

ELŐTERJESZTÉS

Déaványa Város Önkormányzat és Ecségfalva Község Önkormányzat Képviselő-
testületének
2015. április 20-án tartandó együttes ülésére

Az előterjesztés tárgya: A Déaványai Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: Közös Hivatal) 2014. évi zárszámadás elfogadására

Melléklet: 8 db

A napirend előterjesztője: Valánszki Róbert polgármester

Az előterjesztést készítője: Szűcsné Horváth Margit gazdálkodási irodavezető

A képviselő-testületi ülés jellege: nyílt ülés zárt ülés

- zárt ülés indoka a Mötv. /46. §(2) /alapján

Döntés jellege: egyszerű többséggel minősített többséggel

- minősített többségi szavazás indoka a Mötv./50.§/ alapján

Előzetesen tárgyalta:

Gazdasági és Ügyrendi Bizottság
Oktatási – Közművelődési és Sport Bizottság
Szociális és Egészségügyi Bizottság

Déaványa, 2015. április 10.

Valánszki Róbert
polgármester

*** : A képviselő-testület ülés jellege**

- a) **zárt ülést kell tartani**
- aa) hatósági,
 - ab) összeférhetetlenségi,
 - ac) méltatlansági,
 - ad) kitüntetési ügy tárgyalásakor,
 - ae) fegyelmi büntetés kiszabása,
 - af) vagyonyilatkozattal kapcsolatos eljárás esetén;
- b) érintett kérésére **zárt ülést tart**
- ba) választás,
 - bb) kinevezés,
 - bc) felmentés,
 - bd) vezetői megbízás adása, annak visszavonása,
 - be) fegyelmi eljárás megindítása
 - bf) állásfoglalást igénylő személyi ügy tárgyalásakor;
- c) **zárt ülést rendelhet el**
- ca) vagyonával való rendelkezés,
 - cb) az általa kiírt pályázat feltételeinek meghatározásakor, a pályázat tárgyalásakor, ha a nyilvános tárgyalás az önkormányzat vagy más érintett üzleti érdekét sértené.

**** : Minősített többségi szavazás szükséges a**

1. a rendeletalkotás;
2. szervezetének kialakítása és működésének meghatározása, a törvény által hatáskörébe utalt választás, kinevezés, vezetői megbízás;
3. önkormányzati társulás létrehozása, megszüntetése, abból történő kiválás, a társulási megállapodás módosítása, társuláshoz, érdekképviseleti szervezethez való csatlakozás, abból történő kiválás;
4. megállapodás külföldi önkormányzattal való együttműködésről, nemzetközi önkormányzati szervezethez való csatlakozás, abból történő kiválás;
5. intézmény alapítása, átszervezése, megszüntetése;
6. a törvényben meghatározott ügyek eldöntéséhez
7. önkormányzati képviselő kizárásához, összeférhetetlenség, méltatlanság megállapításához,
8. képviselői megbízatás megszűnéséről való döntéshez,
9. vagyonnal történő rendelkezés esetén, továbbá az általa kiírt pályázat feltételeinek meghatározásakor, a pályázat tárgyalásakor, ha a nyilvános tárgyalás az önkormányzat vagy más érintett üzleti érdekét sértené.
10. az önkormányzat szervezeti és működési szabályzata szerint:
 - a) a képviselő-testület gazdasági programjának elfogadásához,
 - b) az Önkormányzat tulajdonában lévő egymillió forint értékhatár feletti vagyontárgy elidegenítéséhez, megterheléséhez,
 - c) önkormányzati kitüntetés, elismerő cím adományozásához,
 - d) az elrendelhető helyi népszavazás kiírásához,
 - e) képviselő-testület egyes hatásköreinek átruházásához, hatáskör visszavonásához,
 - f) hitelfelvételhez,
 - g) állami feladatnak az állammal kötött külön megállapodás alapján történő ellátásáról és az átvállalt feladatellátás finanszírozásának módjáról.

Tisztelt Képviselő-testület!

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

Előzmények:

A Közös Hivatalra vonatkozóan a 2014. költségvetési év az első, amely január 1-től december 31-ig tartó időszakra szól.

A 2014. évre szóló költségvetését 2014. február 26-án mindkét önkormányzat Képviselő testületének együttes ülés keretében vitatták meg és hoztak róla határozatot. Dévaványa Város Önkormányzat Képviselő-testület a 41/2014/ (II.26.) Dv. Kt határozatával fogadta el, Ecsegfalva Község Önkormányzata pedig a 14/2014.(II.26.) Kt határozatával, amely beépült Dévaványa Város Önkormányzat 6/2014. (II.28.) 2014. évi költségvetési rendeletébe.

A mai Képviselő-testületi ülésen beszámolunk arról, hogy hogyan gazdálkodtunk az előirányzattal közösen, a Megállapodás alapján.

A Közös Hivatal módosított előirányzata 207.896 e Ft volt ebből a Dévaványa székhely önkormányzat előirányzata 196.423 e Ft, Ecsegfalva Kirendeltségé pedig 11.473 e Ft. A költségvetésben biztosítva volt a Kirendeltségen négy fő köztisztviselő személyi jellegű kiadása, az ezt terhelő járulékokkal. A Közös Hivatal költségvetését módosítani kellett 2014. évben lezajlott választások kapcsán felmerült többletkiadásokkal. Forrása többnyire központilag biztosított volt, bár a dologi kiadásokból mindkét önkormányzat vállalt önerő részt.

Bevételekről:

A 2014. évi költségvetés készítés során, a bevételi oldalon terveztük a Közös Hivatal feladataihoz igénybe vehető központi forrást mértékét a központi költségvetésről szóló törvény az alábbiak szerint finanszíroz a 2013. évi CCXXX. törvény Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló törvény 2. melléklet I.1 a) pontja alapján:

„Önkormányzati hivatal működésének támogatása

FAJLAGOS ÖSSZEG:

4 580 000 forint/fő

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) szerint 2014. január 1-jén működő hivatali struktúrának megfelelően. Amennyiben az általános önkormányzati választásokat követően vagy bírósági döntés alapján év közben változik a közös hivatali struktúra, azt az érintett székhely önkormányzatok egymás között pénzeszközátadással rendezik.

A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik. Közös önkormányzati hivatal esetében a támogatásra a székhely önkormányzat jogosult.”

Az előterjesztés mellékletéhez csatolva bemutatom két évre vonatkozóan a Közös Hivatal elismert, támogatott létszámát annak bevételét. 2014. évben a finanszírozott létszám 25,04 fő 114.683.200,- Ft, ebből Dévaványa 21,53 fő 98.593.147,- Ft Ecsegfalva 3.51 fő 16.090.053,- Ft. (1. melléklet)

Mivel a központi forrásra az önkormányzat jogosult, így ez a bevétel, mint intézményfinanszírozás jelenik meg, a kiadások finanszírozásához. Bevétel csak a Székhelyönkormányzatnál látható, részben, mint finanszírozás, de a halmozódás miatt tájékoztató adatként szerepel. A választások támogatásáról már írtam, a Közös Hivatalnál jelent meg minkét települést érintő bevétel és kiadás, hiszen az egész választást a Hivatal

bonyolította le.

Dévaványán 2014. évben az ellátottak pénzbeli juttatásai jogcímeken látható a kiadás, de ez nem befolyásolja a Kirendeltség költségvetését. Erről nem is kívánok többet írni, hiszen az hogy mire mennyit költöttünk az sorok között jól látható.

A B-Ö jelű táblázat alapján látható, hogy a teljesített saját bevétel 26.647 e Ft, az intézményfinanszírozás 181.395 e Ft. A tervezett és elért bevétel a B-Dévaványa megnevezésű táblázatban látható.

Kiadásokról.

A mindösszesen teljesített kiadás a K-Ö jelű táblázatban látható 207.503 e Ft összeggel, ebből Dévaványán 196.030 e Ft teljesült, Ecsegfalván pedig 11.473 e Ft. A csatolt táblázatokban jól láthatóak a kiadási jogcímekek. Teljesített adatok, ezeket úgy gondolom, el kell fogadni a határozati javaslat alapján.

Székhelyönkormányzat K-Dévaványa táblázatban a személyi juttatás a hozzá kapcsolódó munkaadókat terhelő járulék látható 106.051 e Ft, ez a működési kiadás 54,7 %-a. A dologi kiadás teljesített adata 23.519 e Ft, 12,1 %-a. Ahogyan az előterjesztésben már erről írtam, hogy 2014. évben még az ellátottak pénzbeli juttatásai itt szerepel a teljesített adat 55.002 e Ft, a működési kiadások 28,3 %-át jelentették.

Ez egyéb működési célú kiadások szintén itt jelenik meg, ez a 2013. évről képződött pénzmaradvány elvonás.

A beruházási kiadás is Dévaványához kapcsolódik, szükségszerű számítástechnikai eszközök beszerzése, valamint jogtisza szoftvervásárlás valósult meg.

K-Ecsegfalva kiadás táblázatban a költségvetési kiadás összesen 11.473 e Ft, ami az eredeti előirányzathoz viszonyítva 5,6 %-os növekedést jelent. Többletkiadás van a személyi juttatás soron, ami abból van, hogy a pénzügyi munkakör két hónapig párhuzamosan volt betöltve, az okát ismerjük. A személyi juttatás és járuléka 11.008 e Ft, a működési kiadás 95,9 %-a.

A dologi kiadás 465 e Ft, ami 4,1 %-nak felel meg. Itt került elszámolásra a készletbeszerzés soron 44 e Ft, kommunikációs szolgáltatás soron a honlap üzemeltetés kiadása jelenik meg, 24 e Ft, szolgáltatási kiadások 329 e Ft, itt főleg a képzések díjai jelennek meg, ami ebből kötelező a köztisztviselői létszám után a Nemzeti Közszolgálati Egyetem részére, normatív jogcímen 28.214,- Ft/fő, ez 112.856,- Ft összesen.

Szólni kell arról, hogy a K-Ecsegfalva táblában kimutatásra került közvetlen költségeken túl Ecsegfalvát terheli Megállapodás alapján lakosságszám arányos költségek megtérítése a szakmai munkára vonatkozóan. Az elszámolásról melléklém az összesítő táblázatot. (2. melléklet) Abban látható a közvetlen költségeken túl a kijárás költsége, a lakosságszám arányos költség terhe, és levonva a bérkompenzációt. Összesen 2014. évben teljesített kiadás 15.158.518,- Ft, évközben átutaltunk 1.500.000,- Ft-ot =16.658.518,- Ft. A rendelkezésre álló forrás 16.090.053,- Ft.

Az egyenleg, amit Ecsegfalva Község Önkormányzatának részünkre meg kell téríteni az 568.465,- Ft.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az előterjesztés alapján kérem, értékeljék a közös hivatal gazdálkodását, a szakmai feladatok ellátását.

Ezekkel a gondolatokkal zárom az előterjesztést.

Kérem a Képviselő-testület, hogy egyetértése esetén a határozati javaslat fogadja el.

Dévaványa, 2015.április 10.

Szűcsné Horváth Margit
gazdálkodási irodavezető

Határozati javaslat:**...../2015.(IV.20) Dv. Kt.hat.**

Déaványa Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Déaványai Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évről szóló beszámolóját 26.647 e Ft bevétellel, 181.395 e Ft intézményfinanszírozással, valamint 207.503 e Ft teljesített kiadással 27 fő statisztikai létszámmal az alábbiak szerint fogadja el.

adatok: ezer forintban

| S.sz. | Bevételi jogcímek | Teljesülés 2013.12.31. | Eredeti előirányzat 6/2014. (II. 28.) | Módosított előirányzat 3/2015. (II. 28.) | Teljesülés 2014.12.31 |
|-----------|---|---------------------------|--|---|--------------------------|
| 1. | Helyi önkormányzatok műk.általános támogatása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Települési önk. egyes köznev.feladatainak támogatása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Települési önk.szoc.gyerm.jól.és gyermekétk.fel.támog. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Települési önk.kulturális feladatának támogatása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Működési célú közponzósított támogatás | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Önkormányzatok működési támogatásai (1-6) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Elvonások és befizetések bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Műk.célú visszatér.tám.köles.visszatérülése ÁHT-on belülről | 0 | 0 | 337 | 366 |
| 10. | Egyéb működési célú tám.bev.ÁHT-on belülről | 14 094 | 2 022 | 12 517 | 12 517 |
| B1 | Működési célú támogatások ÁHT-on belülről (7-10) | 14 094 | 2 022 | 12 854 | 12 883 |
| 11. | Vagyoni típusu adók | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. | Értékesítési és forgalmi adók | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. | Gépjárműadók | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14. | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15. | Egyéb közhatalmi bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B3 | Közhatalmi bevételek (11-15) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16. | Készletértékesítés ellenértéke | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17. | Szolgáltatások ellenértéke | 1 936 | 1 785 | 1 838 | 1 839 |
| 18. | Tulajdonosi bevételek | 10 428 | 0 | 0 | 0 |
| 19. | Ellátási díjak | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20. | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 3 005 | 482 | 468 | 468 |
| 21. | Általános forgalmi adó visszatérítése | 603 | 0 | 878 | 994 |
| 22. | Kamatbevétel | 1 530 | 0 | 18 | 18 |
| 23. | Egyéb működési bevételek | 0 | 0 | 26 | 26 |
| B4 | Működési bevételek (16-23) | 17 502 | 2 267 | 3 228 | 3 345 |

| | | | | | |
|------------|--|---------------|--------------|---------------|---------------|
| B6 | Működési célú átvett pénzeszköz ÁHT-on kívülről | 2 990 | 0 | 0 | 0 |
| | MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6) | 34 586 | 4 289 | 16 082 | 16 228 |
| 24. | Ingatlanok értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. | Részesedések értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26. | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B5 | Felhalmozási bevételek (24-26) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27. | Felhalmozási célú önkormányzati tám. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28. | Egyéb felhalmozási célú tám. ÁHT-on belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B2 | Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről (27-28) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29. | Felhalm.célú visszatér.tám.kölcs.visszatér.ÁHT-on kiv. | 24 | 0 | 25 | 25 |
| 30. | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B7 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (29-30) | 24 | 0 | 25 | 25 |
| | FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2+B5) | 24 | 0 | 25 | 25 |
| | Költségvetési bevételek (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7) | 34 610 | 4 289 | 16 107 | 16 253 |
| 31. | Belföldi értékpapírok bevétele | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. | Maradvány igénybevétele | 0 | 0 | 10 394 | 10 394 |
| 33. | ÁHT-n belüli megelőlegezések | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B8 | Finanszírozási bevételek (31-32) | 0 | 0 | 10 394 | 10 394 |
| 34. | Intézményfinanszírozás (tájékoztató adat) | 145 863 | 201 958 | 181 395 | 181 395 |
| | BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7+B8) | 34 610 | 4 289 | 26 501 | 26 647 |

adatok: ezer forintban

| S.sz. | Kiadási jogcímek | Teljesülés 2013.12.31. | Eredeti előirányzat 6/2014. (II. 28.) | Módosított előirányzat 3/2015. (II. 28.) | Teljesülés 2014.12.31 |
|-----------|---|---------------------------|--|---|--------------------------|
| 1 | Foglalkoztatottak személyi juttatásai | 63 210 | 68 460 | 70 806 | 70 806 |
| | ebből törvény szerinti illetmények, munkabérek | 49 517 | 54 873 | 57 525 | 57 525 |
| | ebbő béren kívüli juttatások | 3 611 | 4 233 | 4 068 | 4 068 |
| | ebből közlekedési költségtérítés | 1 455 | 1 056 | 715 | 715 |
| 2 | Külső személyi juttatások | 7 601 | 16 014 | 20 148 | 20 148 |
| | ebből választott tisztségviselők juttatásai | 7 601 | 14 887 | 14 723 | 14 723 |
| | ebből nem saját foglalkoztatottnak fizetett díj | 0 | 0 | 1 991 | 1 991 |
| | ebből egyéb külső személyi juttatások (repi) | 0 | 1 127 | 3 434 | 3 434 |
| K1 | Személyi juttatások összesen (1-2) | 70 811 | 84 474 | 90 954 | 90 954 |
| 3 | Szociális hozzájárulási adó | 16 852 | 21 092 | 22 815 | 22 815 |
| 4 | Egészségügyi hozzájárulás | 932 | 0 | 1 127 | 1 127 |

| | | | | | |
|-----------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 5 | Munkaadókat terhelő egyéb járulékok (SZJA, Táppénz hozzájárulás) | 0 | 2 692 | 2 163 | 2 163 |
| K2 | Munkaadókat terhelő járulékok (3-5) | 17 784 | 23 784 | 26 105 | 26 105 |
| 6 | Készletbeszerzések | 5 449 | 5 967 | 5 071 | 5 069 |
| 7 | Kommunikációs szolgáltatás | 2 278 | 8 244 | 3 545 | 3 545 |
| 8 | Szolgáltatási kiadások | 10 586 | 9 130 | 10 590 | 10 579 |
| | ebből közüzemi díjak | 1 944 | 2 702 | 1 938 | 1 938 |
| | ebből vásárolt élelmiszerek | 44 | 0 | 0 | 0 |
| | ebből bérleti és lízingdíjak | 2 382 | 50 | 981 | 981 |
| 9 | Kiküldetés, reklám és propagandakiadások | 8 | 50 | 15 | 15 |
| 10 | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások | 7 252 | 5 934 | 4 776 | 4 776 |
| | ebből működési célú előzetesen felszámított ÁFA | 4 744 | 5 934 | 4 179 | 4 179 |
| | ebből fizetendő ÁFA | 0 | 0 | 465 | 465 |
| | ebből egyéb pü-i műveletek kiadásai | 108 | 0 | 0 | 0 |
| | ebből egyéb dologi kiadások | 0 | 0 | 132 | 132 |
| K3 | Dologi kiadások összesen (6-10) | 25 573 | 29 325 | 23 997 | 23 984 |
| 11 | Családi támogatások | 6 527 | 6 570 | 5 155 | 5 155 |
| 12 | Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások | 24 204 | 27 690 | 21 841 | 21 841 |
| 13 | Lakhatással kapcsolatos ellátások (LFT) | 23 658 | 28 200 | 24 298 | 24 298 |
| 14 | Egyéb nem int.-i ellátások (önkormányzati segélyek) | 291 | 3 210 | 3 708 | 3 708 |
| K4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai (11-14) | 54 680 | 65 670 | 55 002 | 55 002 |
| 15 | Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre | 0 | 1 724 | 0 | 0 |
| 17 | Működési tartalék | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | Elvonások és befizetések | 0 | 0 | 9 444 | 9 444 |
| K5 | Egyéb működési célú kiadások (15-17) | 0 | 1 724 | 9 444 | 9 444 |
| | Működési kiadások összesen (K1-K5) | 168 848 | 204 977 | 205 502 | 205 489 |
| 19 | Beruházási kiadások | 969 | 1 000 | 1 926 | 1 586 |
| 20 | Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA | 261 | 270 | 468 | 428 |
| K6 | Beruházások (18-19) | 1 230 | 1 270 | 2 394 | 2 014 |
| 21 | Felújítási kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA | 0 | 0 | 0 | 0 |
| K7 | Felújítások (20-21) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | Felhalm-i c. visszatérítendő támogatások ÁHT-n belülre | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | Felhalm-i c. visszatérítendő támogatások ÁHT-n kívülre | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Lakástámogatások (otthonteremési helyi támogatás) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | Felhalmozási tartalék | 0 | 0 | 0 | 0 |
| K8 | Egyéb felhalmozási kiadások (22-26) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Felhalmozási kiadások összesen (K6-K8) | 1 230 | 1 270 | 2 394 | 2 014 |
| | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN (K1-K8) | 170 078 | 206 247 | 207 896 | 207 503 |
| 28 | Értékpapírok vásárlása | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|-----------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 29 | Hitelek törlesztése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| K9 | Finanszírozási kiadás (27-28) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Intézményfinanszírozás (tájékoztató adat) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| KÖ | KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1-K9) | 170 078 | 206 247 | 207 896 | 207 503 |
| 30 | Létszámadatok (fő) | 22 | 27 | 27 | 27 |

Dévaványa Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Dévaványai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésére vonatkozó beszámolót az önkormányzat 2014. évi önkormányzati rendeletébe beépíti.

Felelős: Valánszki Róbert polgármester
Szűcsné Horváth Margit gazdálkodási irodavezető

Határidő: azonnal

Határozati javaslat:
...../2015.(IV.20.) Kt.hat.

Ecsegfalva Község Képviselő-testülete a Dévaványai Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évről szóló beszámolóját 26.647 e Ft bevétellel, 181.395 e Ft intézményfinanszírozással, valamint 207.503 e Ft teljesített kiadással és 27 fő statisztikai létszámmal az alábbiak szerint fogadja el.

adatok: ezer forintban

| S.sz. | Bevételi jogcímek | Teljesülés 2013.12.31. | Eredeti előirányzat 6/2014. (II. 28.) | Módosított előirányzat 3/2015. (II. 28.) | Teljesülés 2014.12.31 |
|-----------|---|---------------------------|--|---|--------------------------|
| 1. | Helyi önkormányzatok műk.általános támogatása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Települési önk. egyes köznev. feladatainak támogatása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Települési önk.szoc.gyerm.jól.és gyermekétk.fel.támog. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Települési önk.kulturális feladatának támogatása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Működési célú közponzósított támogatás | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Önkormányzatok működési támogatásai (1-6) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Elvonások és befizetések bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Műk.célú visszatér.tám.kölcs.visszatérülése ÁHT-on belülről | 0 | 0 | 337 | 366 |
| 10. | Egyéb működési célú tám.bev.ÁHT-on belülről | 14 094 | 2 022 | 12 517 | 12 517 |
| B1 | Működési célú támogatások ÁHT-on belülről (7-10) | 14 094 | 2 022 | 12 854 | 12 883 |
| 11. | Vagyoni típusú adók | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|------------|--|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 12. | Értékesítési és forgalmi adók | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. | Gépjárműadók | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14. | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15. | Egyéb közhatalmi bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B3 | Közhatalmi bevételek (11-15) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16. | Készletértékesítés ellenértéke | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17. | Szolgáltatások ellenértéke | 1 936 | 1 785 | 1 838 | 1 839 |
| 18. | Tulajdonosi bevételek | 10 428 | 0 | 0 | 0 |
| 19. | Ellátási díjak | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20. | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 3 005 | 482 | 468 | 468 |
| 21. | Általános forgalmi adó visszatérítése | 603 | 0 | 878 | 994 |
| 22. | Kamatbevétel | 1 530 | 0 | 18 | 18 |
| 23. | Egyéb működési bevételek | 0 | 0 | 26 | 26 |
| B4 | Működési bevételek (16-23) | 17 502 | 2 267 | 3 228 | 3 345 |
| B6 | Működési célú átvett pénzeszköz ÁHT-on kívülről | 2 990 | 0 | 0 | 0 |
| | MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6) | 34 586 | 4 289 | 16 082 | 16 228 |
| 24. | Ingatlanok értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. | Részesedések értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26. | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B5 | Felhalmozási bevételek (24-26) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27. | Felhalmozási célú önkormányzati tám. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28. | Egyéb felhalmozási célú tám. ÁHT-on belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B2 | Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről (27-28) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29. | Felhalm.célú visszatér.tám.köles.visszatér.ÁHT-on kiv. | 24 | 0 | 25 | 25 |
| 30. | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B7 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (29-30) | 24 | 0 | 25 | 25 |
| | FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2+B5) | 24 | 0 | 25 | 25 |
| | Költségvetési bevételek (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7) | 34 610 | 4 289 | 16 107 | 16 253 |
| 31. | Belföldi értékpapírok bevétele | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. | Maradvány igénybevétele | 0 | 0 | 10 394 | 10 394 |
| 33. | ÁHT-n belüli megelőlegezések | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B8 | Finanszírozási bevételek (31-32) | 0 | 0 | 10 394 | 10 394 |
| 34. | Intézményfinanszírozás (tájékoztató adat) | 145 863 | 201 958 | 181 395 | 181 395 |
| | BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7+B8) | 34 610 | 4 289 | 26 501 | 26 647 |

adatok: ezer forintban

| S.sz. | Kiadási jogcímek | Teljesülés 2013.12.31. | Eredeti előirányzat 6/2014. (II. 28.) | Módosított előirányzat 3/2015. (II. 28.) | Teljesülés 2014.12.31 |
|-----------|--|---------------------------|--|---|--------------------------|
| 1 | Foglalkoztatottak személyi juttatásai | 63 210 | 68 460 | 70 806 | 70 806 |
| | ebből törvény szerinti illetmények, munkabérek | 49 517 | 54 873 | 57 525 | 57 525 |
| | ebbő béren kívüli juttatások | 3 611 | 4 233 | 4 068 | 4 068 |
| | ebből közlekedési költségtérítés | 1 455 | 1 056 | 715 | 715 |
| 2 | Külső személyi juttatások | 7 601 | 16 014 | 20 148 | 20 148 |
| | ebből választott tisztségviselők juttatásai | 7 601 | 14 887 | 14 723 | 14 723 |
| | ebből nem saját foglalkoztatottnak fizetett díj | 0 | 0 | 1 991 | 1 991 |
| | ebből egyéb külső személyi juttatások (repi) | 0 | 1 127 | 3 434 | 3 434 |
| K1 | Személyi juttatások összesen (1-2) | 70 811 | 84 474 | 90 954 | 90 954 |
| 3 | Szociális hozzájárulási adó | 16 852 | 21 092 | 22 815 | 22 815 |
| 4 | Egészségügyi hozzájárulás | 932 | 0 | 1 127 | 1 127 |
| 5 | Munkaadókat terhelő egyéb járulékok (SZJA, Táppénz hozzájárulás) | 0 | 2 692 | 2 163 | 2 163 |
| K2 | Munkaadókat terhelő járulékok (3-5) | 17 784 | 23 784 | 26 105 | 26 105 |
| 6 | Készletbeszerzések | 5 449 | 5 967 | 5 071 | 5 069 |
| 7 | Kommunikációs szolgáltatás | 2 278 | 8 244 | 3 545 | 3 545 |
| 8 | Szolgáltatási kiadások | 10 586 | 9 130 | 10 590 | 10 579 |
| | ebből közüzemi díjak | 1 944 | 2 702 | 1 938 | 1 938 |
| | ebből vásárolt élelmézés | 44 | 0 | 0 | 0 |
| | ebből bérleti és lízingdíjak | 2 382 | 50 | 981 | 981 |
| 9 | Kiküldetés, reklám és propagandakiadások | 8 | 50 | 15 | 15 |
| 10 | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások | 7 252 | 5 934 | 4 776 | 4 776 |
| | ebből működési célú előzetesen felszámított ÁFA | 4 744 | 5 934 | 4 179 | 4 179 |
| | ebből fizetendő ÁFA | 0 | 0 | 465 | 465 |
| | ebből egyéb pü-i műveletek kiadásai | 108 | 0 | 0 | 0 |
| | ebből egyéb dologi kiadások | 0 | 0 | 132 | 132 |
| K3 | Dologi kiadások összesen (6-10) | 25 573 | 29 325 | 23 997 | 23 984 |
| 11 | Családi támogatások | 6 527 | 6 570 | 5 155 | 5 155 |
| 12 | Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások | 24 204 | 27 690 | 21 841 | 21 841 |
| 13 | Lakhatással kapcsolatos ellátások (LFT) | 23 658 | 28 200 | 24 298 | 24 298 |
| 14 | Egyéb nem int.-i ellátások (önkormányzati segélyek) | 291 | 3 210 | 3 708 | 3 708 |
| K4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai (11-14) | 54 680 | 65 670 | 55 002 | 55 002 |
| 15 | Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre | 0 | 1 724 | 0 | 0 |
| 17 | Működési tartalék | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | Elvonások és befizetések | 0 | 0 | 9 444 | 9 444 |
| K5 | Egyéb működési célú kiadások (15-17) | 0 | 1 724 | 9 444 | 9 444 |
| | Működési kiadások összesen (K1-K5) | 168 848 | 204 977 | 205 502 | 205 489 |

| | | | | | |
|-----------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 19 | Beruházási kiadások | 969 | 1 000 | 1 926 | 1 586 |
| 20 | Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA | 261 | 270 | 468 | 428 |
| K6 | Beruházások (18-19) | 1 230 | 1 270 | 2 394 | 2 014 |
| 21 | Felújítási kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA | 0 | 0 | 0 | 0 |
| K7 | Felújítások (20-21) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | Felhalm-i c. visszatérítendő támogatások ÁHT-n belülre | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | Felhalm-i c. visszatérítendő támogatások ÁHT-n kívülre | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Lakástámogatások (otthonteremési helyi támogatás) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | Felhalmozási tartalék | 0 | 0 | 0 | 0 |
| K8 | Egyéb felhalmozási kiadások (22-26) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Felhalmozási kiadások összesen (K6-K8)) | 1 230 | 1 270 | 2 394 | 2 014 |
| | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN (K1-K8) | 170 078 | 206 247 | 207 896 | 207 503 |
| 28 | Értékpapírok vásárlása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | Hitelek törlesztése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| K9 | Finanszírozási kiadás (27-28) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Intézményfinanszírozás (tájékoztató adat) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| KÖ | KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1-K9) | 170 078 | 206 247 | 207 896 | 207 503 |
| 30 | Létszámadatok (fő) | 22 | 27 | 27 | 27 |

Felelős: Kovács Mária polgármester
Határidő: értelem szerint