

ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testületek 2024. április 22. napján tartandó együttes ülésére

Tárgy: Javaslat a Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének módosítására

Előterjesztő: Gregorné Kovács Hajnalka jegyző

Készítette: Nagy Martina 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, beszámolóit és zárszámadását.”

A Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal eredeti előirányzatának módosítását, a 2023. évben felmerült 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 **jutalom és a céljuttatások** előirányzata az egész éves többletmunka és az előírt többletfeladatok teljesítésének arányában került módosításra.

A **béren kívüli juttatások** előirányzatának csökkenését a betöltetlen álláshely miatt ki nem fizetett juttatások eredményezték.

Ruházati költségtérítés csökkentését az eredményezte, hogy a jogosultak, nem vették igénybe a maximálisan adható összeget.

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

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

A **foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai** módosítását a szabadság idejére járó illetmény változás indokolja.

A **munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások** előirányzat növekedését az év végén felmerült Somoskőújfalui Község Önkormányzata és intézményei leltározásához kapcsolódó előkészítő feladatok elvégzése indokolta.

A **munkaadókat terhelő járulékok** előirányzatában változás nem történt.

A **dologi kiadások** módosítása egyrészt a költségek felmerülése után a helyes költségsorra történő könyvelés miatt volt szükséges, másrészt a csökkenése azzal indokolható, hogy egész évben tényleg csak a legszükségesebb kiadások kerültek kifizetésre.

Beruházási célú kiadások előirányzata a tényleges költséghez lett igazítva. A tervezetthez képest kevesebb eszköz cserével is biztosítani tudtuk a munkavégzést.

Beruházási áfa a beruházási kiadáshoz lett igazítva.

B E V É T E L E K

Az intézményfinanszírozás előirányzatának csökkenésére az önkormányzatoknak év végén visszautalt – a Közös Hivatal működéséhez szükséges – hozzájárulások miatt került sor.

Az egyéb működési bevételeknél változás a módosított előirányzathoz képest nem történt.

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

Somoskőújfalu, 2024. április 12.



Grego 11

Gregorné Kovács Hajnalka

jegyző

HATÁROZATI JAVASLAT

Somoskőújfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2024. (IV.) önkormányzati határozata
a Somoskőújfalu Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének módosításáról

Somoskőújfalu Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) megtárgyalta a „*Javaslat a Somoskőújfalu Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének módosítására*” tárgyú előterjesztést, és azt az előterjesztésnek megfelelően a csatolt melléklet szerint elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: székhely település Polgármestere és a Jegyző

A Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetés módosítás

s.sz	A	B	C	D
		Megnevezés	módosított előirányzat forintban	előirányzat forintban
1	I.	Bevételek		
2	A.	Működési bevételek	33 900	33 900
3	1.	Önkormányzatok működési támogatása	0	0
4	2.	Közhatalmi bevételek	0	0
5	3.	Működési bevételek	33 900	33 900
6		MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK	33 900	33 900
7	B.	Felhalmozási bevételek	0	0
8	1.	Egyéb felhalmozási célú tám.	0	0
9		FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTEL	0	0
10		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	33 900	33 900
11	C.	Finanszírozási bevételek		
12	1.	Központi irányítószervi támogatás	107 142 497	101 517 357
13	2.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	5 977 330	5 977 330
14		FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	113 119 827	107 494 687
15		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	113 153 727	107 528 587
16	II.	Kiadások		
17	A.	Működési kiadások	112 897 089	107 342 542
18	1.	Személyi juttatások	87 891 972	84 537 784
19	2.	Munkaadót terhelő járulékok	12 783 611	12 783 611
20	3.	Dologi kiadások	11 819 270	9 618 911
21	4.	Egyéb működési célú kiadás	402 236	402 236
22	5.	Működési tartalék	0	0
23		MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	112 897 089	107 342 542
24	B	Felhalmozási kiadások		
25	1.	Beruházások	256 638	186 045
26	2.	Felújítások	0	0
27		FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	256 638	186 045
28		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	113 153 727	107 528 587
29		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	113 153 727	107 528 587