

## Előterjesztés

### Déaványa Város Önkormányzat és Ecsegfalva Község Önkormányzat Képviselő-testületének

2015. február 24-én tartandó együttes ülésére

Tárgy: A Déaványai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

A jelen előterjesztésben 2015. évre vonatkozóan a Közös Hivatal költségvetésére teszünk javaslatot, külön bemutatva Székhelyönkormányzat, a Kirendeltség és a mindösszesen Közös Hivatalra.

#### **Előzmények:**

A Közös Hivatal 2013. március 1-től határozatlan időre alakult, erről a két önkormányzat Képviselő-testülete döntött. Mögöttünk van immár két költségvetési év. A főszabály, hogy a Közös önkormányzati hivatal esetében támogatásra a székhelyönkormányzat jogosult. A támogatás a nettó finanszírozás alapján hozzánk kerül kifizetésre az alábbiak szerint: A központi költségvetés által megállapított fajlagos összeg nem változott, már harmadik éve 4.580.000,-Ft/fő/év. Nem változott a számítás módja sem, csupán a lakosság szám változása, (csökkent) aktualizálja a támogatás összegét, ami folyamatosan csökken.

A támogatás az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz járul hozzá. A számított alaplétszám és annak finanszírozása központilag kerül meghatározásra jogszabály alapján.

**A finanszírozott létszám 24,92 fő, éves szinten a támogatás 114.133.600,- Ft. Ténylegesen Déaványán a munkajogi létszám 25 fő Ecsegfalván 4 fő, a 2015. évi költségvetésben betöltetlen álláshely 2 fő Déaványán.**

A finanszírozás így alakul: Ecsegfalván 3,49 fő 16.001.531,- Ft/év, Déaványán 21,43 fő, 98.132.069,- Ft összeggel. (összehasonlításként: 2014. évben meghatározott képlet alapján elismert létszám 25,04 fő, ebből Ecsegfalván 3,51 fő Déaványán 21,53 fő).

Finanszírozott létszám 0,12 fővel kevesebb, ebből Déaványát 0,1 fő Ecsegfalvát pedig 0,02 fő érinti, pénzben kifejezve a csökkenés 549.600,- Ft ebből Déaványa költségvetését 458.000,- Ft Ecsegfalvát pedig 91.600,- Ft. Látható, hogy a támogatott létszámmal nem lehet ellátni a feladatot, és ezen túl mindkét helyen egyéb törvény hatálya alá tartozó dolgozók segítik a munkát.

#### **Bevételekről:**

A központi költségvetésből lehívható forrás 114 133 e Ft, a Székhelyönkormányzat elérhető saját bevétel 2 108 e Ft, ez a továbbszámolt közös költségek megtérítéséből várható. A 2015. évre tervezett feladatok ellátásához 109 763 e Ft intézményfinanszírozás szükséges. A tervezett kiadási igény forrása összesen 111.871 e Ft.

Tájékoztatásul leírom, hogy ha az előző évhez hasonlítjuk, a költségvetés fő összegét a csökkenés abból van, hogy Déaványán - hasonlóan a többi önkormányzati költségvetés kidolgozásához – a polgármester és a képviselők személyi juttatása a járulékokkal együtt átkönyvelésre került az önkormányzat költségvetésébe.

#### **Kiadásokról:**

A személyi juttatások összességében a törvény szerinti bért tartalmazza, itt kerül elszámolásra szintén a törvényben biztosított cafetéria juttatás, munkába járás és minden, amit a személyi

juttatás során kell elszámolni.

Részletesebben:

**Dévaványa** Székhelyönkormányzat költségvetése 102 503 e Ft e Ft. A személyi juttatásra 58 386 e Ft-ot és a munkaadókat terhelő járulékokra 16 682 e Ft-ot terveztünk. A dologi kiadások között szerepel a hivatal állományában lévő személygépkocsi üzemeltetési kiadása, az irodaszer, telefon, szolgáltatások, ami az egész év során a munkavégzéshez kell. A terv a teljesített adatok alapján készült, követve a változásokat. Így szociális ellátások tervezett kiadása átkerült az önkormányzati gazdálkodási körbe.

Tervezetünk intézményi beruházások címén bruttó 2.667 e Ft-ot, szükségeszerű számítástechnikai beszerzésére, amely az informatikai biztonsági osztályba sorolás és annak megvalósításához kell. A kiadás évekre bontva ütemezetten történik.

**Ecsegfalva** Kirendeltség kiadási oldalán a négy fő köztisztviselő személyi juttatása 7.189 e Ft és a munkaadókat terhelő járulékok 1 974 e Ft. A dologi kiadások között az szerepel, amit biztosan tudunk, hogy a kirendeltséget terheli. Így a normatív hozzájárulás a köztisztviselők számára előírt továbbképzési kötelezettség teljesítéséhez, valamint az Ecsegfalvai önkormányzati honlap üzemeltetése havi 5000,- forinttal.

Az előzetes tervezés során azt látjuk, hogy a központi költségvetésből elérhető forrás és a kiadás között 3 000 e Ft bevételi többlet keletkezik, Ecsegfalva javára ezt az önkormányzatok egymás között rendezik el, így Dévaványa beépített 3 000 E Ft kiadást Ecsegfalva önkormányzat pedig ugyanennyi bevételt.

Az előterjesztés mellékletét képezi a B és K jelű táblázatok, ahol a közös hivatalt alkotó települések elérhető bevétele és kiadása külön-külön és összevontan is jól látható. A Képviselő-testületnek határozatában csak együttesen kell jóváhagyni, ezért készült így a határozati javaslat is.

A 2015. évi tervezett előirányzatok a fentebb részletezettek szerint került összegzésre. Az elszámolás mindig a zárszámadás keretében történik, így erre 2016. évben kerül sor.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az előterjesztés a Közös Hivatal költségvetésére vonatkozik, de mindkét önkormányzatnak tárgyalni kell és határozattal elfogadni, majd Dévaványa Város 2015. évi költségvetési rendeletébe beépíteni.

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

Dévaványa, 2015. február 9.

Szűcsné Horváth Margit  
gazdálkodási irodavezető

**Határozati javaslat:**

...../2015.(II. .) Dv. Kt.hat.

Déaványa Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Déaványai Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi költségvetését 2.108e Ft bevétellel 109.763e Ft intézményi finanszírozással 111.871e Ft kiadással, 29 fő munkajogi létszámmal az alábbiak szerint fogadja el:

adatok: ezer forintban

S.sz.	Bevételi jogcímek	Határozat
1	Helyi önkormányzatok műk. általános támogatása	0
2	Települési önk. egyes köznev. feladatnak támogatása	0
3	Települési önk. szoc. gyerm. jól. és gyermekétk. fel. támog.	0
4	Települési önk. kulturális feladatnak támogatása	0
5	Működési célú központosított támogatás	0
6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0
<b>7</b>	<b>Önkormányzatok működési támogatásai (1-6)</b>	<b>0</b>
8	Elvonások és befizetések bevételei	0
9	Műk. célú visszatér. tám. kölcs. visszatérülése ÁHT-on belülről	0
10	Egyéb működési célú tám. bev. ÁHT-on belülről	0
<b>B1</b>	<b>Működési célú támogatások ÁHT-on belülről (7-10)</b>	<b>0</b>
11	Vagyoni típusú adók	0
12	Értékesítési és forgalmi adók	0
13	Gépjárműadók	0
14	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
15	Egyéb közhatalmi bevételek	0
<b>B3</b>	<b>Közhatalmi bevételek (11-15)</b>	<b>0</b>
16	Készletértékesítés ellenértéke	0
17	Szolgáltatások ellenértéke	1 660
18	Tulajdonosi bevételek	0
19	Ellátási díjak	0
20	Kiszámlázott általános forgalmi adó	448
21	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
22	Kamatbevétel	0
23	Egyéb működési bevételek	0
<b>B4</b>	<b>Működési bevételek (16-23)</b>	<b>2 108</b>
<b>B6</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-on kívülről</b>	<b>0</b>
	<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)</b>	<b>2 108</b>
24	Ingatlanok értékesítése	0
25	Részesedések értékesítése	0
26	Egyéb működési bevételek	0
<b>B5</b>	<b>Felhalmozási bevételek (24-26)</b>	<b>0</b>
27	Felhalmozási célú önkormányzati tám.	0
28	Egyéb felhalmozási célú tám. ÁHT-on belülről	0
<b>B2</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről (27-28)</b>	<b>0</b>
29	Felhalm. célú visszatér. tám. kölcs. visszatér. ÁHT-on kívülről	0
30	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
<b>B7</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (29-30)</b>	<b>0</b>
	<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2+B5)</b>	<b>0</b>
	<b>Költségvetési bevételek (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7)</b>	<b>2 108</b>

<b>31</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevétele</b>	<b>0</b>
<b>32</b>	<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>0</b>
<b>B8</b>	<b>Finanszírozási bevételek (31-32)</b>	<b>0</b>
33	Intézményi finanszírozás (tájékoztató adat)	109 763
	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7+B8)</b>	<b>2 108</b>

adatok: ezer forintban

<b>S.sz.</b>	<b>Kiadási jogcímek</b>	<b>Határozat</b>
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	65 575
	ebből törvény szerinti illetmények, munkabérek	58 343
	ebből béren kívüli juttatások	3 980
	ebből közlekedési költségtérítés	1 136
2.	Külső személyi juttatások	0
	ebből választott tisztségviselők juttatásai	0
	ebből nem saját foglalkoztatottnak fizetett díj	0
	ebből egyéb külső személyi juttatások (repi)	0
<b>K1</b>	<b>Személyi juttatások összesen (1-2)</b>	<b>65 575</b>
3.	Szociális hozzájárulási adó	16 268
4.	Egészségügyi hozzájárulás	663
5.	Munkaadókat terhelő egyéb járulékok (SZJA, TP hozzáj.)	1 725
<b>K2.</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok (3-5)</b>	<b>18 656</b>
6.	Készletbeszerzések	4 803
7.	Kommunikációs szolgáltatás	4 540
8.	Szolgáltatási kiadások	12 291
	ebből közüzemi díjak	2 000
	ebből vásárolt ételmezés	0
	ebből bérleti és lízingdíjak	1 296
9.	Kiküldetés, reklám és propagandakiadások	25
10.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	3 314
	ebből működési célú előzetesen felszámított ÁFA	3 314
	ebből fizetendő ÁFA	0
	ebből egyéb pü-i műveletek kiadásai	0
	ebből egyéb dologi kiadások	0
<b>K3.</b>	<b>Dologi kiadások összesen (6-10)</b>	<b>24 973</b>
11.	Családi támogatások	0
12.	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	0
13.	Lakhatással kapcsolatos ellátások (LFT)	0
14.	Egyéb nem int.-ellátások (önkormányzati segélyek)	0
<b>K4.</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (11-14)</b>	<b>0</b>
15.	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	0
16.	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	0
17.	Működési tartalék	0
18.	Elvonások és befizetések	0
<b>K5.</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások (15-17)</b>	<b>0</b>
	<b>Működési kiadások összesen (K1-K5)</b>	<b>109 204</b>
19.	Beruházási kiadások	2 100
20.	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	567
<b>K6.</b>	<b>Beruházások (18-19)</b>	<b>2 667</b>
21.	Felújítási kiadások	0
22.	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	0
<b>K7.</b>	<b>Felújítások (20-21)</b>	<b>0</b>

23	Felhalm-i c. visszatérítendő támogatások ÁHT-n belülre	0
24	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre	0
25	Felhalm-i c. visszatérítendő támogatások ÁHT-n kívülre	0
26	Lakástámogatások (otthonteremtési helyi támogatás)	0
27	Felhalmozási tartalék	0
<b>K8</b>	<b>Egyéb felhalmozási kiadások (22-26)</b>	0
	<b>Felhalmozási kiadások összesen (K6-K8)</b>	<b>2 667</b>
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN (K1-K8)</b>	<b>111 871</b>
28	Értékpapírok vásárlása	0
29	Hitelek törlesztése	0
<b>K9</b>	<b>Finanszírozási kiadás (27-28)</b>	0
	Intézmény finanszírozás (tájékoztató adat)	0
<b>KÖ</b>	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1-K9)</b>	<b>111 871</b>
30	Munkajogi létszámadatok (fő)	29

Déaványa Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Déaványai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésére vonatkozó előirányzatokat az önkormányzat 2015. évi önkormányzati rendeletébe beépíti.

Felelős: Valánszki Róbert polgármester  
Szűcsné Horváth Margit gazdálkodási irodavezető

Határidő: azonnal

**Határozati javaslat:**

...../2015.(II. .) Kt.hat.

Ecsefalva Község Önkormányzat Képviselő – testülete a Dévaványai Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi költségvetését 2.108 e Ft bevétellel 109.763 e Ft intézményi finanszírozással 111.871 e Ft kiadással, 29 fő munkajogi létszámmal az alábbiak szerint fogadja el:

adatok: ezer forintban

S.sz.	Bevételi jogcímek	Határozat
1	Helyi önkormányzatok műk. általános támogatása	0
2	Települési önk. egyes köznev. feladatnak támogatása	0
3	Települési önk. szoc. gyerm. jól. és gyermekétk. fel. támog.	0
4	Települési önk. kulturális feladatnak támogatása	0
5	Működési célú központosított támogatás	0
6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0
<b>7</b>	<b>Önkormányzatok működési támogatásai (1-6)</b>	<b>0</b>
8	Elvonások és befizetések bevételei	0
9	Műk. célú visszatér. tám. kölcs. visszatérülése ÁHT-on belülről	0
10	Egyéb működési célú tám. bev. ÁHT-on belülről	0
<b>B1</b>	<b>Működési célú támogatások ÁHT-on belülről (7-10)</b>	<b>0</b>
11	Vagyoni típusú adók	0
12	Értékesítési és forgalmi adók	0
13	Gépjárműadók	0
14	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
15	Egyéb közhatalmi bevételek	0
<b>B3</b>	<b>Közhatalmi bevételek (11-15)</b>	<b>0</b>
16	Készletértékesítés ellenértéke	0
17	Szolgáltatások ellenértéke	1 660
18	Tulajdonosi bevételek	0
19	Ellátási díjak	0
20	Kiszámlázott általános forgalmi adó	448
21	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
22	Kamatbevétel	0
23	Egyéb működési bevételek	0
<b>B4</b>	<b>Működési bevételek (16-23)</b>	<b>2 108</b>
<b>B6</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-on kívülről</b>	<b>0</b>
	<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)</b>	<b>2 108</b>
24	Ingatlanok értékesítése	0
25	Részesedések értékesítése	0
26	Egyéb működési bevételek	0
<b>B5</b>	<b>Felhalmozási bevételek (24-26)</b>	<b>0</b>
27	Felhalmozási célú önkormányzati tám.	0
28	Egyéb felhalmozási célú tám. ÁHT-on belülről	0
<b>B2</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről (27-28)</b>	<b>0</b>
29	Felhalm. célú visszatér. tám. kölcs. visszatér. ÁHT-on kívülről	0
30	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
<b>B7</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (29-30)</b>	<b>0</b>
	<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2+B5)</b>	<b>0</b>
	<b>Költségvetési bevételek (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7)</b>	<b>2 108</b>

<b>31</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevétele</b>	<b>0</b>
<b>32</b>	<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>0</b>
<b>B8</b>	<b>Finanszírozási bevételek (31-32)</b>	<b>0</b>
33	Intézményi finanszírozás (tájékoztató adat)	109 763
	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7+B8)</b>	<b>2 108</b>

adatok: ezer forintban

<b>S.sz.</b>	<b>Kiadási jogcímek</b>	<b>Határozat</b>
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	65 575
	ebből törvény szerinti illetmények, munkabérek	58 343
	ebből béren kívüli juttatások	3 980
	ebből közlekedési költségtérítés	1 136
2.	Külső személyi juttatások	0
	ebből választott tisztségviselők juttatásai	0
	ebből nem saját foglalkoztatottnak fizetett díj	0
	ebből egyéb külső személyi juttatások (repi)	0
<b>K1</b>	<b>Személyi juttatások összesen (1-2)</b>	<b>65 575</b>
3.	Szociális hozzájárulási adó	16 268
4.	Egészségügyi hozzájárulás	663
5.	Munkaadókat terhelő egyéb járulékok (SZJA, TP hozzáj.)	1 725
<b>K2.</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok (3-5)</b>	<b>18 656</b>
6.	Készletbeszerzések	4 803
7.	Kommunikációs szolgáltatás	4 540
8.	Szolgáltatási kiadások	12 291
	ebből közüzemi díjak	2 000
	ebből vásárolt ételmezés	0
	ebből bérleti és lízingdíjak	1 296
9.	Kiküldetés, reklám és propagandakiadások	25
10.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	3 314
	ebből működési célú előzetesen felszámított ÁFA	3 314
	ebből fizetendő ÁFA	0
	ebből egyéb pü-i műveletek kiadásai	0
	ebből egyéb dologi kiadások	0
<b>K3.</b>	<b>Dologi kiadások összesen (6-10)</b>	<b>24 973</b>
11.	Családi támogatások	0
12.	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	0
13.	Lakhatással kapcsolatos ellátások (LFT)	0
14.	Egyéb nem int.-ellátások (önkormányzati segélyek)	0
<b>K4.</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (11-14)</b>	<b>0</b>
15.	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	0
16.	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	0
17.	Működési tartalék	0
18.	Elvonások és befizetések	0
<b>K5.</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások (15-17)</b>	<b>0</b>
	<b>Működési kiadások összesen (K1-K5)</b>	<b>109 204</b>
19.	Beruházási kiadások	2 100
20.	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	567
<b>K6.</b>	<b>Beruházások (18-19)</b>	<b>2 667</b>
21.	Felújítási kiadások	0
22.	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	0
<b>K7.</b>	<b>Felújítások (20-21)</b>	<b>0</b>

23	Felhalm-i c. visszatérítendő támogatások ÁHT-n belülre	0
24	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre	0
25	Felhalm-i c. visszatérítendő támogatások ÁHT-n kívülre	0
26	Lakástámogatások (otthonteremtési helyi támogatás)	0
27	Felhalmozási tartalék	0
<b>K8</b>	<b>Egyéb felhalmozási kiadások (22-26)</b>	0
	<b>Felhalmozási kiadások összesen (K6-K8)</b>	<b>2 667</b>
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN (K1-K8)</b>	<b>111 871</b>
28	Értékpapírok vásárlása	0
29	Hitelek törlesztése	0
<b>K9</b>	<b>Finanszírozási kiadás (27-28)</b>	0
	Intézmény finanszírozás (tájékoztató adat)	0
<b>KÖ</b>	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1-K9)</b>	<b>111 871</b>
30	Munkajogi létszámadatok (fő)	29

Felelős: Kovács Mária polgármester  
Határidő: azonnal