolt melléklet szerint elfogadja.

A Képviselő-testület felkéri a Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal székhelyének polgármesterét, hogy a módosítást Somoskőújfalu Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletébe építse be.

Határidő: azonnal

Felelős: székhely település Polgármestere és a Jegyző

Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi tervezett bevételeiről és kiadásairól

Ssz.	BEVÉTELEK	2022. évi eredeti előirányzat forintban	2022. évi módosított előirányzat forintban
1.	Irányító szervi támogatás	101 503 514	106 672 549
2.	Működési bevétel	0	0
3.	Működési célú támogatások államházt. belülről	0	6 336 997
4.	Működési célú támogatások államházt. kívülről	0	0
	I. Tárgyévi működési bevételek	101 503 514	113 009 546
5.	Előző évi működési maradvány igénybevétele	1 368 704	948 713
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	102 872 218	113 958 259
6.	Fejlesztési bevételek	0	0
	II. Tárgyévi fejlesztési bevételek	0	0
7.	Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele	0	0
	FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	102 872 218	113 958 259
Ssz.	KIADÁSOK	2022. évi eredeti előirányzat forintban	2022. évi módosított előirányzat forintban
1.	Személyi juttatások	83 088 701	90 971 598
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hoz.adó	12 381 341	13 407 939
3.	Dologi kiadások	7 402 176	9 524 682
4.	Egyéb működési célú kiadás	0	0
	I. Tárgyévi működési kiadások	102 872 218	113 904 219
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	102 872 218	113 904 219
5.	Beruházások	0	54 040
6.	Felújítások	0	0
	II. Tárgyévi fejlesztési kiadások	0	54 040
	FEJLESZTÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	54 040
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	102 872 218	113 958 259

TÁJÉKOZTATÓ

Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi tervezett bevételeiről és kiadásairól

	A	B	C	D
	sor- szám	Megnevezés	2022. évi tervadatok forintban	2022. évi I. félév forintban
1	I.	Bevételek	0	0
2	A.	Működési bevételek	0	0
3	1.	Önkormányzatok működési támogatása	0	0
4	2.	Közhatalmi bevételek	0	0
5	3.	Működési bevételek	0	6 336 997
6		MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK	0	6 336 997
7	B.	Felhalmozási bevételek	0	0
8	1.	Egyéb felhalmozási célú tám.	0	0
9		FELHALMOZÁSI VÉLŰ BEVÉTEL	0	0
10		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0
11	C.	Finanszírozási bevételek	101 503 514	106 672 549
12	1.	Központi irányítószervi támogatás	101 503 514	106 672 549
13	2.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 368 704	948 713
14		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	102 872 218	113 958 259
15	II.	Kiadások		
16	A.	Működési kiadások		
17	1.	Személyi juttatások	83 088 701	90 971 598
18	2.	Munkaadót terhelő járulékok	12 381 341	13 407 939
19	3.	Dologi kiadások	7 402 176	9 524 682
20	4.	Egyéb működési célú kiadás	0	0
21	5.	Működési tartalék	0	0
22		MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	102 872 218	105 812 626
23	B	Felhalmozási kiadások		
24	1.	Beruházások	0	54 040
25	2.	Felújítások	0	0
26		FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	0
27		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	102 872 218	113 958 259

Az Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi bevételi és kiadási főösszege 113 958 259-ra módosult.

Az Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzata 11 086 041 Ft-tal növekedett az alábbiak figyelembevételével:

BEVÉTELI JOGCÍMEK		KIADÁSI JOGCÍMEK	
Megnevezés	Összeg Ft-ban	Megnevezés	Összeg Ft-ban
I. Kötelező előirányzat módosítás		I. Kötelező előirányzat módosítás	
1. Irányító szervi támogatás	5 169 035	1. Személyi juttatások	7 882 897
2. <i>Működési célú támogatások államházt. belülről</i>	6 336 997	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hoz.adó	1 026 598
3. <i>Előző évi működési maradvány igénybevétele</i>	-419 991	3. Dologi kiadások	2 122 506
II.Saját hatáskörben elvégzett előirányzat módosítás		II. Saját hatáskörben elvégzett előirányzat módosítás	
		1. Beruházások	54 040
BEVÉTEL FŐÖSSZEG	11 086 041	KIADÁSI FŐÖSSZEG	11 086 041