



Ramocsaházai Közös Önkormányzati Hivatal
Jegyzőtől

✉ 4536 Ramocsaháza, Fő tér 1.; 4535 Nyíribrony, Fő út 84.
4537 Nyírkércs, Fő utca 84.; 4556 Magy, Hősök tere 4.
☎ +36-42/352 – 423; +36-30/598 – 1346

Tárgy: Előterjesztés a Ramocsaházai
Közös Önkormányzati Hivatal
2024. évi költségvetéséről

Ramocsaháza, Nyírkércs, Nyíribrony, Magy Községek Önkormányzatai
Képviselő-testületei
részére

A Képviselő-testületek együttes, 2024. március 13-i nyílt ülésére

Tisztelt Képviselő-testületek!

A költségvetés tervezését az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény – a továbbiakban: Áht. – és a törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet szerint végeztük el.

A 2024. évi költségvetés alakulása

A Ramocsaházai Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi

bevételi főösszege:	313.258.206 .- Ft
kiadási főösszege:	313.258.206 .- Ft

ebből.

A Ramocsaházai Közös Önkormányzati Hivatal /**igazgatás**/ 2024. évi

bevételi főösszege:	104.088.691 .- Ft
kiadási főösszege:	104.088.691 .- Ft

A Ramocsaházai Közös Önkormányzati Hivatal /**konyha**/ 2024. évi

bevételi főösszege:	209.169.515 .- Ft
kiadási főösszege:	209.169.515 .- Ft

Ramocsaháza Község Önkormányzata az általános támogatások soron kap normatív támogatást a Ramocsaházai Közös Önkormányzati Hivatal működtetésére. Az állami támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert, átlagos költségei figyelembevételével történik.

A közös önkormányzati hivatal elismert hivatali létszáma 2024. évre, 13,35 fő, melyre a támogatás mértéke 6.633.500.-Ft/fő/év. A Közös Önkormányzati Hivatal közfoglalkoztatottakat nem tervez alkalmazni.

A 2024-es gazdasági évben az **igazgatás** oldal **bevételi összege** az alábbi tételekből áll:

működési bevételek (közvetített szolg-ok és Áfa, egyéb műk.bev.):	6.401.158.- Ft
működési célú támogatások ÁH-n belülről:	2.973.456.- Ft
előző évi költségvetési maradvány igénybevétele:	1.908.634.- Ft
intézményfinanszírozás:	92.805.443.- Ft
Összesen:	104.088.691.- Ft

A közvetített szolgáltatások és az Áfa a többszámlázott telefondíj összegéből áll (306.700 Ft)

Az egyéb működési bevételek összege 6.094.458 Ft, mely a konyhán termelt többlet bevétel átvezetése.

A működési célú támogatások ÁH-n belülről az önkormányzatoktól igényelt támogatás az intézményfinanszírozáson felül a működéshez, tekintettel arra, hogy a bérkiadások és a dologi kiadások fedezete csak így biztosított.

Az előző évi költségvetési maradvány a bankszámlán és a pénztárban 2023. 12. 31-én lévő összeg.

Az intézményfinanszírozás pedig a Ramocsaháza Község Önkormányzatától kapott támogatás.

Elektronikus elérhetőségek:

KRID azonosítók: Ramocsaházai Közös Önkormányzati Hivatal (727552718);
Ramocsaháza Község Önkormányzata (741391315); Nyíribrony Község Önkormányzata (440301113);
Nyírkércs Község Önkormányzata (240381111); Magy Község Önkormányzata (346371310)
E-mail cím: jegyzo@ramocsahaza.hu

A 2024-es gazdasági évben az igazgatás oldal kiadási összege az alábbi tételekből áll:	
személyi juttatás és járulékok, szochó:	94.758.383.- Ft
dologi kiadások:	9.330.308.- Ft
Összesen:	104.088.691.- Ft

Tárgyévben jubileumi jutalom 1 fő részére kerül kifizetésre.

A bér költségvetési sora, a köztisztviselők besorolás szerinti bérét, béren kívüli juttatások és munkába járás költségét tartalmazza.

A járulék sor a munkáltatót terhelő bérek után fizetendő járulékot tartalmazza.

A kiadások között szerepel, a hivatalok működésének, fenntartásának kiadásai, irodaszer, internet, telefon, gépek karbantartása, kiküldetések, banki költség, valamint az előzetesen felszámított áfa stb.

2024-es gazdasági évben a konyha oldal bevételi összege az alábbi tételekből áll:	
szolgáltatások ellenértéke:	72.926.755.- Ft
ellátási díjak:	7.500.000.- Ft
kiszámlázott Áfa:	21.715.224.- Ft
előző évi költségvetési maradvány igénybevétele:	17.086.181.- Ft
irányítószeri támogatás	89.941.355.- Ft
Összesen:	209.169.515.- Ft

A szolgáltatások ellenértéke soron kerül betervezésre a Nyírségi Napfény Idősek Otthonától beszedett díj az étkeztetésért, a különböző táboroztatások alkalmával keletkező étkeztetési díj, Nyíribrony Község Önkormányzata által fizetendő díj a szociális étkeztetésért, a szünidei étkeztetések díjai, valamint a vendégétkezők által fizetendő térítési díj.

Az ellátási díjak az intézmény gyermekétkeztetésért fizetendő térítési díjak.

A kiszámlázott Áfa az előzőben ismertetett szolgáltatások ellenértékéhez kapcsolódó bevétel.

Összesen 9 fő konyhai dolgozóra kapja a hivatal a támogatást. Ezt a gyermekétkeztetéshez kapjuk, a kiadási oldalon ugyanezen sorokon magasabb összeggel fognak találkozni.

A költségvetési maradvány összege az előző évről áthozott maradvány, mely a bankszámlán és a pénztárban lévő pénzösszeg 2023. 12. 31-én.

Az irányítószeri támogatás Ramocsaháza Község Önkormányzatától kapott támogatás, mely a bér és dologi kiadások fedezetére szolgál az intézményi gyermekétkeztetés biztosításához.

A 2024-es gazdasági évben a konyha oldal kiadási összege az alábbi tételekből áll:	
személyi juttatás és járulékok, szochó:	39.608.088.- Ft
dologi kiadások:	155.589.448.- Ft
beruházás:	500.000.- Ft
felújítás:	1.500.000.- Ft
Összesen:	197.197.536.- Ft

A kiadási oldalon bér és járulék soron 9 fő konyhai dolgozó bére szerepel. A bérek a dolgozók béreit, munkába járás költségét, a munkaadót terhelő szociális hozzájárulási adót tartalmazza. Összesen: 41.686.529 Ft.

A dologi kiadások soron az ellátottak élelmiszer nyersanyagköltségeit, a tisztítószeres költségeit, egyéb tárgyi eszközök beszerzésének költségeit, közüzemi díjakat, irodaszerek költségeit, programhasználat díját, dietetikus díját tartalmazza. 2024. évben a kiadások tekintetében nem számolunk olyan nagy arányú emelkedéssel, mint tavalyi évben, de azt nem tudjuk előre, hogy a közüzemi díjak jelentős mértékben fognak-e nőni évközben. (158.388.528 Ft)

Beruházás soron 1.000.000 Ft-ot terveztünk, általános felújítások soron 2.000.000 Ft-ot.

A mellékelt táblázatok tartalmazzák a bevétel és kiadási jogcímeiket.

Kérem az előterjesztés megtárgyalását és a határozattervezetek elfogadását.

Tisztelettel,
Ramocsaháza, 2024. március 11.

Kovács-Szilvási Ágota Andrea sk.
jegyző

HATÁROZAT TERVEZET

Ramocsaháza/Nyírkércs/Nyíribrony/Magy Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
.../2024. (...)
önkormányzati
határozata

a Ramocsaházai Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetéséről

A Képviselő-testület:

A Ramocsaházai Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetését:

313.258.206,- Ft	bevéttel
313.258.206,- Ft	kiadással
0,- Ft	egyenleggel

elfogadja.

A Ramocsaházai Közös Önkormányzati Hivatal részletes költségvetését jelen határozat 1., 2., és 3. mellékletei tartalmazzák.

Felelős: Ramocsaháza Község Önkormányzatának polgármestere, jegyző
Határidő: azonnal, utána folyamatos

Ramocsházai Közös Önkormányzati Hivatal	02
Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat	
		A	B
Bevételek			
1	Működési bevételek (2+...+12)		108 543 137
2	Készletértékesítés ellenértéke		
3	Szolgáltatások ellenértéke		
4	Közvetített szolgáltatások értéke		73 233 455
5	Tulajdonosi bevételek		
6	Ellátási díjak		
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó		7 500 000
8	Általános forgalmi adó visszatérítése		21 715 224
9	Kamatbevételek		
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
11	Biztosító által fizetett kártérítés		
12	Egyéb működési bevételek		6 094 458
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)		2 973 456
14	Elvonások és befizetések bevételei		
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei		2 973 456
17	16-ból EU támogatás		
18	Közhatalmi bevételek		
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)		
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		
23	22-ből EU-s támogatás		
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)		
25	Immateriális javak értékesítése		
26	Ingatlanok értékesítése		
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
28	Működési célú átvett pénzeszközök		
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)		111 516 593
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)		201 741 613
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		18 994 815
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele		
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)		182 746 798
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)		313 258 206

Kiadások			
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)		310 258 206
2	Személyi juttatások		120 971 413
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		15 473 499
4	Dologi kiadások		167 718 836
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
6	Egyéb működési célú kiadások		6 094 458
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)		3 000 000
8	Beruházások		1 000 000
9	Felújítások		2 000 000
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása		
12	Finanszírozási kiadások		
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)		313 258 206

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	24
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0

Ramocsaházai Közös Önkormányzati Hivatal	02
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai - Hivatal	02

Forintban!

Sor- szám	Előirányzat megnevezése		2024. évi előirányzat
	A		B
Bevételek			
1	Működési bevételek (2+...+12)		6 401 158
2	Készletértékesítés ellenértéke		
3	Szolgáltatások ellenértéke		
4	Közvetített szolgáltatások értéke		306 700
5	Tulajdonosi bevételek		
6	Ellátási díjak		
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
8	Általános forgalmi adó visszatérülése		
9	Kamatbevételek		
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
11	Biztosító által fizetett kártérítés		
12	Egyéb működési bevételek		6 094 458
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)		2 973 456
14	Ehvonások és befizetések bevételei		
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei		2 973 456
17	16-ból EU támogatás		
18	Közhatalmi bevételek		
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)		
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		
23	22-ből EU-s támogatás		
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)		
25	Immateriális javak értékesítése		
26	Ingatlanok értékesítése		
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
28	Működési célú átvett pénzeszközök		
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)		9 374 614
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)		94 714 077
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		1 903 634
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele		
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)		92 805 443
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)		104 088 691

Kiadások			
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)		104 088 691
2	Személyi juttatások		84 027 667
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		10 730 716
4	Dologi kiadások		9 330 308
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
6	Egyéb működési célú kiadások		
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)		
8	Beruházások		
9	Felújítások		
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása		
12	Finanszírozási kiadások		
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)		104 088 691

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	15
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0

Ramocsházai Közös Önkormányzati Hivatal	02
Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai - Konyha	03

Forintban!

Sor- szám	Előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat
	A	B
Bevételek		
1	Működési bevételek (2+...+12)	102 141 979
2	Készletértékesítés ellenértéke	
3	Szolgáltatások ellenértéke	72 926 755
4	Közvetített szolgáltatások értéke	
5	Tulajdonosi bevételek	
6	Ellátási díjak	7 500 000
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	21 715 224
8	Általános forgalmi adó visszatérülése	
9	Kamatbevételek	
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
11	Biztosító által fizetett kártérítés	
12	Egyéb működési bevételek	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)	
14	Elvonások és befizetések bevételei	
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
17	16-ból EU támogatás	
18	Közhatalmi bevételek	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)	
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
23	22-ből EU-s támogatás	
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)	
25	Immateriális javak értékesítése	
26	Ingatlanok értékesítése	
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
28	Működési célú átvett pénzeszközök	
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	102 141 979
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	107 027 536
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	17 086 181
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	89 941 355
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	209 169 515

Kiadások		
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	206 169 515
2	Személyi juttatások	36 943 746
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 742 783
4	Dologi kiadások	158 388 525
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	6 094 458
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	3 000 000
8	Beruházások	1 000 000
9	Felújítások	2 000 000
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
12	Finanszírozási kiadások	
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	209 169 515

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	9
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0