

R/C-41 /2020.

ELŐTERJESZTÉS
Recsk Nagyközség Önkormányzata
2020. évi költségvetési tervezetének megtárgyalásához

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 143. § (4) bekezdésében és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a helyi önkormányzat képviselő-testülete a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

Az Áht. 24.§ (3) szerint, a jegyző által elkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-ig nyújtja be a Képviselő-testületnek, amennyiben a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig elfogadta. 2019. évben a központi költségvetést az Országgyűlés 2019. december 31. napja előtt elfogadta.

A költségvetés összeállításának részletes szabályait az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.), a finanszírozás rendjét és az állami hozzájárulás mértékét Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény) határozza meg. A rendeletervezetet a fentieknek megfelelően az Áht. 23. § (2)-(4) és 24.§ (1)-(2) bekezdésének figyelembevételével, és a költségvetési törvény alapján állítottuk össze.

A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére a bevételeket és kiadásokat kiemelt előirányzatok, kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban, valamint működési és felhalmozási cél szerint is részletezni kell. A helyi önkormányzat költségvetési bevételei között kell megtervezni az önkormányzat bevételeit – így különösen a helyi adó bevételeket, a helyi önkormányzatok általános működéséhez kapcsolódó támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési forrásokat – elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit.

A helyi önkormányzat költségvetési kiadásai között szükséges megtervezni a beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként, a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális ellátásokat, az általános és céltartalékot és elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ezen projektekhez történő hozzájárulását.

Gazdálkodásunk pénzügyi kereteit döntően a feladat finanszírozási rendszer, és a saját bevételeink meghatározó eleme, a helyi adóbevételek nagysága határozza meg. A helyi adókból származó bevétel továbbra is teljes egészében az önkormányzat saját bevétele marad, a gépjármű adó megosztás szabályaiban sincs változás 2019. évhez képest, a belföldi gépjárművek után az önkormányzat által beszedett gépjárműadó 40%-a marad helyben, 60%-a a központi költségvetést illeti meg.

2020. évben az önkormányzatok finanszírozása alapvetően nem tér el a 2019. évben alkalmazott feladatalapú finanszírozástól, amely négy fő területre összpontosít: általános működés, óvodához-bölcsődéhez kapcsolódó támogatás, szociális,- és gyermekjóléti, gyermekétkeztetési, valamint a kulturális feladatok támogatása.

A 2020. évi összevont költségvetésünkben az alábbi intézmények szerepelnek, mint az Önkormányzat költségvetési szervei:

- a) **Recski Közös Önkormányzati Hivatal**
- b) **Csengővár Óvoda és Mini Bölcsőde**
- c) **Recski Szociális Ellátó és Gyermekjóléti Intézmény.**

ÖNKORMÁNYZATI BEVÉTELEK

(1. sz. melléklet)

Elsőként a **működési célú államháztartáson belüli támogatásokat** vettük számba. Ide tartozik az **önkormányzatok általános működési támogatása**, melyet az 7. sz. tájékoztató táblázat szemléltet részletesen. A beszámítás mértékét, vagyis az elvárt bevétellel összefüggő támogatáscsökkenést az adóerő képesség szerinti kategóriák alapján állapítják meg. Recsk a 2019. június 30-i adóerő képessége alapján az 15001-25500 Ft közötti egy főre jutó adóerő képességű kategóriába tartozik- ez finanszírozás csökkenést fog jelenteni Önkormányzatunknak. Az önkormányzatok általános működési támogatása jogcímen kapott támogatás 0,56%-kal emelkedett az előző évhez képest.

A gyermekétkeztetés támogatás két részből áll, az elismert dolgozói létszám bértámogatásából és a gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatásából. Az önkormányzat részletes adatszolgáltatása alapján megállapított támogatás előző évhez viszonyítva kevesebb, 9 %-kal csökkent. Ez adódik az gyermek étkezői létszám csökkenéséből, valamint a szünidei étkezéseket csökkenésből.

A Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából kapott támogatás összege négy részből tevődik össze, a fejkvóta szerinti díjtételből, a fix díjból valamint a védőnői kiegészítő pótlékból és védőnői béremelés fedezetéből. Ennek összege 757 eFt, amelyet védőnői kiadásokra kell fordítani. A Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából kapott támogatás fedezi a védőnői szolgálat működését, így a finanszírozási többlet 364 eFt.

A települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatásainál jelenik meg a mini bölcsőde támogatása, amely az elismert dolgozói létszám bértámogatásából és a mini bölcsőde üzemeltetési támogatásából áll. A támogatás 2019. évhez képest 5%-kal emelkedett

A szociális étkeztetés, az időskorúak nappali intézményi ellátásának támogatása, a szociális étkezésre adott egy főre eső fajlagos támogatása, valamint az időskorúak nappali intézményi ellátása fajlagos támogatása 2020. évben emelkedik. A szociális feladatokra nyújtott támogatások növekedése- 6%- a fajlagos összeg miatt emelkedik. A mutatószámok sajnos csökkenni. A Recski Szociális Ellátó és Gyermekvédelmi Intézmény bevételeit a 2019. évi teljesítéseknek megfelelően, illetve a gondozottak jövedelmi helyzetét figyelembe véve terveztük. Ugyanez vonatkozik az iskolai és óvodai étkeztetési díj bevételekre is. Az óvodai és mini bölcsődei étkeztetés saját bevétele nagyon alacsony, a széleskörű ingyenes étkezési lehetőség biztosítása miatt. A költségvetési szervek működési bevételeit a 4/b. melléklet mutatja be.

A **közfoglalkoztatásra biztosított támogatás előirányzata** a folyó 2020. évre áthúzódó programok támogatási összegek alapján került megtervezésre. Jelenleg egy új kérelem van benyújtva a Start munka mintaprogramra összesen 15 főre (foglalkoztatási időszak: 2020.03.01-2021.02.28). A kérelem elbírálása folyamatban van.

A **közhatalmi bevételek** tervszámait az előző évben realizálódott bevételek figyelembe vételével, valamint a rendelkezésre álló információk alapján állapítottuk meg. 2020. évben a tervadatokat a helyi iparüzési adó, a kommunális adó és a gépjármű adó esetében a 2019. évi tény adatok alapozták meg.

Testület bérleti díjmódosítást 2019. évben nem hajtott végre, így a jelenleg érvényben lévő bérleti szerződések, megállapodások alapján terveztük a **működési bevételek** nagyságát. A rovatrend előírásának megfelelően az önkormányzati vagyon bérbeadásából származó bevételt a szolgáltatások ellenértéke tartalmazza. A közvetített szolgáltatások ellenértéke soron a bérlők, illetve ingatlan használók továbbszámázandó közüzemi díja szerepel. Ilyen államháztartáson belüli szerv a rendőrség és a mentőszolgálat, államháztartáson kívüli a lakóházat, és egyéb önkormányzati ingatlant bérlő vállalkozók.

Működési célú átvett pénzeszközzel a Recski Szövetségtől a Nemzeti Emlékpark üzemeltetéséhez átvett 653 e Ft-tal számolhatunk, mely a kiadásokat teljes mértékben lefedi. Ezen a soron jelenik meg a 2017. évben visszatérítendő támogatásként nyújtott támogatás 2020. évben esedékes törlesztése is 300 eFt-tal.

Felhalmozási bevétel nem került megtervezése.

Belső finanszírozási bevételként az előző évi maradvány felhasználása került megtervezésre. Ez 80 759 eFt, és a következő tételeket tartalmazza:

- 34 987 ezer Ft működési célú kiadásokhoz,
- 38 435 ezer Ft felhalmozási célú kiadásokhoz.
- 7 337 eFt finanszírozási előleg;

Külső finanszírozási elem nem szerepel a tervezetben, az Önkormányzat költségvetési kiadásai és a jelenlegi fejlesztési tervek sem indokolják hitel felvételét.

Az 1. sz. mellékletben bemutatott bevételi források költségvetési szervek szerinti részletezését a 2. sz. táblázat tartalmazza.

ÖNKORMÁNYZATI KIADÁSOK

(2. sz. melléklet)

A Képviselő-testület 2020. január hónapban a költségvetés I. fordulójának tárgyalásakor elfogadta a tervezés alapjául szolgáló 2020. évi költségvetés tervszámait, amelyben meghatározta a költségvetés tervezés irányvonalait.

A település 2020. évi kiadási költségvetési tervezetét az ágazati törvények rendelkezései szerint és az önkormányzat költségvetés előkészítése során hozott döntések alapján elkészítettük, illetve összeállítottuk. A költségvetési szervek működési kiadásait a 4/a. melléklet mutatja be.

Személyi juttatások járulékok. Az egyes egészségügyi és egészségbiztosítási tárgyú kormányrendeletek módosításáról szóló 328/2019.(XII.20.) Korm. rendelet módosította az egészségügyi dolgozók és egészségügyben dolgozók illetmény-vagy bérnövekedésének szabályait. A védőnők bére ezek alapján 2020. január 01.-től 14 %-kal, 2020. november 01.-től 20 % kal emelkedik.

A bölcsődei dolgozóknak tekintetében 2020. január 01.-től a Kjtvr. 15/B. § (1) bekezdése alapján bölcsődei pótlék illeti meg fizetési fokozata alapján.

Az önkormányzathoz tartozó többi területen, a soros előrelépés és a minimálbér és garantált bérminimum emelkedése miatt szükségessé váló bérfejlesztés költségét, valamint a közalkalmazottak, és a Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó dolgozók cafetéria juttatását 8000 Ft/hó/fő figyelembe vételével terveztük meg. 2020. január 1. napjától a havi minimálbér 161 000 Ft, a garantált bérminimum 210 600 Ft. Az alapfokú végzettségű alkalmazottak minimálbért, a középfokú végzettségű alkalmazottak garantált bérminimum összegének megfelelő személyi juttatásban részesülnek, mivel a bértábla szerinti besorolásuk még a 30 év szolgálati idő esetén sem éri el ezt az összeget. A Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők cafetéria juttatása évi bruttó 200 e Ft/fő.

A **dologi kiadásaink** tervezésénél a takarékosági szempontokat figyelembe véve terveztünk, alapul véve a 2019. évi teljesülési adatokat, minimális árnövekedéssel számolva. A közüzemi díjakra minimális emelést terveztünk be, a közvilágítás tekintetében 13 %-os az emelkedés.

A települési támogatásként adható **segélyezési-szociális kiadásokra** 7 240 eFt összeget terveztünk, ez magában foglalja a lakhatással, lakásfenntartással kapcsolatos pénzübeli és természetbeni ellátásokat, az egyéb szociális pénzübeli és természetbeni ellátásokat, valamint az elhunyt személyek hátramaradottainak pénzübeli ellátását (temetési segély). Ezen összegben szerepel a Bursa Hungarica és az Arany János tehetséggondozó program keretében nyújtott támogatás is.

Működési célú támogatásként a civil szervezetek részére beállítottunk 4 100 eFt összeget. A civil szervezetek program támogatására 350 e Ft összeget terveztünk. Határon túli magyarok egyéb támogatásaira 250 eFt került betervezésre.

Az Önkormányzat általános működési kiadásaira 5 000 eFt **tartalékot** különítettünk el.

Felhalmozási célú átadott pénzeszköz betervezésére nem került sor.

Felhalmozási kiadás soron beruházásként szerepeltettük a közös hivatalnál számítástechnikai eszköz vásárlását 242 eFt, az intézményeknél a kisértékű tárgyi eszközöket- óvoda, szoc ellátó- 127-128 eFt, valamint a a GDPR és inf. biztonság miatt a kötelező informatikai rendszer kiépítésére 635.- eFt, konyhára tárgyi eszköz beszerzésre 254 eFt.

Felújításra- 2019. évben elkezdett és 2020. év elejére befejeződő konyha fűtés korszerűsítésre 4.049.- eFt, valamint az étterem nyílászáró cseréjére 3.000 eFt.

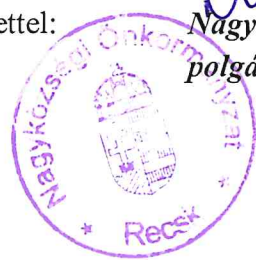
Felhalmozási célú tartalékot képeztünk 30 00 eFt összegben, amely a 2020. évben következő beruházásokhoz, valamint pályázatokhoz biztosít önerőt.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy a 2020 . évi költségvetés tervezetét fentiekre figyelemmel megtárgyalni, javaslataikat megtenni és a rendeletet - mellékleteivel együtt - elfogadni szíveskedjenek.

R e c s k, 2020. február

Tisztelettel:



Nagy Sándor
polgármester

RECSK NAGYKÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

...../2020. (....) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről (TERVEZET)

Recsk Nagyközségi Önkormányzat az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

I. fejezet ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

1. A rendelet célja

1.§

A rendelet célja Recsk Nagyközség Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) 2020. évi költségvetése egyensúlyának, és a közpénzekkel való szabályszerű, áttekinthető, gazdaságos, hatékony, eredményes és ellenőrizhető gazdálkodásának biztosítása. Az e rendeletben meghatározott bevételi előirányzatok azok teljesítésének kötelezettségét, a kiadási előirányzatok pedig – a bevételi előirányzatok teljesítésének figyelembevételével - azok felhasználásának jogosultságát jelentik.

2. A rendelet hatálya

2.§

- (1) A rendelet hatálya a Képviselő-testületre, annak bizottságaira, polgármesterére, jegyzőjére a Recski Közös Önkormányzati Hivatalra és az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervekre, valamint a képviselő-testület által megállapított támogatásokra terjed ki.
- (2) Az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek:
 - a) költségvetési szerv: **Recski Közös Önkormányzati Hivatal**
 - b) költségvetési szerv: **Csengővár Óvoda és Mini Bölcsőde**
 - c) költségvetési szerv: **Recski Szociális Ellátó és Gyermekjóléti Intézmény**
- (3) A (2) bekezdés b.) és c.) pontjában felsorolt költségvetési szervek gazdálkodását a Közös Önkormányzati Hivatal végzi.

II. fejezet RÉSZLETES RENDELKEZÉSEK

1. A rendelet szerkezete, mellékleteinek tartalma

3.§

A Képviselő-testület – a 4/2013.(I. 11.) Korm. rendelet 15. sz. melléklet szerinti egységes rovatrendnek megfelelően – a rendelet mellékletét képező táblarendszerét az 1-4/b. sz. mellékleteinek szerkezetében hagyja jóvá. A tájékoztatásul szolgáló adatokat az 1-7. sz. tájékoztató táblák szerkezetében hagyja jóvá.

4.§

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23.§ (2) bekezdése a) pontja rendelkezésének megfelelően az Önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportonkénti és kiemelt előirányzatonkénti bontásban e rendelet 1., és 2. sz. melléklete tartalmazza.

5.§

- (1) Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek létszámkeretét, valamint költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok szerinti bontásban az alábbiakban határozza meg:
- a) Az Önkormányzathoz tartozó feladatok bevételeit a 3/a. melléklet, kiadásait a 3/b melléklet tartalmazza.
 - b) A Recski Közös Önkormányzati hivatal bevételeit a 4/a melléklet, kiadásait a 4/b. melléklet tartalmazza.
 - c) A Csengővár Óvoda és bölcsőde bevételeit a 4/a melléklet, kiadásait a 4/b. melléklet tartalmazza.
 - d) A Szociális Ellátó és Gyermekjóléti Intézmény bevételeit a 4/a melléklet, kiadásait a 4/b. melléklet tartalmazza.
- (2) A Képviselő-testület önként vállalt feladatot tartalmazó bevételt és kiadást nem jelöl meg
- (3) A Képviselő-testület állami (államigazgatási) feladatot tartalmazó bevételt és kiadást nem jelöl meg.

6.§

A Képviselőtestület az Áht. 23.§ (3) bekezdése, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtására kiadott 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Áht.vhr.) 24.§ (1) bekezdés bc) pontja alapján az Önkormányzat 2020. évi általános tartalékát 5 000 e Ft összegben a céltartalékát 30 000 e Ft összegben a rendelet 2. sz. melléklete II. és VI. pontjai szerint hagyja jóvá.

7.§

Az Áht. 24.§ (4) bekezdés b) pontja szerinti több éves kihatással járó kötelezettsége az önkormányzatnak nincs.

8.§

Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projekt a 2020. évi költségvetésben nincs tervezve.

9.§

Az Áht. 24.§ (4) bekezdés c) pontja és az Áht.vhr. 28.§-a szerint az Önkormányzat a 2020. évi közvetett támogatásairól szóló kimutatását az 5. sz. tájékoztató tábla tartalmazza.

10.§

A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a 3. sz. tájékoztató tábla szerint, az előirányzat felhasználási tervét a 6. sz. tájékoztató táblában foglaltak szerint hagyja jóvá.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

11.§

- (1) A Képviselőtestület az Önkormányzat, a Közös Önkormányzati Hivatal és a költségvetési szervek együttes 2020. évi költségvetését:
- a) 307 142 ezer Ft működési bevétellel
 - b) 342 129 ezer Ft működési kiadással
 - c) – 34 987 ezer Ft működési egyenleggel
 - d) 0 ezer Ft felhalmozási bevétellel
 - e) 8 435 ezer Ft felhalmozási kiadással
 - f) - 8 435 ezer Ft felhalmozási egyenleggel
 - g) 307 142 ezer Ft költségvetési bevétellel
 - h) 380 564 ezer Ft költségvetési kiadással
– 73 422 ezer Ft költségvetési egyenleggel
 - i) 80 759 ezer Ft finanszírozási bevétellel
 - j) 7 337 ezer Ft finanszírozási kiadással
 - k) 73 422 ezer Ft finanszírozási egyenleggel
állapítja meg.

- (2) Az Önkormányzat (1) bekezdés i) pontja szerinti 2020. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:
- a) belső finanszírozással: 73 422 ezer Ft,
 - b) külső finanszírozással: 0 ezer Ft.
- (3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti belső finanszírozáson belül az előző évek maradványának igénybevétele összesen: 80 759 ezer Ft
- a) működési célú 42 324 ezer Ft,
 - b) felhalmozási célú 38 435 ezer Ft.
- (4) Az átmeneti időszakban folytatott gazdálkodási tevékenység a 2020. évi költségvetés részét képezi, a beszedett bevételek és teljesített kiadások beépítésre kerültek a 2020. évi költségvetésbe.

12.§

A Képviselőtestület – az Áht. 6.§ (5) bekezdésében foglaltak alapján – a 2020. évi költségvetés kiemelt kiadási előirányzatait:

- a) 342 129 ezer Ft működési költségvetéssel

ebből:

- 176 529 ezer Ft személyi juttatással
- 31 277 ezer Ft munkaadókat terhelő járulékokkal és szociális hozzájárulási adóval
- 117 633 ezer Ft dologi kiadással
- 6 580 ezer Ft ellátottak pénzbeli juttatása
- 5 110 ezer Ft egyéb működési célú kiadásokkal
- 5 000 ezer Ft működési tartalékkal

- b) 8 435 ezer Ft felhalmozási költségvetéssel

- c) 0 ezer Ft kölcsön nyújtással

- d) 0 ezer Ft hitel kiadásokkal

- e) 30 000 ezer Ft fejlesztési tartalékkal

állapítja meg.

3. A költségvetés végrehajtásának szabályai

13.§

A gazdálkodási csoport a költségvetési rendelet jóváhagyását követő 10 napon belül az intézmények vezetőivel történt egyeztetés alapján köteles elkészíteni az intézmények elemi költségvetését, melyet költségvetési alapokmányban rögzít és annak egy példányát tájékoztató jelleggel megküldi az érintett intézmény részére.

14.§

Az e rendeletben meghatározott költségvetési szervek közötti átcsoportosítást csak a Képviselő-testület engedélyezheti.

15.§

A Képviselő-testület az általános tartalékkal való rendelkezés jogát – többletköltségek fedezetére – negyedévenként 500 000 Ft összeghatárig a polgármesterre ruházza át.

16.§

- (1) A Polgármester az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek elhárítása érdekében (veszély helyzetben) átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a Képviselő-testület legközelebbi testületi ülésén be kell számolnia.
- (2) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy az önkormányzat fizetőképességének folyamatos biztosítása érdekében a költségvetésben szereplő feladatokra, célokra az esetenkénti szükségletnek megfelelő felhasználásra 5 millió Ft összegű likviditási célú hitel-keretszerződést írjon alá a számlavezető pénzintézetnél.

17.§

A 2020. évi költségvetés terhére kötelezettségvállalás tárgyévi kifizetésre – a saját bevételek teljesülési ütemére figyelemmel –, előirányzaton belül vállalható. Tárgyéven túli kötelezettség csak olyan mértékben vállalható, amely a kötelezettségvállalás időpontjában ismert feltételek mellett az esedékesség időpontjában a rendeltetésszerű működés, az Önkormányzat kötelező feladatainak maradéktalan ellátása, a feladatellátás veszélyeztetése nélkül finanszírozható.

18.§

- (1) A „Helyi önszerveződő közösségek támogatása” pályázatán dokumentumaikban magukat párthoz tartozóknak vallók, politikai tevékenységet folytatók, pártszervezet irodáján bejegyzett székhellyel, illetve telephellyel rendelkező szervezetek nem vehetnek részt.
- (2) Az Önkormányzat által támogatott szervezetek, illetve magánszemélyek számára számadási kötelezettséget önkormányzati rendeletben kell előírni a részükre céljelleggel – nem szociális ellátásként – juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról, és ehhez kapcsolódóan a számadás nem teljesítése esetére visszafizetési kötelezettséget kell előírni. A döntéshozó ellenőrizni köteles a felhasználást és az elszámolást.

19.§

Magyarország költségvetéséről szóló 2018. évi L. tv. 69.§ alapján az Áht. 97 § (3) bekezdésének alkalmazása során a kisösszegű követelés értékhatára 100 ezer Ft. A 200 ezer Ft egyedi beszerzési ár alatti immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzési költsége folyó kiadásként egy összegben elszámolható. Az immateriális javak, tárgyi eszközök kis értékű – éven belüli amortizálandó – eszköznek tekintendők.

20. §

A Recski Roma Nemzetiségi Önkormányzat bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról a Közös Önkormányzati Hivatal gondoskodik. A helyi nemzetiségi önkormányzattal a feladatok ellátásának részletes szabályaira vonatkozóan a nemzetiségek jogairól szóló törvény szerinti megállapodást köt az Önkormányzat.

21.§

- (1) A költségvetési szervek kiadási, bevételi és létszám-előirányzatai közötti átcsoportosítás joga a helyi önkormányzat képviselő-testületének hatásköre.
- (2) A költségvetési kiadások kiemelt előirányzatain belül a rovatok közötti átcsoportosításra a polgármester jogosult.
- (3) A Képviselő-testület – az első negyedév kivételével – félévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

22.§

Az Önkormányzat és költségvetési szervei készpénzben alábbi kiadásokat teljesíthetik:

- a) közfoglalkoztatottak bére
- b) megbízási díjak, tiszteletdíjak
- c) készletbeszerzés, árubeszerzés
- d) kiküldetés, munkába járással kapcsolatos bérletterítés,
- e) szolgáltatási kiadások

23.§

- (1) A költségvetési szervek a pénzeszközeiket az Önkormányzat által meghatározott belföldi banknál nyitott bankszámlán kezelik, más banknál bankszámlát nem nyithatnak.
- (2) A költségvetési szervek - figyelemmel a Stabilitási tv. 3.§ (1) bekezdésében foglaltakra, valamint az Áht. 41.§ (4) bekezdésében foglaltakra - az önkormányzati gazdálkodási körbe tartozó gazdálkodás esetében saját nevükben:
 - a) a Stabilitási tv. 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet érvényesen nem köthetnek,

- b) garanciát és kezességet nem vállalhatnak,
- c) értékpapírt nem vásárolhatnak, és nem bocsáthatnak ki.

24.§

- (1) A Képviselő-testület a költségvetési szervek költségvetési támogatását – figyelemmel a költségvetési szervek saját bevételeinek teljesítésére is – feladatellátáshoz szükséges kiadások esedékességének megfelelő ütemben biztosítja.
- (2) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési egyenlegének a tervezettől eltérő, kedvezőtlen alakulása esetén a költségvetési szervek támogatási előirányzatait a – működőképesség veszélyeztetése nélkül - zárhatja, csökkentheti, törölheti.
- (3) A Képviselő-testület a zárolás feloldásáról vagy a zárolt összegnek megfelelő előirányzat csökkentéséről, törléséről legkésőbb a költségvetési év zárását megelőzően dönt.

4. Illetmények, költségtérítés, szociális és kegyeleti támogatás

25.§

- (1) A Mötv. 71.§. (4) bekezdés alapján a képviselő-testület 2020. január 1-től a polgármester illetményét 548 400 Ft összegben határozza meg.
- (2) A képviselő-testület a polgármester részére az a Mötv. 71.§. (6) bekezdés alapján költségtérítést állapít meg, mértéke a polgármester illetménye 15%-ának megfelelő összeg.
- (3) Az önkormányzat képviselő-testülete a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Kttv.) 132. § szerinti illetményalapot a Recski Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselőinek 2020. évben 46 380 Ft összegben állapítja meg.
- (4) Az önkormányzat képviselő-testülete a Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők részére – a személyi illetményben részesülők kivételével – a Kttv. 234.§ (3) bekezdés b.) pontja illetve (4) bekezdése alapján 2020. évben:
 - a) a felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselőknek 20 %,
 - b) a középfokú iskolai végzettségű köztisztviselőknek 20 % mértékű illetménykiegészítést állapít meg.
- (5) A Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők éves cafetéria juttatási kerete bruttó 200 e Ft/év fő.
- (6) Az önkormányzat az önkormányzati hivatal költségvetésében Szociális és kegyeleti támogatás céljára 60 000 Ft-ot állapít meg.
- (7) A hivatali szervezet vezetője a (4)-(6) bekezdésben foglalt juttatások, valamint a Kttv.152 §-ban felsorolt juttatások igényvételének részletes szabályairól, elszámolásának rendjéről és visszafizetésének szabályairól közszolgálati szabályzatban rendelkezik.
- (8) Az önkormányzat, a jegyző részére a saját gépjármű hivatalos használatáért költségtérítést engedélyez, melynek mértéke:
 - a) belterületen havi 400 km
 - b) településen kívül a ténylegesen megtett út.
- (9) Az önkormányzati intézmények dolgozói részére a saját gépjármű hivatalos célú használatát és a fizetendő költségtérítést az intézményvezető engedélyezi.
- (10) A költségtérítés mértéke:
 - a) gépjármű üzemanyag fogyasztására a 60/1992.(IV.1.) Korm. rendelet 4.§- a (gépjármű lökettérfogatótól függő átalány) szerint
 - b) gépjármű egyéb költségeire (javítás, fenntartás) 9,- Ft/km.

- (11) A képviselő-testület az önkormányzati hivatalnál és intézményeinél dolgozók részére a munkába járással összefüggésben a helyközi utazási bérlet 86 %-át téríti meg. A munkavállaló helyi utazására jogosító bérletet nem téríti meg.

III. fejezet

LAKÁS- NEM LAKÁS CÉLJÁRA SZOLGÁLÓ HELYISÉGEK, VALAMINT TERÜLET BÉRLETI DÍJAK, TÉRÍTÉSI DÍJAK

26.§

- (1) Az önkormányzati bér és szolgálati lakások bérleti díja 250 Ft/m²
- (2) A nem lakás céljára szolgáló helyiségek, területek bérbeadás díja az alábbi:
- a) Rendszeres bérbeadás díja:
- | | |
|---|---------------|
| 1.1 Virág üzlet (35 m ²) | 19 355 Ft/hó |
| 1.2 Belma üzlet (206 m ²) | 40 000 Ft/hó |
| 1.3 Kossuth út 218. raktár épület (225m ²) <i>(bérbeadás megszűnt 2018.01.hó)</i> | |
| 1.4 Műv. Ház presszó <i>(bérbeadás megszűnt 2015.01.31-én)</i> | |
| 1.5 Sporttelep <i>(egyedi önkormányzati határozattal)</i> | 520 000 Ft/év |
| 1.6 Hunyadi út 65. régi iskola | 40 000 Ft/hó |
| 1.7 Magyar Telekom Nyrt. | 42 338Ft/hó |
| 1.8 Hunyadi út 87. (Tanműhely) | 15 000 Ft/hó |
| 1.9 Mentőállomás Kossuth L. út 167. | 10 000 Ft/hó |
| 1.10 Kossuth út 146. sz. alatti épület 1 irodahelyiségének bérbeadása: | |
| - Recski Polgárőr Egyesület | 0 Ft/óra |
| - Horgászegyesület | 0 Ft/óra |
| - ÉMÁSZ-ELMŰ | 25 000 Ft/hó |
- b) Eseti bérbeadási díjak:
- | | |
|---|-----------------|
| 2.1 Központi konyha étterme bérbeadása | 600 Ft/fő |
| - étterem fűtési szezonban | 6 000 Ft/óra |
| - étterem fűtési szezonon kívül | 4 000 Ft/óra |
| 2.2 Művelődési Ház helyiségeinek bérbeadása | |
| - kisterem fűtési szezonban | 4 000 Ft/óra |
| - kisterem fűtési szezonon kívül: | 2 000 Ft/óra |
| - nagyterem fűtési szezonban: | 6 000 Ft/óra |
| - nagyterem fűtési szezonon kívül: | 4 000 Ft/óra |
| - színházi belépőjegyek: minimum | 650 Ft/alkalom |
| - múzeumi belépőjegyek: | 300 Ft /felnőtt |
| | 150 Ft /diák |
- (3) Terület bérleti díj:
- Kossuth u. 218. gazdasági épülethez tart.földrészlet *(bérbeadás megszűnt 2018.01.hó)*
- (4) Búzásvölgyi tó bérleti díja 4 353 851 Ft/év + évenként a KSH által közölt fogyasztói árindex változása szerint korrigált érték
- (5) e-Magyarország Pont 27 %-os ÁFÁ-t tartalmazó szolgáltatási díjtételei:
- | | |
|---------------------------------|--------------|
| a) Fénymásolás (A/4) ff. | 30 Ft/oldal |
| b) Fénymásolás (A/4) ff. 2 old. | 45 Ft/oldal |
| c) Fénymásolás (A/4) ff. kép | 180 Ft/oldal |
| d) Fénymásolás (A/4) sz. sz. | 60 Ft/oldal |
| e) Fénymásolás (A/4) sz. kép | 300 Ft/oldal |
| f) Fénymásolás (A/3) ff. | 40 Ft/oldal |

g) Fénymásolás (A/3) ff. 2 old.	60 Ft/oldal
h) Fénymásolás (A/3) ff. kép	360 Ft/oldal
i) Fénymásolás (A/3) sz. sz.	120 Ft/oldal
j) Fénymásolás (A/3) sz. kép	600 Ft/oldal
k) Nyomtatás (A/4) ff.	30 Ft/oldal
l) Nyomtatás (A/4) ff. 2 old.	45 Ft/oldal
m) Nyomtatás (A/4) ff. kép	180 Ft/oldal
n) Nyomtatás (A/4) sz. sz.	60 Ft/oldal
o) Nyomtatás (A/4) sz. kép	300 Ft/oldal
p) Nyomtatás (A/3) ff.	40 Ft/oldal
q) Nyomtatás (A/3) ff. 2 old.	60 Ft/oldal
r) Nyomtatás (A/3) ff. kép	300 Ft/oldal
s) Nyomtatás (A/3) sz. sz.	120 Ft/oldal
t) Nyomtatás (A/3) sz. kép	600 Ft/oldal
u) Internet használat	300 Ft/óra
v) Számítógép használat	300 Ft/óra
w) Scannelés	150 Ft/oldal
x) Laminálás (A/4)	150 Ft/oldal
y) Laminálás (A/3)	200 Ft/oldal
z) CD írás hozott alanyaggal	300 Ft/darab
aa) DVD írás hozott alanyaggal	400 Ft/darab
bb) Fax küldés belföldre	250 Ft/lap
cc) Fax küldés külföldre	400 Ft/lap
dd) Faxfogadás	100 Ft/lap
ee) Terembérlet	2000 Ft/alkalom
ff) E-mail küldés	250 Ft/darab
gg) E-mail fogadás	200 Ft/darab
hh) E-mail cím készítése	200 Ft/darab
ii) Foglalkozási munkadíj (gépelés, szerkesztés)	600 Ft/óra
jj) Hirdetés feladás	300 Ft/darab
kk) Hirdetés megújítás	150 Ft/darab
ll) Önéletrajz nyomtatás ff. képpel	60 Ft/oldal
mm) Önéletrajz nyomtatás sz. képpel	120 Ft/oldal

(6) A községi hangoshíradón keresztül történő hirdetés díja 600.- Ft/bemondás, a közcélú hirdetmény kedvezménye 50 %.

(7) A piaci, vásári helypénz díja az elfoglalt terület után:

- a) 10 m²-ig: 1 000 Ft,
- b) 10m² felett: 2 000 Ft

IV. ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

27.§

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit a 2020. évi költségvetés végrehajtása során kell alkalmazni.

Recsk, 2020. február

Nagy Sándor
polgármester

Kalmárné Kovács Andrea
jegyző

Recsk Nagyközségi Önkormányzat nettósított 2020. évi bevételi előirányzata

1. sz. melléklet

adatok ezer Ft-ban

Bevételi források	2019. évi tervezett előirányzat	2020. évi	%
Működési bevételek			
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
B11 Önkormányzatok működési támogatásai			
1. Helyi önkorm. működésének általános támogatása	64 835	65 202	100,6
2. Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása	48 814	50 288	103,0
3. Tel. önkorm. Szociális, gyermekjóléti és gyermekéktetési tám.	66 511	64 474	96,9
4. Tel. önkorm. kulturális feladatainak támogatása	3 372	3 468	102,8
5. Működési célú központosított előirányzatok	0	0	0,0
Összesen (1-5)	183 532	183 432	99,9
B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei áh-n belülről			
1. Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok			
-Gyermekvédelmi kedvezményben részesülők támogatása	2 500	0	0,0
- ERASMUS óvoda	0	0	0,0
2. Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	7 744	9 089	117,4
3. Elkülönített állami pénzalapok			
- Munkügyi Központ támogatása közfoglalkoztatáshoz	13 516	0	0,0
- EFOP támogatás	0	0	0,0
4. Helyi önkormányzattól: Psasvár hj. (13025e-5218e)	7 807	7 518	96,3
Összesen (1-4)	31 567	16 607	52,6
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
1. Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok, hazai társ.fin.	0	0	0,0
Összesen (1)	0	0	0,0
B3 Közhatalmi bevételek			
1. Magánszemélyek kommunális adója	6 700	7 000	104,5
2. Helyi iparűzési adó	50 000	55 000	110,0
3. Gépjárműadó	5 000	5 000	100,0
4. Talajterhelési díj	100	100	100,0
5. Igazgatási szolgáltatási díj		100	0,0
6. Szabálysértési pénz- és helyszini bírság, közl. bírság önk.része	15	15	100,0
7. Egyéb bírságok	0	60	0,0
8. Késedelmi és önellenőrzési pótlék	125	125	100,0
Összesen (1-8)	61 940	67 400	108,8
B4 Működési bevételek			
1. Szolgáltatások ellenértéke	14 990	13 735	91,6
2. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	6 558	6 641	101,3
3. Ellátási díjak	10 756	10 618	98,7
4. Kiszámlázott áfa	5 891	5 554	94,3
5. Áfa visszatérülése	4 265	2 200	51,6
6. Kamatbevételek	10	2	20,0
Összesen (1 -6)	42 470	38 750	91,2
B5 Felhalmozási bevételek			
1. Önkormányzati lakások értékesítése	30	0	100,0
Összesen (1)	30	0	100,0
B6 Működési célú átvett pénzeszközök			
1. Recski Szövetségtől	985	653	66,3
2. Támogatás visszafizetése	854	300	35,1
Összesen (1)	1 839	953	43,9
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
1. Felhalm. célú visszatérítendő tám. kölcsön (árvízes)	24	0	0,0
Összesen (1)	24	0	0,0
Költségvetési bevételek összesen:	321 402	307 142	81,9
B8 Finanszírozási bevételek			
1 Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	61 821	80 759	130,6
Összesen	61 821	80 759	0,0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1-B8)	383 223	387 901	101,2

Recsk Nagyközségi Önkormányzat nettósított 2020. évi kiadási előirányzata

2. sz. melléklet

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2019. évi szett előirányzat	2020. évi	%
I. Működési kiadások			
Személyi juttatások	165 925	176 529	106,4
Munkaadót terhelő járulékok	31 356	31 277	99,7
Dologi kiadások	117 084	117 633	100,5
Összesen :	314 365	325 439	103,5
II. Működési célú pü.e.átadás, támogatás			
Ellátottak pénzbeli juttatása	14 526	6 580	45,3
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	600	410	68,3
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	5 600	4 700	83,9
Tartalék	5 000	5 000	100,0
Összesen:	25 726	16 690	64,9
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (I-II)	340 091	342 129	107,6
III. Beruházások			
1. Közös hiv. laptop. Számtech. Eszk.		242	
2. Óvoda és bölcsőde kisértékű tárgyi eszköz		127	
3. Gyermekek. Közn. Int-konyhai eszköz + kisértékű		382	
4. Hivatali inf. Eszköz -GDPR, Inf. Biztonság.		635	
1. ASP rendszer kiépítése	211		0,0
2. ITS + Rendezési Terv	889		0,0
3. Védőnői pályázatból eszközbeszerzés	739		0,0
4. Bányász emlékmű kialakítása támogatásból	500		0,0
3. Beruházás áfa-ja	200		0,0
Összesen:	2 539	1 386	54,6
IV. Felújítások			
1. Ingatlanok felújítása			
- Konyha fűtés korsz.	0	4 049	100,0
Étterem nyílászáró csere		3 000	100,0
Összesen:	0	7 049	100,0
BERUHÁZÁS, FELÚJÍTÁS ÖSSZESEN (III-IV)		8 435	100,0
V. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre			
	0	0	0,0
Összesen:	0	0	0,0
VI. Önkormányzati fejlesztési céltartalék			
- Energetikai pályázat önrész	0		0,0
- Víziközmű fejlesztési tartalék	13 589		0,0
- Belterületi járdaszakasz felújítása	10 183		0,0
- Piacter pályázat önrésze	4 726		0,0
- Parkolóhely építés	4 209		0,0
- Védőnős pályázat önrésze	0		0,0
- Leader pályázat karitatív tevékenység megvalósítására önrész	500		0,0
- Leader pályázat (közparkba eszközbeszerz., kiadványszerk.) önré:	350		0,0
Céltartalék pályázatokra		30 000	0,0
Összesen:	33 557	30 000	931,1
Költségvetési kiadások (I-VI)	373 648	380 564	101,9
VII. Finanszírozási műveletek			
Áh-n belüli megelőlegezések visszafizetése	6 678	7 337	109,9
Összesen:	6 678	7 337	109,9
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I-VII)	380 326	387 901	102%
Éves létszámkeret előirányzat	44	44	100,0
Közfoglalkoztatás éves létszám előirányzata	15	15	100,0

Önkormányzathoz tartozó feladatok 2020. évi bevételi előirányzata

adatok ezer Ft-ban

3/a. melléklet

Bevételi források	2019. évi tervezett előirányzat	2020. évi	%
Működési bevételek			
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
B11 Önkormányzatok működési támogatásai			
1. Helyi önkorm. működésének általános támogatása	64 835	65 202	100,6
2. Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása	48 814	50 288	103,0
3. Tel. önkorm. Szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési tám.	66 511	64 474	96,9
4. Tel. önkorm. kulturális feladatainak támogatása	3 373	3 468	102,8
5. Működési célú központosított előirányzatok			
Összesen (1-5)	183 533	183 432	99,9
B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei áh-n belülről			
1. Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok			
-Gyermekevédelmi kedvezményben részesülők támogatása	2 500	0	0,0
2. Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	7 744	9 089	117,4
3. Elkülönített állami pénzalapok			
- Munkaerő Alap támogatása közfoglalkoztatáshoz	13 516	0	0,0
- EFOP támogatás		0	0,0
4. Helyi önkormányzattól: Psasvár hj. (13025e-5218e)	7 807	7 518	96,3
Összesen (1-4)	31 567	16 607	52,6
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
1. Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok, hazai társ.fín.			
	0	0	0,0
Összesen (1)	0	0	0,0
B3 Közhatalmi bevételek			
1. Magánszemélyek kommunális adója	6 700	7 000	104,5
2. Helyi iparüzési adó	50 000	55 000	110,0
3. Gépjárműadó	5 000	5 000	100,0
4. Talajterhelési díj	100	100	100,0
5. Igazgatási szolgáltatási díj	0	100	0,0
6. Szabálysértési pénz- és helyszíni bírság, közl. bírság önk.része	15	15	100,0
7. Egyéb bírságok	0	60	0,0
8. Késedelmi és önellenőrzési pótlék	125	125	100,0
Összesen (1-8)	61 940	67 400	108,8
B4 Működési bevételek			
1. Szolgáltatások ellenértéke	8 755	8 835	100,9
2. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	6 368	6 276	98,6
3. Ellátási díjak	0	0	0,0
4. Kiszámlázott áfa	1 694	1 661	98,1
5. Áfa visszatérülése	0	2 200	0,0
6. Kamatbevételek	10	2	20,0
Összesen (1 -6)	16 827	18 974	112,8
B5 Felhalmozási bevételek			
1. Önkormányzati lakások értékesítése	30	0	0,0
Összesen (1)	30	0	0,0
B6 Működési célú átvett pénzeszközök			
1. Recski Szövetségtől	985	653	66,3
2. Támogatás visszafizetése	667	300	45,0
Összesen (1)	1 652	953	57,7
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
1. Felhalm. célú visszatérítendő tám. kölcsön (árvíz)	24	0	0,0
Összesen (1)	24	0	0,0
B8 Finanszírozási bevételek			
1. Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	24 641	80 759	327,7
Összesen	24 641	80 759	327,7
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1-B8)	320 214	368 125	95,6

adatok e fi-ban

Kormányzati funkciók		Működési kiadások								
száma	neve	Személyi jutalás	Járadékok	Dologi	Műk.céli támogatások	Szociális támogatások	Felhalmozási kiadás	Tartalék	Összesen	Iktatás
111130	Önkorm.jogalkoló és igazgat.tev.	14 343	2 469	2 424					19 236	1,00
113320	Közműelő-fenntartás, működtetés			946					946	
13350	Önkorm.vagyommal való gazdálkod.			9 347			7 938		17 285	
16080	Kiemelt állami és önk.rendezvények	20	8	4 577					4 605	
45160	Közutak, hidak üzemeltetése,fennt.			1 397					1 397	
51010	Hulladékgyűjtés,kezelés,fennt.	481	84	603					1 168	
54010	Környülgítés			6 274					6 274	
56010	Zöldterület-kezelés			2 667					2 667	
56020	Város és községgazd.	4 884	887	16 742				35 000	57 513	2,00
81030	Sportlétesítmények műk.			1 988					1 988	
84031	Civil szervezetek működési támog.				4 100				4 100	
84032	Civil szervezetek program támogatása				350				350	
86010	Határon túli magyarok egyéb támogatásai				250				250	
Önkormányzat üzemeltetési feladatai		19 728	3 448	46 965	4 700		7 938	35 000	117 779	3,00
104037	Inflúzenyven kívüli gyermekékeztetés			85					85	
Szociális ékeztetési feladatai		0	0	85	0		0		85	0
32044	Könyvtári szolgáltatások	2 783	512	670					3 965	1
32042	Könyvtári állomány gyarapítása			525					525	
32092	Közművelődés-hagyományös közrassági kult. ért.	4 919	890	2 998					8 807	1,50
32070	Történelmi hely-építmeny működtetése	240		413					653	0,75
Közművelődési feladatok		7 942	1 402	4 606	0		0		13 950	3,25
72112	Háziorvosi ügyeleti ellátás			6 016					6 016	
72220	Járóbeteg rehabilitációs szakellát.			1 080					1 080	
74031	Család és növékelmi ett. gondozás	6 638	1 143	944					8 725	1
Egészségügyi feladatok		6 638	1 143	8 040	0		0		15 821	1
I. Lészám összesen:										
04051	Gyermekevédelmi pénzbeh.term.beni ellát.								0	7
07060	Egyéb szociális pénzbeli és term.beni ellát. (focicással kapcsolatos telep. támogat.)					600			600	
07060	Egyéb szociális pénzbeli és term.beni ellát. (lakásfenntartással,lakhatással kapes. telep. támogat.)			1 100			2 980		4 080	
07060	Egyéb szoc.pénzbent és természetben cl. telep. tám.						3 000		3 000	
07060	Bursa Humancita támogatás, Arany jános program					410			410	
11233	Hosszabb időtartamú közfogalkoztat.	4 459	226						4 685	15,00
11237	Közfogalkoztatási mintaprogram	2 419	157						2 576	10,00
Szociális feladatok, közfogalkoztatás		6 878	383	1 100	410	6 580	0		15 351	25
Önkorm.hoz tartozó feladatok összesen		41 186	6 376	60 796	5 110	6 580	7 938	35 000	162 986	32,25
Rányító szerv támogatása (kv szervek részére)									197 802	
AHT belüli megelégekések visszafizetése									7 337	
Önkormányzat kindási előirányzata (int.ünnepszórással)									368 125	
Költségvetési infúzenyveny kindási előirányzata		135 343	24 901	56 838					217 579	36
Önkormányzati szintű kiadási előirányzat		176 529	31 277	117 634	5 110	6 580	8 435	35 000	380 565	68

Önkormányzati költségvetési szervek 2020. évi bevételi előirányzata

4/a. melléklet
adatok: e Ft-ban

Kormányzati funkciók		Működési bevételek							Irányító szervi		Maradvány	Mind összesen
száma	neve	Igazgatás szolg.díj	Szolgáltatások ellenértéke	Közzetített szolgáltatások	Ellátási díjak	Kiszámlázott áfa	Áfa visszatérít és	Összesen	támogatás	igénybe vétele		
Recski Közös Önkormányzati Hivatal												
11130	Önkorm.igazgatás	100	0	300	0	0	0	400	52 590	0		52 990
11220	Adó kiszabása, besz.								5 037	0		5 037
16020	Országos és helyi népszavazással kapcsol. tev.								0	0		0
	Recsk összesen:	100	0	300	0	0	0	400	57 627	0		58 027
11130	Önkorm.igazgatás								12 632	0		12 632
11220	Adó kiszabása, besz.								0	0		0
16020	Országos és helyi népszavazással kapcsol. tev.											
	Parádásvár összesen:								12 632	0		12 632
	Összesen:	100	0	300	0	0	0	400	70 259	0		70 659
Csengővár Óvoda és Mini Bölcsőde												
91110	Óvodai nevelés, ellát.								57 868	0		57 868
96015	Gyermekét. Óvodában								1 917			1 917
104035	Gyermekétk. Bölcsődében								564			564
104031	Mini bölcsődei ellátás				143			143	11 979	0		12 122
	Összesen	0	0	0	143	0	0	143	72 328	0		72 471
Szociális ellátó és Gyerm. Intéz.												
96015	Gyermekétkeztetés köznevelési int.				1 647	445		2 092	32 943	0		35 035
49010	Máshová nem sorolt gazd.ügyek		4 800			1 215		6 015	-1 594	0		4 421
102031	Idősek nap.ell.				150			150	7 721	0		7 871
107051	Szociális étkeztetés				8 200	2 214		10 414	2 260	0		12 674
107052	Házi segítségnyújtás				428			428	9 046	0		9 474
104035	Gyermekétkeztetésbölcsőde				50	14		64	434			
104042	Család és gyermekjóléti szolg.			65		5		70	4 405	0		4 475
	Összesen:	0	4 800	65	10 475	3 893	0	19 233	55 215	0		74 448
	Onként vállalat feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
	Mindösszesen	100	4 800	365	10 618	3 893	0	19 776	197 802	0		217 578

Önkormányzati költségvetési szervek 2019. évi működési és felhalmozási kiadási előirányzata

4/b. melléklet

adatok: e Ft-ban

Kormányzati funkciók		Kötelező feladatok működési kiadása					Engedélyezett	
száma	neve	Személyi juttatás	Jánulék	Dologi	Műk.célú püé átad.	Felhalmozási kiadás	Összesen	létszám
Recki Közös Önkormányzati Hivatal								
11130	Önkorm.igazgatás	34 010	6 080	12 658		242	52 990	7
11220	Adó kiszabása, besz.	3 775	672	590			5 037	1
16020	Országos és helyi népszavazással kapcsol. tev.	0	0	0			0	
	<i>Recsk összesen:</i>	<i>37 785</i>	<i>6 752</i>	<i>13 248</i>		<i>242</i>	<i>58 027</i>	
11130	Önkorm.igazgatás	9 960	1 789	883			12 632	2
11220	Adó kiszabása, besz.						0	
16020	Országos és helyi népszavazással kapcsol. tev.						0	
	<i>Parádásavár összesen:</i>	<i>9 960</i>	<i>1 789</i>	<i>883</i>			<i>12 632</i>	
	Összesen:	47 745	8 541	14 131		242	70 659	10
Csengővár Óvoda és Mini Bölcsőde								
91110	Óvodai nevelés, ellát.	43 707	8 696	5 338		127	57 868	11,7
104035	Gyermekétkeztetés bölcsődéb	480	84				564	
96015	Gyermekétkeztetés óvodában	1 617	300				1 917	
104031	Mini bölcsődei ellátás	8 603	1 324	2 195			12 122	2,4
	Összesen	54 407	10 404	7 533	0	127	72 471	14
Szociális ellátó és Gyerm. Intéz.								
96015	Gyermekétkeztetés köznevelési in	15 802	2 856	16 249		128	35 035	6,00
49010	Máshová nem sorolt gazd.tev.	450	74	3 897			4 421	0
102031	Idősek nap.ell.	3 607	667	3 597			7 871	2,00
107051	Szociális étkeztetés	1 968	346	10 360			12 674	0,36
104035	Int. Étkeztetés bölcsőde			499			499	
107052	Házi segítségnyújtás	7 875	1 428	171			9 474	2,64
104042	Család és gyermekjóléti szolg	3 489	585	401			4 475	1,00
	Összesen:	33 191	5 956	35 174		128	74 449	12,00
	Onként vállalt feladatok						0	0,00
	Mindösszesen	135 343	24 901	56 838	0	497	217 579	36

**A költségvetési évet követő három év tervezett bevételi
és kiadási előirányzatainak keretszámai**

1. sz. táblázat
adatok ezer Ft-ban

Bevételi források	2020.	2021.	2022.	2023.
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK				
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	183 432	185 231	186 150	186 500
B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei AH-n belülről	16 607	34 231	34 851	35 954
B6 Működési célú átvett pénzeszközök	953	1 739	1 801	1 850
B4 Működési bevételek	38 750	39 250	40 506	41 500
B3 Közhatalmi bevételek	67 400	62 500	63 500	64 500
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	307 142	322 951	326 808	330 304
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK				
I. Működési kiadások	325 439	326 400	328 400	329 700
II. Működési célú pü.e.átadás, támogatás	11 690	15 500	16 200	18 700
Tartalék	5 000	5 000	5 000	5 000
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	342 129	346 900	349 600	353 400
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK				
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
B5 Felhalmozási bevételek		30	0	0
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		24	0	0
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	54	0	0
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK				
III. Beruházások				
1. Beruházások	1 091	2 500	3 000	3 500
2. Beruházás áfa-ja	295	675	810	945
BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN:	1 386	3 175	3 810	4 445
IV. Felújítások				
1. Ingatlanok felújítása	6 411	2 000	2 500	2 750
2. Felújítás áfa-ja	638	540	675	743
FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN:	7 049	2 540	3 175	3 493
V. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
VI. Önkormányzati fejlesztési céltartalék	30 000	15 000	18 000	16 000
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	38 435	20 715	24 985	23 938
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	307 142	323 005	326 808	330 304
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	380 564	367 615	374 585	377 338
FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK	7 337	7 400	7 350	7 500
FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK	80 759	52 010	55 127	54 534
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	387 901	375 015	381 935	384 838
KIADÁSOK ÖSSZESEN	387 901	375 015	381 935	384 838

Recsk Nagyközségi Önkormányzat 2020. évi költségvetési mérlege

adatok: e Ft-ban

Működési célú bevételi előirányzatok		Működési, fenntartási kiadási előirányzatok	
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
B11 Önkormányzatok működési támogatásai (kv.tv.2.sz. melléklete)	183 432	Működési költségvetés kiadásai	176 529
B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államházt. belülről	16 607	K1 Személyi juttatások	31 277
B3 Közhatalami bevételek	67 400	K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	117 633
B4 Működési bevételek	38 750	K3 Dologi kiadások	6 580
B6 Működési célú átvett pénzeszközbevételek	953	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	
		K5 Egyéb működési célú kiadások	410
		K506 Egyéb működési célú támogatások államh.belülr.	4 700
		K506 Egyéb működési célú támogatások államh.kívülr.	5 000
		K512 Tartalék	
Működési költségvetési bevételek összesen	307 142	Működési költségvetési kiadások összesen	342 129
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	K6 Beruházások	1 386
B5 Felhalmozási bevételek	0	K7 Felújítások	7 049
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	K8 Egyéb felhalmozási célú támogatások államházt. belülr.	0
		Fejlesztési céltartalék	30 000
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	38 435
Költségvetési bevételek összesen	307 142	Költségvetési kiadások összesen	380 564
B8 Finanszírozási bevételek	80 759	K9 Finanszírozási kiadások	7337
Bevételek mindösszesen	387 901	Kiadások mindösszesen	387 901

Többéves kihatással járó feladatok előirányzata éves bontásban

2020. évben többéves kihatással járó feladat nincs tervezve.

Az önkormányzat közvetett támogatásairól szóló kimutatás	
Ellátottak térítési díjának méltányossági alapon történő elengedésének összege:	187 378 Ft
- Gyermekétkeztetés 10 %-os önkormányzati támogatása	1 168 334 Ft
- Szociális étkeztetés támogatása	184 082 Ft
- Szociális ellátás támogatása	0 Ft
Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése:	1 480 000 Ft
Kommunális adónál biztosított kedvezmény összege:	48 960 Ft
Gépjárműadónál biztosított kedvezmény összege:	0 Ft
Gépjárműadónál biztosított mentesség összege:	0 Ft
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege:	0 Ft

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
	Bevételi előirányzat													
B11	Önk. működési támogatásai	15 286	15 270	15 285	15 312	15 352	15 244	15 297	15 385	15 214	15 280	15 289	15 218	183 432
B16	Egyéb működési célú támogat.	1 481	1 481	1 481	1 492	1 481	1 481	1 277	1 327	1 274	1 280	1 278	1 274	16 607
B2	Felhalmozási célú bev. Áh-n be	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	1 140	1 100	33 000	1 610	1 500	50	150	50	24 700	1 700	1 870	530	67 400
B4	Működési bevételek	3 229	3 400	3 100	3 500	3 300	3 278	3 115	3 227	3 275	3 389	3 187	2 750	38 750
B5	Felhalmozási bevételek					0								0
B6	Működési célú átvett bevét.		80	82	92	85	83	81	86	96	82	87	99	953
B7	Felhalmozási célú átvett pénze.													0
B8	Finanszírozási bevételek													
	Előző évi maradvány igénybev.				80 759									80 759
	Bevételi előir. összesen:	21 136	21 331	52 948	102 765	21 718	20 136	19 920	20 075	44 559	21 731	21 711	19 871	387 901
	Kiadások													
K1	Személyi juttatások	14 121	14 158	14 710	14 710	14 710	14 710	15 225	14 710	14 710	14 710	14 710	15 345	176 529
K2	Járadékok	2 606	2 605	2 570	2 570	2 570	2 570	2 780	2 570	2 570	2 570	2 570	2 726	31 277
K3	Dologi kiadások	10 134	9 757	9 757	9 520	9 301	9 220	9 163	9 815	9 310	11 140	10 410	10 106	117 633
K4	Szociálpolitikai juttatások	600	800	600	188	636	1 415	576	772	449	384	100	60	6 580
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	1 500	500	0	500	0	1 500	550	500	60	0	5 110
	Általános tartalék				5 000									5 000
K6	Beruházások			1 386										1 386
K7	Felújítások	4049					3 000							7 049
K8	Egyéb felhalmozási célú kiad.													0
K9	Finanszírozási kiadások	7 337												7 337
	Céltartalék				30 000									30 000
	Kiadási előir. összesen:	38 847	27 320	30 523	62 488	27 217	31 415	27 744	29 367	27 589	29 304	27 850	28 237	387 901
	Különbözet	-17 711	-5 989	22 425	40 277	-5 499	-11 279	-7 824	-9 292	16 970	-7 573	-6 139	-8 366	
	Egyenleg	-17 711	-23 700	-1 275	39 002	33 503	22 224	14 400	5 108	22 078	14 505	8 366	0	

Hozzájárulások jogcímei	2019. év			2020. év		
	Feladatfinanszírozás összege		Ft	Feladatfinanszírozás összege		Ft
	Fajlagos	Mutatósz.		Fajlagos	Mutatósz.	
Helyi önkorm. működésének ált. támog.						
Önkormányzati hivatal támogatása	4 580 000 Ft/fő	8,63 fő	39 525 400	5 450 000	7,2	39 525 400
. Településszüzemeléséhez kapcs.feladatok						
a) Zöldterület gazdálkodással kapcs. felad.	22 300 Ft/ha		6 112 430	252000 Ft/ha		6 917 400
b) Közvilágítás fenntartásának támogatása	320 000 Ft/km		7 968 000			7 968 000
c) Köztemető fenntartás			381 961			820 850
d) Közutak fenntartásának támogatása	227 000 Ft/km		4 063 300			3 727 340
V. Beszámlítás összege (egyéb. Önk. feladatokat terhelő)			-2 109 169			-2 472 792
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása beszámítás ut	2 700 Ft/fő		7 527 600	2 700 Ft/fő		7 484 400
-Lakott külterülettel kapcsolatos felad.támog.	2550 Ft/fő		392 700	2550 Ft/fő		390 150
i. 2016. évről áthúzódó berkompenzáció támogatása			0			0
j. Polgármesteri illetmény támogatása			972 400			840 800
Összesen I. (a-I.6.)			64 834 622			65 201 548
Települési önk. egyes köznevelési felad.tám.						
Óvodapedagógus átlagbér és közteher tám. 8 hónapra	4 371 500 Ft/fő	7,3 fő	21 274 633	4 371 500 Ft/fő	7,2	31 474 800
Óvodapedagógus átlagbér és közteher tám. 4 hónapra	4 371 500 Ft/fő	6,7 fő	9 763 017			
Pótlólagos: 2016. szept. 1-től 3 óra						
Óvodaped. nevelő munkáját segítőök bértám. 8 hónapra	2 205 000 Ft/fő	4 fő	5 880 000	2 400 000	4 fő	9 600 000
Óvodaped. nevelő munkáját segítőök bértám. 4 hónapra	2 205 000 Ft/fő	4 fő	2 940 000			
Óvodaműködési támogatása 8 hónapra	97 400 Ft/fő/év	78 fő	5 064 800	97 400 Ft/fő/év	78	7 626 420
Óvodaműködési támogatása 4 hónapra	81 700 Ft/fő/év	71 fő	2 305 133			
Ped. II. kat. minős. óvodaped. kieg. bértámog.	396 700Ft/fő/12 hó	4 fő	1 586 800	396 700Ft/fő/12 hó	4 fő	1 586 800
Ped. II. kat. minős. óvodaped. kieg. bértámog.						
Összesen II.(1-4)			48 814 383			50 288 020
I. 2. Tpl. Önk. Szoc. Feladatainak egyéb támog.						
			22 312 722			21 248 534
I. 3. Egyes szociális és gyermekjóléti felad. támog.						
. Családsegítés és gyermekjóléti szolgált. tám.			3 400 000			3 400 000
. Szociális étkeztetés	55 360 Ft/fő	80 fő	4 428 800	65 360	78	5 098 080
. Házi segítségnyújtás - szociális segítés	25 000 Ft/fő	1 fő	25 000	25 000 Ft/fő	1 fő	25 000
. Házi segítségnyújtás - személyi gondozás	330 000 Ft/fő	9 fő	2 970 000	330 000 Ft/fő	9 fő	2 970 000
. Időskorúak nappali intézményi ellátása	109 000 Ft/fő	8 fő	872 000	190 000	5 fő	950 000
Összesen (3).			11 695 800			12 443 080
I. 5. Gyermekétkeztetés támogatása						
. Elismert dolgozók bértámogatása	1 900 000 Ft/fő/év	5,59 fő	10 621 000	2 200 000	5,43	11 946 000
. Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása			12 698 623			9 431 539
I. 6. A rászoruló gyermekek intézményen kívüli						
ünidei étkeztetésének támogatása						
	570 Ft/adag	575	327 750	570 Ft/adag	149	84 930
Összesen (5-6).			23 647 373			21 462 469
I. 7. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása						
Elismert szakmai dolgozók bértámogatása	4 419 000 Ft/fő/év			4 419 000 Ft/fő/év		
Elismert szakmai dolgozók bértámogatása	2 993 000 Ft/fő/év	2 fő	5 986 000	2 993 000 Ft/fő/év	2 fő	5 986 000
Bölcsőde üzemeltetési támogatása			2 869 000			3 334 000
Összesen (7).			8 855 000			9 320 000
Összesen III. (2+3+5+6+7)			66 510 895			64 474 083
Tel.önkorm.kulturális feladatainak támogatása						
Ylvános könyvtári, és közművelődési felad.hoz			3 373 480			3 467 772
mogatás összesen :			183 533 380			183 431 423