

ELŐTERJESZTÉS

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

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

Előterjesztő: Gregorné Kovács Hajnalka jegyző

Készítette: Gregorné Kovács Hajnalka jegyző és Nagy Martina pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testületek!

A Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) létrehozásáról szóló Társulási Megállapodás 3. pontja kimondja, hogy „Az érintett képviselő-testületek együttes ülésükön tárgyalják meg a közös hivatal költségvetését, beszámolóját és zárszámadását.”

A Hivatal 2023. évben zökkenőmentesen működött. A tervezett bevételeit az év végére 100%-ban, kiadásait 96%-ban teljesítette.

A beszámolási időszakig a költségvetés módosítására többször került sor, ennek általánosságban technikai jellegű átcsoportosítás volt az oka, de törvényi szabályozás változása is indokolta a módosítást, például: a kiegészítő támogatás évközben történt módosulása.

K I A D Á S O K

A **személyi juttatások** – alapilletmény, illetménykiegészítés, kötelező pótlékok - a jogszabályban előírtaknak megfelelően kerültek megállapításra, illetve kifizetésre. A teljesítés 2022.12.-2023.11. havi bérek összegét mutatja.

A **jutalom és a céljuttatás** az egész éves többletmunka és az előírt többletfeladatok teljesítésének arányában kifizetett tétel.

A **készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat** kifizetései mutatják a 2023. évben betöltetlen álláshely helyettesítéséért járó díjazásokat, valamint a munkaidőn túli, (testületi és bizottsági ülések) szabadidő megváltásáért járó díjazást. A helyettesítési díjak 2023. évben nem kerültek teljes mértékben kifizetésre.

A **jubileumi jutalom** 2 fő részére került kifizetésre.

A **béren kívüli juttatások** között szerepel a cafetéria és a rekreációs költségkeret, amely juttatások a közszolgálati szabályzatnak megfelelően lettek kifizetve.

A **közlekedési költségtérítés** kifizetés csak a ténylegesen felmerült igények után realizálódtak.

A **Ruházati költségtérítés** a jegyző és anyakönyvvezető részére a szabályzat szerint kerültek kifizetésre.

A **foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai** a szabadság idejére járó illetményt, valamint az önkéntes pénztári hozzájárulásokat tartalmazza.

A **munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások** magában foglalják a Ceredi Kirendeltségen 2023. október 1. napjától 2023. december 31. napjáig terjedő időszakra, a pénzügyi feladatkört érintő szakmai tanácsadói feladattal megbízott személy megbízási díjait, valamint év végén a Somoskőújfalu Község Önkormányzata és intézményei leltározásához kapcsolódó előkészítő feladatokban közreműködő résztvevő megbízási díját.

Az **egyéb személyi juttatások** soron került elszámolásra a köztisztviselői nap reprezentációs költsége.

A **munkaadókat terhelő járulékok** kifizetésének mértéke 87%-ban teljesült a módosított előirányzathoz képest. A szociális hozzájárulási adó a tényleges bérköltség kifizetésével arányban alakult. Egyéb járulékként kifizetői SZJA-t a béren kívüli juttatások után fizettünk.

A **dologi kiadások** tartalmazza a szakmai tevékenységet segítő tudástárak, folyóiratok, egyéb szakmai anyagok, az irodaszerek, nyomtatványok, festékpátronok beszerzését, a postai, pénzügyi, szállítási és egyéb a működéshez szükséges üzemeltetési jellegű kiadásokat, valamint az alkalmazott szoftverek telepítésére, folyamatos karbantartására felmerült kiadásokat. A tanfolyamok, a kötelező továbbképzések, a creditpontok megszerzésére irányuló képzések díjait, illetve a belső ellenőrzés költségét is. Az **ÁFA** összege fedezetet nyújtott a dologi kiadásokra felszámított 27 %, 18% és 5%-os adóra.

Az **egyéb működési célú kiadás** a 2022. évi népszámlálás költségeihez nyújtott támogatás elszámolásából eredő visszafizetési kötelezettséget tartalmazza.

A **beruházások** között jelentkezett csekély összegű kiadásként az informatikai eszközök alkatrészeinek cseréje, valamint a meglévő vírusirtó licenzének meghosszabbítása.

B E V É T E L E K

Az **intézményfinanszírozás** átadása havi szinten megtörtént, az önkormányzatok a normatív állami támogatáson, valamint a kiegészítő támogatáson felül a költségvetésben elfogadott 5.647.740 Ft összegben járultak hozzá az intézmény működéséhez, mely a takarékos gazdálkodás következtében év végén visszautalásra került a fenntartó önkormányzatok részére.

Az **egyéb működési célú támogatások** között szerepel az anyakönyvvezetői díjazás finanszírozására Cered Község Önkormányzatától kapott működési bevétel.

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

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

Somoskőújfalu, 2024. április 12.



Gregor
Gregorné Kovács Hajnalka

jegyző

HATÁROZATI JAVASLAT

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

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

A Képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy a fentiek alapján Somoskőújfalu Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolójába építse be.

Határidő: azonnal

Felelős: Jegyző

A Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi bevételei és kiadásai

	A	B	C	D	E
s.sz		Megnevezés	eredeti előirányzat forintban	módosított előirányzat forintban	teljesítés forintban
1	I.	Bevételek			
2	A.	Működési bevételek	0	33 900	33 900
3	1.	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0
4	2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0
5	3.	Működési bevételek		33 900	33 900
6		MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK	0	33 900	33 900
7	B.	Felhalmozási bevételek	0	0	0
8	1.	Egyéb felhalmozási célú tám.	0	0	0
9		FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTEL	0	0	0
10		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	33 900	33 900
11	C.	Finanszírozási bevételek			
12	1.	Központi irányítószervi támogatás	101 335 883	101 517 357	101 517 357
13	2.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	5 977 330	5 977 330	5 977 330
14		FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	107 313 213	107 494 687	107 494 687
15		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	107 313 213	107 528 587	107 528 587
16	II.	Kiadások			
17	A.	Működési kiadások	107 183 565	107 342 542	103 361 440
18	1.	Személyi juttatások	82 596 948	84 537 784	82 443 054
19	2.	Munkaadót terhelő járulékok	12 111 693	12 783 611	11 177 239
20	3.	Dologi kiadások	12 474 924	9 618 911	9 338 911
21	4.	Egyéb működési célú kiadás	0	402 236	402 236
22	5.	Működési tartalék	0	0	0
23		MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	107 183 565	107 342 542	103 361 440
24	B	Felhalmozási kiadások			
25	1.	Beruházások	129 648	186 045	186 045
26	2.	Felújítások	0	0	0
27		FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	129 648	186 045	186 045
28		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	107 313 213	107 528 587	103 547 485
29		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	107 313 213	107 528 587	103 547 485