

Előterjesztés

Dévaványa Város Önkormányzat és Ecsegfalva Község Önkormányzat Képviselő-testületének

2014. február 27-én tartandó együttes ülésére

Tárgy: A Dévaványai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének elfogadására javaslattétel.

Tisztelt Képviselő-testület!

A jelen előterjesztésben 2014. évre vonatkozóan a Közös Hivatal költségvetésére teszünk javaslatot, külön bemutatva Székhelyönkormányzat, a Kirendeltség és a mindösszesen Közös Hivatalra.

Előzmények:

A Közös Hivatal létrehozásáról döntött a két önkormányzat Képviselő-testülete a döntés szerint a Közös Hivatal 2013. március 1-től határozatlan időre alakult.

Az erről szóló Megállapodást Ecsegfalva Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 18/2013.(II.21.) Kt. határozatával, Dévaványa Város Önkormányzat Képviselő-testülete pedig a 43/2013.(II.21.) Kt határozatával fogadta el.

Tapasztalat szempontjából költségvetésre vonatkozóan mögöttünk egy tíz hónap van. A költségvetés összeállítása során igyekeztünk a jó dolgokat tovább vinni az esetleges év közben jelentkező gondokat orvosolni. A 2014. évi költségvetés e gondolatokkal került összeállításra.

Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről 2013. évi CCXXX. törvény 2. melléklet I. 1. pontja Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása

A Közös önkormányzati hivatal esetében támogatásra a székhelyönkormányzat jogosult. A támogatás a nettó finanszírozás alapján hozzánk kerül kifinanszírozásra az alábbiak szerint:

Az Önkormányzati hivatal működésének támogatása: a központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési- személyi és dologi kiadásaihoz. A számított alaplétszám és annak finanszírozása központilag kerül meghatározásra jogszabály alapján. A település típusa és a lakosság-szám-kategória alapján kerül meghatározásra (Dévaványa város 5001-10000 főig) létszám alapján elismert minimum köztisztviselői létszám 19 fő, maximum 26 fő és meghatározott képlet alapján elismert létszám 25,04 fő, éves szinten erre 114.683.200,- Ft támogatás jár. Ebből **Ecsegfalvát érinti 3,51 fő 16.090.053,- Ft/év, Dévaványát 21,53 fő, 98.583.147,- Ft összeggel.** (összehasonlításképpen: 2013. évben meghatározott képlet alapján elismert létszám 26,42 fő, ebből Ecsegfalvát érinti 3,75 fő Dévaványát 22,67 fő.).

Finanszírozott létszámban 1,14 fő veszteség ért bennünket ezzel együtt a pénz is kevesebb. Ugyanez Ecsegfalvát pedig 0,24 fő érinti. A központi költségvetés által megállapított fajlagos összeg nem változott 4.580.000,-Ft/fő/év.

Bevételekről:

A központi költségvetésből lehívható forrás 114 683 e Ft, a Székhelyönkormányzat elérhető saját bevétel 2 267 e Ft, ez a továbbszámlázott közös költségek megtérítéséből várható. Ebben az évben került jóváírásra az időközi választás költségtérítése, és ehhez 201 958 e Ft intézményfinanszírozás kell, hogy a betervezett feladatok finanszírozása megvalósuljon.

A költségvetési bevételek összesen 4 289 e Ft, a mindösszesen bevételek pedig 206 247 e Ft.

Kiadásokról:

Kiadási oldalon Dévaványa Székhelyönkormányzat költségvetése 195 383 e Ft e Ft. A személyi juttatás és a munkaadókat terhelő járulékok 27 fő foglalkoztatása, a Képviselői tiszteletdíj, a "külsős" bizottsági tagok díjazását tartalmazza.

A dologi kiadások között szerepel egy db. személygépkocsi üzemeltetési kiadása, az irodaszer, telefon, szolgáltatások, ami az egész év során a munkavégzéshez kell.

Az önkormányzat által folyósított ellátások a jegyzői hatáskörben megállapított ellátásokra vonatkozik.

Tervezetünk intézményi beruházások címén bruttó 1 270 e Ft-ot, szükségszerű számítástechnikai és egyéb eszközökre.

A Kirendeltség kiadási oldalon a négy fő köztisztviselő személyi juttatás és a munkaadókat terhelő járulékok vannak. A dologi kiadások

Kiadás nemenként a mellékelt táblázat szerint.

Mindkét önkormányzat Képviselő-testülete Megállapodás 4. pontjában vállalta a Közös Hivatal költségvetéséhez való hozzájárulás mértékét, amely hozzájárulás a ténylegesen felmerült kiadások és az önkormányzatokat megillető tényleges teljesült támogatások figyelembe vételével szükség esetén módosításra kerülhet.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az előterjesztés a Közös Hivatal költségvetésére vonatkozik, de mindkét önkormányzatnak tárgyalni kell és határozattal elfogadni, majd Dévaványa Város 2014. évi költségvetési rendeletébe beépíteni.

Kérem a Képviselő-testületeket tárgyalja meg az előterjesztést és a határozati javaslatot fogadja el.

Dévaványa, 2014. február 12.

Szűcsné Horváth Margit
gazdálkodási irodavezető

Határozati javaslat:
...../2014.(II.27.) Kt.hat.

Déaványa Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Déaványai Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi költségvetését 4 289 e Ft bevétellel 201 958 e Ft intézményi finanszírozással és 206 247e Ft kiadással, 31 fő munkajogi létszámmal az alábbiak szerint fogadja el:

adatok: ezer forintban

| S.sz. | Bevételi jogcímek | Határozattervezet |
|--------------|---|-------------------|
| 1. | Hatósági jogkörhöz köthető működési bevételek | 0 |
| 2. | Egyéb saját bevételek | 1785 |
| 3. | ÁFA bevételek (befizetendő) | 482 |
| 4. | ÁFA - visszaigényelhető adó összege | 0 |
| 5. | Fordított adózás szabályai szerinti technikai ÁFA bevétel | 0 |
| 6. | Hozam és kamatbevételek | 0 |
| 7. | Működési célú pe átvétel ÁHT-on kívülről | 0 |
| A | Intézmény működési bevételek összesen (1-7) | 2267 |
| 8. | Helyi adó bevételek | 0 |
| 9. | SZJA | 0 |
| 10. | Gépjárműadó | 0 |
| 11. | Egyéb sajátos bevételek (lakbér...) | 0 |
| B | Önkorm. sajátos műk. bevételei össz. (8-11) | 0 |
| I. | Működési bevételek összesen | 2267 |
| 12. | Tárgyi eszközök, immat. javak értékesítése | 0 |
| 13. | Vagyonkezelésbe adásból származó bevétel | 0 |
| 14. | Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel ÁHT-on kívülről | 0 |
| II. | Felhalmozási és tőke jell. bev. össz.(12-14) | 0 |
| 15. | Támogatásértékű működési bevételek | 2022 |
| | - Ebből előző évi működési célú maradvány átvétel | 0 |
| | - Ebből önk. műk. képessége megőrz. adható kieg. tám. | 0 |
| 16. | Támogatásértékű felhalmozási bevételek | 0 |
| | - Ebből előző évi felhalmozási célú maradvány átvétel | 0 |
| III. | Támogatásértékű bevételek össz. (15+16) | 2022 |
| IV. | Kiegészítések, visszatérülések | 0 |
| 17. | Normatív állami hozzájárulás | 00 |
| 18. | Központosított előirányzatok | 0 |
| 19. | Normatív kötött kieg.tám.közzoktatási feladatokhoz | 0 |
| 20. | Egyes jövedelemplótló tám. visszaig. része | 0 |
| 21. | Helyi önk. fejl.és vis maior feladatok támogatása | 0 |
| 22. | Egyéb központi támogatás, működ. képtelen önk. tám | 0 |
| V. | Önkormányzatok költségvetési tám. (17-22) | 0 |
| VI. | Támogatási kölcsönök visszatérülése | 0 |
| | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK | 4289 |
| VII. | Értékpapírok bevételei | 0 |
| VIII. | Hitel felvétel | 0 |
| | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK | 0 |
| | PÉNZFORGALMI BEVÉTELEK | 0 |
| IX. | Pénzforgalom nélküli bevételek | 0 |
| 23. | Intézményfinanszírozás (tájékoztató adat) | 201958 |
| | BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.-IX.) | 4289 |

adatok: ezer forintban

| S.sz. | Kiadási jogcímek | |
|--------------|--|---------------|
| 1 | Rendszeres személyi juttatás | 60671 |
| 2 | Nem rendszeres személyi juttatás | 15325 |
| 3 | Külső személyi juttatás | 8478 |
| I. | Személyi juttatások összesen (1-3) | 84474 |
| 4 | Szociális hozzájárulási adó | 21092 |
| 5 | Egészségügyi hozzájárulás | 967 |
| 6 | Munkaadókat terhelő egyéb járulékok | 0 |
| II. | Munkaadókat terhelő járulékok (4-6) | 22059 |
| 7 | Készletbeszerzések | 5967 |
| 8 | Kommunikációs szolgáltatás | 3616 |
| 9 | Szolgáltatási kiadások | 12609 |
| 10 | Általános forgalmi adó | 5934 |
| 11 | Kiküldetés, reprezentáció | 50 |
| 12 | Egyéb dologi kiadás | 1149 |
| 13 | Különbféle költségvetési befizetések | 757 |
| 14 | Adók, banki ktg., bírság | 968 |
| III. | Dologi kiadások összesen (7-14) | 31050 |
| 15 | Támogatás értékű működési kiadás ÁHT belül | 1724 |
| | - Ebből előző évi működési célú pénzmaradvány átadás | 0 |
| 16 | Működési célú pü. átadás ÁHT-on kívülre | 0 |
| 17 | Önkormányzatok által folyósított ellátások | 65670 |
| 18 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 0 |
| IV. | Egyéb kiadások összesen (15-18) | 67394 |
| 19 | Általános tartalék | 0 |
| V. | Pénzforgalom nélküli kiadás (19) | 0 |
| | Működési kiadás összesen (I-V) | 204977 |
| 20 | Tartalék (cél) | 0 |
| VI. | Pénzforgalom nélküli kiadás (20) | 0 |
| 21 | Felújítási kiadás | 0 |
| 22 | Felújítási ÁFA kiadás | 0 |
| 23 | Fordított adózás miatti befizetés (felújítás) | 0 |
| | Felújítási kiadások összesen (21...23) | 0 |
| 24 | Intézményi beruházások | 1000 |
| 25 | Intézményi beruházások Áfa kiadása | 270 |
| 26 | Fordított adózás miatti befizetés (beruházás) | 0 |
| | Intézményi beruházás összesen (24...26) | 1270 |
| 27 | Támogatás értékű felhalmozási kiadás ÁHT belül | 0 |
| 28 | Felhalmozási célú pü. átadás ÁHT-on kívülre | 0 |
| 29 | Támogatási kölcsönök nyújtása | 00 |
| 30 | Felhalmozási célú hitelek kamata | 0 |
| | Egyéb felhalmozási célú kiadások (27...30) | 0 |
| VII. | Felhalmozási kiadás összesen (21-30) | 1270 |
| | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN (I-VII) | 206247 |
| 31 | Értékpapírok vásárlása | 0 |
| 32 | Hitelek törlesztése | 0 |
| VIII. | Finanszírozási kiadás (31-32) | 0 |
| 33 | Intézményfinanszírozás (tájékoztató adat) | 0 |
| | KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I-VIII) | 206247 |
| 34 | munkajogi létszám (fő) | 31 |

Déaványa Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Déaványai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésére vonatkozó előirányzatokat az önkormányzat 2014. évi önkormányzati rendeletébe beépíti.

Felelős: Valánszki Róbert polgármester

Szücsné Horváth Margit gazdálkodási irodavezető

Határidő: azonnal

Határozati javaslat:
/2014.(II.27.) Kt.hat.

Ecsegfalva Község Képviselő-testülete a Dévaványai Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi költségvetését 4 289 e Ft bevétellel 201 958 e Ft intézményi finanszírozással és 206 247e Ft kiadással, 31 fő munkajogi létszámmal az alábbiak szerint fogadja el:

adatok: ezer forintban

| S.sz. | Bevételi jogcímek | határozat tervezet |
|--------------|---|--------------------|
| 1. | Hatósági jogkörhöz köthető működési bevételek | 0 |
| 2. | Egyéb saját bevételek | 1785 |
| 3. | ÁFA bevételek (befizetendő) | 482 |
| 4. | ÁFA - visszaigényelhető adó összege | 0 |
| 5. | Fordított adózás szabályai szerinti technikai ÁFA bevétel | 0 |
| 6. | Hozam és kamatbevételek | 0 |
| 7. | Működési célú pe átvétel ÁHT-on kívülről | 0 |
| A | Intézmény működési bevételek összesen (1-7) | 2267 |
| 8. | Helyi adó bevételek | 0 |
| 9. | SZJA | 0 |
| 10. | Gépjárműadó | 0 |
| 11. | Egyéb sajátos bevételek (lakbér...) | 0 |
| B | Önkorm. sajátos műk. bevételei össz. (8-11) | 0 |
| I. | Működési bevételek összesen | 2267 |
| 12. | Tárgyi eszközök, immat. javak értékesítése | 0 |
| 13. | Vagyonkezelésbe adásból származó bevétel | 0 |
| 14. | Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel ÁHT-on kívülről | 0 |
| II. | Felhalmozási és tőke jell. bev. össz.(12-14) | 0 |
| 15. | Támogatásértékű működési bevételek | 2022 |
| | - Ebből előző évi működési célú maradvány átvétel | 0 |
| | - Ebből önk. műk. képessége megőrz. adható kieg. tám. | 0 |
| 16. | Támogatásértékű felhalmozási bevételek | 0 |
| | - Ebből előző évi felhalmozási célú maradvány átvétel | 0 |
| III. | Támogatásértékű bevételek össz. (15+16) | 2022 |
| IV. | Kiegészítések, visszatérülések | 0 |
| 17. | Normatív állami hozzájárulás | 00 |
| 18. | Központosított előirányzatok | 0 |
| 19. | Normatív kötött kieg.tám.közzoktatási feladatokhoz | 0 |
| 20. | Egyes jövedelemplótló tám. visszaig. része | 0 |
| 21. | Helyi önk. fejl.és vis maior feladatok támogatása | 0 |
| 22. | Egyéb központi támogatás, működ. képtelen önk. tám | 0 |
| V. | Önkormányzatok költségvetési tám. (17-22) | 0 |
| VI. | Támogatási kölcsönök visszatérülése | 0 |
| | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK | 4289 |
| VII. | Értékpapírok bevételei | 0 |
| VIII. | Hitel felvétel | 0 |
| | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK | 0 |
| | PÉNZFORGALMI BEVÉTELEK | 0 |
| IX. | Pénzforgalom nélküli bevételek | 0 |
| 23. | Intézményfinanszírozás (tájékoztató adat) | 201958 |
| | BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.-IX.) | 4289 |

adatok: ezer forintban

| S.sz. | Kiadási jogcímek | határozat tervezet |
|--------------|---|--------------------|
| 1 | Rendszeres személyi juttatás | 60671 |
| 2 | Nem rendszeres személyi juttatás | 15325 |
| 3 | Külső személyi juttatás | 8478 |
| I. | Személyi juttatások összesen (1-3) | 84474 |
| 4 | Szociális hozzájárulási adó | 21092 |
| 5 | Egészségügyi hozzájárulás | 967 |
| 6 | Munkaadókat terhelő egyéb járulékok | 0 |
| II. | Munkaadókat terhelő járulékok (4-6) | 22059 |
| 7 | Készletbeszerzések | 5967 |
| 8 | Kommunikációs szolgáltatás | 3616 |
| 9 | Szolgáltatási kiadások | 12609 |
| 10 | Általános forgalmi adó | 5934 |
| 11 | Kiküldetés, reprezentáció | 50 |
| 12 | Egyéb dologi kiadás | 1149 |
| 13 | Különféle költségvetési befizetések | 757 |
| 14 | Adók, banki ktg., bírság | 968 |
| III. | Dologi kiadások összesen (7-14) | 31050 |
| 15 | Támogatás értékű működési kiadás ÁHT belül | 1724 |
| | - <i>Ebből előző évi működési célú pénzmaradvány átadás</i> | 0 |
| 16 | Működési célú pü. átadás ÁHT-on kívülre | 0 |
| 17 | Önkormányzatok által folyósított ellátások | 65670 |
| 18 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 0 |
| IV. | Egyéb kiadások összesen (15-18) | 67394 |
| 19 | Általános tartalék | 0 |
| V. | Pénzforgalom nélküli kiadás (19) | 0 |
| | Működési kiadás összesen (I-V) | 204977 |
| 20 | Tartalék (cél) | 0 |
| VI. | Pénzforgalom nélküli kiadás (20) | 0 |
| 21 | Felújítási kiadás | 0 |
| 22 | Felújítási ÁFA kiadás | 0 |
| 23 | Fordított adózás miatti befizetés (felújítás) | 0 |
| | Felújítási kiadások összesen (21...23) | 0 |
| 24 | Intézményi beruházások | 1000 |
| 25 | Intézményi beruházások Áfa kiadása | 270 |
| 26 | Fordított adózás miatti befizetés (beruházás) | 0 |
| | Intézményi beruházás összesen (24...26) | 1270 |
| 27 | Támogatás értékű felhalmozási kiadás ÁHT belül | 0 |
| | - <i>Ebből előző évi felhalmozási maradvány átadás</i> | 0 |
| 28 | Felhalmozási célú pü. átadás ÁHT-on kívülre | 0 |
| 29 | Támogatási kölcsönök nyújtása | 00 |
| 30 | Felhalmozási célú hitelek kamata | 0 |
| | Egyéb felhalmozási célú kiadások (27...30) | 0 |
| VII. | Felhalmozási kiadás összesen (21-30) | 1270 |
| | KÖLTSEGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN (I-VII) | 206247 |
| 31 | Értékpapírok vásárlása | 0 |
| 32 | Hitelek törlesztése | 0 |
| VIII. | Finanszírozási kiadás (31-32) | 0 |
| 33 | Intézmény finanszírozás (tájékoztató adat) | 0 |
| | KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I-VIII) | 206247 |
| 34 | munkajogi létszám (fő) | 31 |

Felelős:

Határidő: