



Ramocsaházai Közös Önkormányzati Hivatal  
Jegyzőjétől

✉ 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 Ramocsaháza  
Közös Önkormányzati Hivatal  
2023. évi költségvetéséről

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

A Képviselő-testületek együttes, 2023. március 14-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 2023. évi költségvetés alakulása

A Ramocsaházai Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi

bevételi főösszege:	297 733 101.- Ft
kiadási főösszege:	297 733 101.- Ft

**ebből.**

A Ramocsaházai Közös Önkormányzati Hivatal /igazgatás/ 2023. évi

bevételi főösszege:	94 051 090.- Ft
kiadási főösszege:	91 051 090.- Ft

A Ramocsaházai Közös Önkormányzati Hivatal /konyha/ 2023. évi

bevételi főösszege:	203 682 011.- Ft
kiadási főösszege:	203 682 011.- 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 2023. évre, 13,44 fő, melyre a támogatás mértéke 5.37.000.-Ft/fő/év, ami az előző évben 5.495.500.-Ft/fő/év volt. A Közös Önkormányzati Hivatal közfoglalkoztatottakat nem tervez alkalmazni.

A 2023-as gazdasági évben az **igazgatás** oldal **bevételi összege** az alábbi tételekből áll:

Működési bevételek	500 000.- Ft
Működési célú támogatások ÁH-n belülről	9 540 751.- Ft
Finanszírozási bevételek:	84 010 339.- Ft
<b>Összesen:</b>	<b>94 051 090.- Ft</b>

**Működési bevételek** soron az alábbi jogcímenek tervezünk bevételt:

- közvetített szolgáltatások értéke 500 000 Ft

A továbbszámolt telefondíj összegéből áll, melyet Ramocsaháza Község Önkormányzatának számláz tovább a Hivatal.

**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

**Működési célú támogatások ÁH-n belülről soron** az alábbi jogcímeiken tervezünk bevételt:

- egyéb működési célú támogatások bevételei 9 540 751 Ft

Az önkormányzatoktól a hivatal működéséhez ebben az évben elengedhetetlenül szükség van működési támogatásra. A Hivatal áll szerződésben a számítógépek, informatikai hálózatok karbantartására, javítására egyéni vállalkozóval, az önkormányzatok és a hivatal közösen kell, hogy finanszírozzák ezt a kiadást. Adatvédelmi tisztviselővel is a Hivatal áll szerződésben, ugyancsak az információs jogok biztosítására a Hivatal kötött szerződést. Ezen költségeket is közösen kell, hogy viseljék az önkormányzatok és a hivatal. A Hivatal áll szerződésben a munkavédelmi, tűzvédelmi és környezetvédelmi feladatok ellátására. Ennek a díját szintén az önkormányzatoknak a hivatallal közösen kell viselnie.

Fentiekén túlmenően a köztisztviselők bérének rendezésére is szükség van, ehhez az önkormányzatok biztosítanak anyagi támogatást a megbeszéltek szerint.

A hivatal 2023. évben közel 5 millió forinttal kap kevesebb támogatást a dologi kiadások fedezetére, így ezt a keletkező hiányt is finanszírozniuk kell a működés biztosítása érdekében

Az Möt. 90. § (2) bekezdése szerint „**a társulás működési költségeihez - a társulási megállapodás eltérő rendelkezése hiányában - a társulás tagjai az általuk képviselt települések lakosságának arányában hozzájárulnak**”.

A Társuláshoz tartozó települések lakosságának száma során a helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek választásáról szóló törvényben meghatározott lakosság számot és időpontot kell figyelembe venni az Möt. 146. § (3) bekezdés alapján.

Ennek megfelelően 2019. január 1-jén a tagönkormányzatok lakosságának számai a következőképpen alakultak:

	Lakosság szám (fő) (2019.01.01.)
Ramocsaháza	1 519
Nyírkércs	783
Nyíribrony	1 165
Magy	938
<b>Összesen</b>	<b>4 405</b>

Fentieknek megfelelően az egyes önkormányzatok az alábbi összegekkel járulnak hozzá a működéshez:

- **Ramocsaháza:** 3.123.177 Ft (informatikai hálózat, gépek karbantartása, javítása: 533.400 Ft, adatvédelmi feladatok, információs jogok biztosítása: 168.000 Ft, munkavédelmi, tűzvédelmi és környezetvédelmi feladatok: 102.000 Ft, egyéb dologi kiadásokhoz és bérhez hozzájárulás: 2.319.777 Ft)
- **Nyírkércs:** 1.999.177 Ft (informatikai hálózat, gépek karbantartása, javítása: 533.400 Ft, adatvédelmi feladatok, információs jogok biztosítása: 168.000 Ft, munkavédelmi, tűzvédelmi és környezetvédelmi feladatok: 102.000 Ft, egyéb dologi kiadásokhoz és bérhez hozzájárulás: 1.195.777 Ft)
- **Nyíribrony:** 2.182.508 Ft (informatikai hálózat, gépek karbantartása, javítása: 133.350 Ft, adatvédelmi feladatok, információs jogok biztosítása: 168.000 Ft, munkavédelmi, tűzvédelmi és környezetvédelmi feladatok: 102.000 Ft, egyéb dologi kiadásokhoz és bérhez hozzájárulás: 1.779.158 Ft)
- **Magy:** 2.235.889 Ft (informatikai hálózat, gépek karbantartása, javítása: 533.400 Ft, adatvédelmi feladatok, információs jogok biztosítása: 168.000 Ft, munkavédelmi, tűzvédelmi és környezetvédelmi feladatok: 102.000 Ft, egyéb dologi kiadásokhoz és bérhez hozzájárulás: 1.432.489 Ft)

---

**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

**Finanszírozási bevételek soron** az alábbi jogcímenek tervezünk bevételt:

- előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 4.316.742.- Ft  
Ez az összeg tartalmazta a december havi béreket, melyek január hónapban kerültek kifizetésre.
- központi irányító szervei támogatás (intézményfinanszírozás) 79.693.597 Ft  
Ez az összeg tartalmazza az állami támogatás bérre (74.417.280 Ft) és üzemeltetésre (5.276.317 Ft).

A 2023-as gazdasági évben az **igazgatás** oldal **kiadási összege** az alábbi tételekből áll:

személyi juttatások:	74.766.400.- Ft
munkaadót terhelő járulékok és szochó:	9.432.072.- Ft
dologi kiadások	9.852.618.- Ft
<b>Összesen:</b>	<b>94.051.090.- Ft</b>

A **személyi juttatások** összege magában foglalja

- a köztisztviselők (14 fő) munkabérét 2022. decemberre és 2023. januártól novemberig terjedő időszakra (62.944.000 Ft),
- 1 fő megbízási szerződéssel foglalkoztatott személy díját ugyanezen időszakra (3.120.000 Ft),
- a köztisztviselők béren kívüli juttatását (SZÉP Kártya: 2.415.000 Ft),
- köztisztviselők munkába járásának díját (1.585.000 Ft),
- többletfeladatért járó díjazást a könyvelés miatt (2.753.600 Ft) és
- két köztisztviselő jubileumi jutalmát (1.948.800 Ft)

A **munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** összege az előzőekben ismertetett tételekhez kapcsolódik, együttes összege 9.432.072 Ft.

A **dologi kiadások** összege magában foglalja

- informatikai hálózatok, gépek javítása, karbantartása (2.266.950 Ft)
- Adatvédelmi feladatok és információs jogok biztosítása (780.000 Ft)
- Postai szolgáltatások (250.000 Ft)
- Anyakönyvi kivonat és kellékek (100.000 Ft)
- Irodaszerek (1.000.000 Ft)
- Kiküldetések (1.500.000 Ft)
- Ügyvédi díj eljárásokban (200.000 Ft)
- Takarnet szolgáltatás díja (100.000 Ft)
- Internet és telefondíjak (1.500.000 Ft)
- Munka- és tűzvédelmi feladatok díja (508.000 Ft)
- Köztisztviselők továbbképzési kötelezettségének díja (370.000 Ft)
- Kiméra szolgáltatás díja (305.000 Ft)
- Jogtár előfizetés (270.000 Ft)
- Egyéb dologi kiadások (pl. számlalevél) (100.000 Ft)
- KSH visszafizetési kötelezettség (302.668 Ft)
- Bankköltség (300.000 Ft)

2023-as gazdasági évben a **konyha** oldal **bevételi összege** az alábbi tételekből áll:

szolgáltatások ellenértéke:	71.496.063.- Ft
ellátási díjak:	10.551.181.- Ft
kiszámlázott Áfa:	22.152.756.- Ft
előző évi költségvetési maradvány igénybevétele:	8.523.760.- Ft
irányító szervei támogatás	90.958.251.- Ft
<b>Összesen:</b>	<b>203.682.011.- Ft</b>

A **szolgáltatások ellenértéke** soron kerül betervezésre a Nyírségi Napfény Idősek Otthonától beszedett díj az étkeztetésért (60.629.921 Ft), a Nyíribrony Község Önkormányzatának kiszámlázott szociális étkeztetés díja (7.874.016 Ft), a szünidei étkeztetések díjai (2.598.425 Ft) és az egyéb étkeztetések díjai (393.701 Ft).

Az **ellátási díjak** a gyermekétkeztetésért fizetendő térítési díjak (7.874.016 Ft), illetve a vendégétkezők által fizetendő térítési díjak (2.677.165 Ft).

A **kiszámlázott Áfa** az előzőben ismertetett szolgáltatások ellenértékéhez kapcsolódó bevétel (22.152.756 Ft).

Az **előző évi költségvetési maradvány** (8.523.760 Ft) tartalmazza a december havi munkabéreket, melyek január hónapban kerültek kifizetésre, illetve ebből finanszírozza az év eleji kiadásait a konyha.

---

**Elektronikus elérhetőségek:**

**KRID azonosítók:** Ramocsaházai Közös Önkormányzati Hivatal (727552718);  
Ramocsaháza Község Önkormányzata (741391315); Nyíribrony Község Önkormányzata (440301113);  
Nyirkércs Község Önkormányzata (240381111); Magy Község Önkormányzata (346371310)

**E-mail cím:** jegyzo@ramocsahaza.hu

Az irányító szervei támogatás az intézményi gyermekétkeztetésre nyújtott állami támogatás (bérre (9 főre): 22.520.502 Ft, üzemeltetésre: 68.437.749 Ft).

A 2023-as gazdasági évben a konyha oldal **kiadási összege** az alábbi tételekből áll:

személyi juttatás	31.886.600.- Ft
munkaadót terhelő járulékok és szochó	4.093.258.- Ft
dologi kiadások:	150.000.000.- Ft
egyéb működési célú kiadások	14.702.153.- Ft
beruházás:	2.000.000.- Ft
felújítás	1.000.000.- Ft
<b>Összesen:</b>	<b>203.682.011.- Ft</b>

A személyi juttatások soron 9 fő konyha dolgozó (munka törvénykönyve hatálya alá tartozó) munkabére került betervezésre 2022. december hónap és 2023. január-november hónapok vonatkozásában (31.486.600 Ft), illetve a munkába járás költségtérítése (400.000 Ft).

A munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összege az előzőben ismertetettek után 4.093.258 Ft.

A dologi kiadások tartalmazzák az ellátottak élelmiszer nyersanyagköltségeit, a tisztítószeres költségeit, egyéb tárgyi eszközök beszerzésének költségeit, közüzemi díjakat, irodaszerek költségeit, programhasználat díját, dietetikus díját. 2023. évben a kiadások nagy arányú emelkedésével számolunk tekintettel arra, hogy a közüzemi díjak jelentős mértékben nőttek. Ezt már a január hónapban befogadott számlák alapján is látjuk.

Egyéb működési célú kiadások soron tulajdonképpen tartalékot tervezünk 14.702.153 Ft összegben.

Beruházásra és felújításra összesen 3.000.000 Ft-ot tervezünk. Vannak elavult eszközök a konyhán, melyek cseréje indokolt, továbbá a kötelező tisztító festést is el kell végezni.

A mellékelt táblázatok tartalmazzák a bevétel és kiadási jogcímeiket.

Kérem az előterjesztés megtárgyalását és a határozattervezetek elfogadását.

Tisztelettel,

Ramocsaháza, 2023. március 9.

Kovács-Szilvási Ágota Andrea sk.  
jegyző

---

**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

RAMOCSAHÁZA/NYÍRKÉRC/S/NYÍRIBRONY/MAGY KÖZSÉG  
ÖNKORMÁNYZATA  
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK  
.../2023. (...)  
ÖNKORMÁNYZATI  
HATÁROZATA

**a Ramocsaházai Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetéséről**

**A Képviselő-testület:**

A Ramocsaházai Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetését:

297.733.101,- Ft	bevéttel
297.733.101,- 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

---

**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

<b>Ramocsaházi Közös Önkormányzati Hivatal</b>	02
<b>Összes bevétel, kiadás</b>	01

*Forintban!*

Sor- szám	Előirányzat megnevezése		2023. évi előirányzat
	A		B
<b>Bevételek</b>			
<b>1</b>	<b>Működési bevételek (2+...+12)</b>		<b>104 700 000</b>
2	Készletértékesítés ellenértéke		
3	Szolgáltatások ellenértéke		71 496 063
4	Közvetített szolgáltatások értéke		500 000
5	Tulajdonosi bevételek		
6	Ellátási díjak		10 551 181
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó		22 152 756
8	Általános forgalmi adó visszatérülése		
9	Kamatbevételek		
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
11	Biztosító által fizetett kártérítés		
12	Egyéb működési bevételek		
<b>13</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)</b>		<b>9 540 751</b>
14	Elvonások és befizetések bevételei		
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei		9 540 751
17	16-ből EU támogatás		
<b>18</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>		
<b>19</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)</b>		
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		
23	22-ből EU-s támogatás		
<b>24</b>	<b>Felhalmozási bevételek (25+...+27)</b>		
25	Immateriális javak értékesítése		
26	Ingatlanok értékesítése		
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
<b>28</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>		
<b>29</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>		
<b>30</b>	<b>Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)</b>		<b>114 240 751</b>
<b>31</b>	<b>Finanszírozási bevételek (32+...+34)</b>		<b>183 492 350</b>
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		12 840 502
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele		
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)		170 651 848
<b>35</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)</b>		<b>297 733 101</b>

<b>Kiadások</b>		
<b>1</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>	<b>294 733 101</b>
2	Személyi juttatások	106 653 000
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 525 330
4	Dologi kiadások	159 852 618
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	14 702 153
<b>7</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)</b>	<b>3 000 000</b>
8	Beruházások	2 000 000
9	Felújítások	1 000 000
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
<b>12</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	
<b>13</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)</b>	<b>297 733 101</b>

<b>Éves tervezett létszám előirányzat (fő)</b>	<b>24</b>
<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>	<b>0</b>