

Recsk Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

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) 2022. 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 Gyermejjóléti Intézmény**

(3) A (2) bekezdés b.) és c.) pontjában felsorolt költségvetési szervek gazdálkodását a Közös Önkormányzati Hivatal végzi.

II. Fejezet *Részletes rendelkezések*

3. 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 1-6. sz. mellékleteinek 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 előirányzatokkénti bontásban e rendelet 1. melléklete és 2. 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. melléklet, kiadásait a 4. melléklet tartalmazza.
- b) A Recski Közös Önkormányzati hivatal bevételeit a 5. melléklet, kiadásait a 6. melléklet tartalmazza.
- c) A Csengővár Óvoda és bölcsőde bevételeit a 5. melléklet, kiadásait a 6. melléklet tartalmazza.
- d) A Szociális Ellátó és Gyermekjóléti Intézmény bevételeit a 5. melléklet, kiadásait a 6. 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 Képviselő-testület 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 2022. évi általános tartalékát 5 000 000 Ft összegben a céltartalékát 3 000 000 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. 7. melléklet

8. §

Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projekt a 2022. évi költségvetésben eredeti előirányzatként nincsen betervezve.

9. §

Az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja és az Áht.vhr. 27. §-a szerint az Önkormányzat a 2022. évi közvetett támogatásairól szóló kimutatását a 8. melléklet tartalmazza.

10. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a 9. melléklet szerint, az előirányzat felhasználási tervét a 10. mellékletben foglaltak szerint, a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámait a 11. mellékletben foglaltak szerint, az Önkormányzat működésének támogatását a 12. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

4. A költségvetés bevételei és kiadásai

11. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat, a Közös Önkormányzati Hivatal és a költségvetési szervek együttes 2022. évi költségvetését:

- a) 362.526.546 Ft működési bevétellel
- b) 389.741.350 Ft működési kiadással
- c) - 27.214.804 Ft működési egyenleggel
- d) 15.724.040 Ft felhalmozási bevétellel
- e) 57.745.040 Ft felhalmozási kiadással
- f) – 42.021.000 Ft felhalmozási egyenleggel
- g) 378.250.586 Ft költségvetési bevétellel
- h) 447.486.390 Ft költségvetési kiadással
- i) 69.235.804 Ft költségvetési egyenleggel
- j) 69.235.804 Ft finanszírozási bevétellel
- k) 8.329.391 Ft finanszírozási kiadással
- l) 77.565.195 Ft finanszírozási egyenleggel

állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat (1) bekezdés k) pontja szerinti 2022. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

- a) belső finanszírozással: 77.565.195 Ft,
- b) külső finanszírozással: 0 ezer Ft.

(3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti belső finanszírozáson belül az előző évek maradványának igénybevétele összesen: 77.565.195 Ft

- a) működési célú 35.544.195 Ft,
- b) felhalmozási célú 42. 021.000 Ft.

(4) Az átmeneti időszakban folytatott gazdálkodási tevékenység a 2022. évi költségvetés részét képezi, a beszedett bevételek és teljesített kiadások beépítésre kerültek a 2022. évi költségvetésbe.

12. §

A Képviselő-testület – az Áht. 6. § (5) bekezdésében foglaltak alapján – a 2022. évi költségvetés kiemelt kiadási előirányzatait 389.237.370 Ft működési költségvetéssel, ebből:

- a) 223.452.101 Ft személyi juttatással
- b) 29.331.199 Ft munkaadókat terhelő járulékokkal és szociális hozzájárulási adóval
- c) 123.606.050 Ft dologi kiadással
- d) 4.300.000 Ft ellátottak pénzbeli juttatása
- e) 4.050.000 Ft egyéb működési célú kiadásokkal
- f) 5.000.000 Ft működési tartalékkal

- g) 54.745.040 Ft felhalmozási költségvetéssel
- h) Ft kölcsön nyújtással
- i) Ft hitel kiadásokkal
- j) 3.000.000 Ft fejlesztési tartalékkal állapítja meg.

5. A költségvetés véghajtásának 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, valamint 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 pénzügyintézetnél.

17. §

A 2022. évi költségvetés terhére kötelezettségvállalás tárgyevi 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 100.000 Ft. A 200.000 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 - zárolhatja, csökkentheti, törölheti.

(3) A Képviselő-testület a zárolás feloldásáról vagy a zárolt összegnek megfelelő előirányzat csökkentéséről, törléséről legkésőbb a költségvetési év zárását megelőzően dönt.

6. Illetmények, költségtérítés, szociális és kegyeleti támogatás

25. §

(1) A Mötv. 71. §. (4) bekezdés alapján a képviselő-testület 2022. január 1-től a polgármester illetményét 780.000 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 2022. 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 a Kttv. 234. § (4) bekezdés alapján 2022. 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 231 900 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 lökettérfogatától függő átalány) szerint
- b) gépjármű egyéb költségeire (javítás, fenntartás) 15,- 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:

1. Recsk, Kőbánya út 19. 33.250 Ft/hó
2. Recsk, Hunyadi út 139. 21.500 Ft/hó

(2) A nem lakás céljára szolgáló helyiségek, területek bérbeadás díja az alábbi:

- a) Rendszeres bérbeadás díja:
 - aa) Virág üzlet (35 m²) 19 355 Ft/hó
 - ab) Sporttelep Bunkergép KFT 520 000 Ft/év
 - ac) Hunyadi út 65. régi iskola 40 000 Ft/hó
 - ad) Magyar Telekom Nyrt. 45.965 Ft/hó
 - ae) Hunyadi út 87. (Tanműhely) 15.000 Ft/hó
 - af) Mentőállomás Kossuth L. út 167. 10 000 Ft/hó
 - ag) Kossuth út 146. sz. alatti épület 1 irodahelyiségének bérbeadása:
 - ah) Recski Polgárőr Egyesület 0 Ft/óra
 - ai) Horgász Egyesület 0 Ft/óra
 - aj) ÉMÁSZ-ELMŰ 25 000 Ft/hó
 - ak) Recsk, Dobó út 0, Futdesign KFT 25.000 Ft/hó
- b) Eseti bérbeadási díjak:
 - ba) Központi konyha étterme bérbeadása 600 Ft/fő
 - bb) étterem fűtési szezonban 6 000 Ft/óra
 - bc) étterem fűtési szezonon kívül 4 000 Ft/óra
- c) 2.2 Művelődési Ház helyiségeinek bérbeadása
 - ca) - kisterem fűtési szezonban 4 000 Ft/óra
 - cb) - kisterem fűtési szezonon kívül: 2 000 Ft/óra
 - cc) - nagyterem fűtési szezonban: 6 000 Ft/óra
 - cd) - nagyterem fűtési szezonon kívül: 4 000 Ft/óra
- d) Búzásvölgyi tó bérleti díja 4.574.897 Ft/év + évenként a KSH által közölt fogyasztói árindex változása szerint korrigált érték
- e) az e-Magyarország Pont 27 %-os ÁFÁ-t tartalmazó szolgáltatási díjtételei:
 - ea) Fénymásolás (A/4) ff. 30 Ft/oldal
 - eb) Fénymásolás (A/4) ff. 2 old. 45 Ft/oldal
 - ec) Fénymásolás (A/4) ff. kép 180 Ft/oldal
 - ed) Fénymásolás (A/4) sz. sz. 60 Ft/oldal
 - ee) Fénymásolás (A/4) sz. kép 300 Ft/oldal
 - ef) Fénymásolás (A/3) ff. 40 Ft/oldal

- eg) Fénymásolás (A/3) ff. 2 old. 60 Ft/oldal
- eh) Fénymásolás (A/3) ff. kép 360 Ft/oldal
- ei) Fénymásolás (A/3) sz. sz. 120 Ft/oldal
- ej) Fénymásolás (A/3) sz. kép 600 Ft/oldal
- ek) Nyomtatás (A/4) ff. 30 Ft/oldal
- el) Nyomtatás (A/4) ff. 2 old. 45 Ft/oldal
- em) Nyomtatás (A/4) ff. kép 180 Ft/oldal
- en) Nyomtatás (A/4) sz. sz. 60 Ft/oldal
- eo) Nyomtatás (A/4) sz. kép 300 Ft/oldal
- ep) Nyomtatás (A/3) ff. 40 Ft/oldal
- eq) Nyomtatás (A/3) ff. 2 old. 60 Ft/oldal
- er) Nyomtatás (A/3) ff. kép 300 Ft/oldal
- es) Nyomtatás (A/3) sz. sz. 120 Ft/oldal
- et) Nyomtatás (A/3) sz. kép 600 Ft/oldal
- eu) Internet használat 300 Ft/óra
- ev) Számítógép használat 300 Ft/óra
- ew) Scannelés 150 Ft/oldal
- ex) Laminálás (A/4) 150 Ft/oldal
- ey) Laminálás (A/3) 200 Ft/oldal
- f) CD írás hozott alapanyaggal 300 Ft/darab
- g) DVD írás hozott alapanyaggal 400 Ft/darab
- h) Fax küldés belföldre 250 Ft/lap
- i) Fax küldés külföldre 400 Ft/lap
- j) Faxfogadás 100 Ft/lap
- k) Terembérlet 2000 Ft/alkalom
- l) E-mail küldés 250 Ft/darab
- m) E-mail fogadás 200 Ft/darab
- n) E-mail cím készítése 200 Ft/darab
- o) Foglalkozási munkadíj (gépelés, szerkesztés) 600 Ft/óra
- p) Hirdetés feladás 300 Ft/darab
- q) Hirdetés megújítás 150 Ft/darab
- r) Önéletrajz nyomtatás ff. képpel 60 Ft/oldal
- s) Önéletrajz nyomtatás sz. képpel 120 Ft/oldal

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

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

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

IV. Fejezet **ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK**

27. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

28. §

E rendelet rendelkezéseit a 2022. évi költségvetés végrehajtása során kell alkalmazni.

Recsk Nagyközségi Önkormányzat nettósított 2022. vi bevételi előirányzata

Bevételi források	2021. évi	2022. évi	%
	tervezett előirányzat		
Működési bevételek			
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
B11 Önkormányzatok működési támogatásai			
1. Helyi önkorm. működésének általános támogatása	74 172 104	74 044 975	99,8
2. Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása	57 044 480	57 111 500	100,1
3. Tel.önkorm. Szociális, gyermekjóléti és gyerm.étkeztetési tám.	69 041 324	71 007 361	102,8
4. Tel. önkorm. kulturális feladatainak támogatása	5 934 950	6 030 425	101,6
5. Működési célú egyéb kiegészítő támogatás		18 116 795,0	0,0
Összesen (1-5)	206 192 858	226 311 056	109,8
B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei áh-n belülről			
1. Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok			
2. Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	12 095 000	12 783 800	105,7
3. Elkülönített állami pénzalapok			
- Munkügyi Központ támogatása közfoglalkoztatáshoz	26 494 000	19 970 000	100,0
- EFOP támogatás		0	0,0
4. Helyi önkormányzattól: Pásvár hj. (13025e-5218e)	7 027 000	12 313 000	175,2
Összesen (1-4)	45 616 000	45 066 800	98,8
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			0,0
1. Közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó	4675000	2624040	56,1
2. Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok, hazai társ.fín.	0	0	0,0
Összesen (1)	4 675 000	2 624 040	0,0
B3 Közhatalmi bevételek			
1. Magánszemélyek kommunális adója	7 000 000	7 000 000	100,0
2. Helyi iparűzési adó	50 000 000	40 000 000	80,0
3. Egyéb közhatalmi bevételek	350 000	200 000	57,1
- Igazgatási szolgáltatási díj		200 000	0,0
- Szabálysértési pénz- és helyszíni bírság, közl. bírság önk.része			0,0
- Egyéb bírságok			0,0
- Késedelmi és önellenőrzési pótlék			0,0
Összesen (1-8)	57 350 000	47 400 000	82,7
B4 Működési bevételek			
1. Szolgáltatások ellenértéke	12 380 000	14 980 000	121,0
2. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	6 762 000	6 930 000	102,5
3. Ellátási díjak	10 271 000	10 217 000	99,5
4. Kiszámlázott áfa	5 165 000	5 926 690	114,7
5. Áfa visszatérülése	8 800 000	5 200 000	59,1
6. Kamatbevételek	2 000	1 000	50,0
Összesen (1 -6)	43 380 000	43 254 690	99,7
B5 Felhalmozási bevételek			
1. Önkormányzati lakások értékesítése	0	13 100 000	0,0
B6 Működési célú átvett pénzeszközök			
1. Recski Szövetségtől	653 000	494 000	75,7
2. Támogatás visszafizetése			0,0
Összesen (1)	653 000	13 594 000	43,9
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
1. Felhalm. célú visszatérítendő tám. kölcsön (árvizes)	0	0	0,0

Összesen (1)		0	0,0
Költségvetési bevételek összesen:	357 866 858	0	0,0
B8 Finanszírozási bevételek			
1 Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	66 370 000	77 565 195	116,9
Összesen	66 370 000	77 565 195	116,9

Recsk Nagyközségi Önkormányzat nettósított 2022.évi kiadási előirányzata

Megnevezés	2021. évi	2022. évi	%
	tervezett előirányzat		
I. Működési kiadások			
Személyi juttatások	208 313 000	223 452 101	107,3
Munkaadót terhelő járulékok	35 702 000	29 333 199	82,2
Dologi kiadások	118 092 000	123 606 050	104,7
Összesen :	362 107 000	376 391 350	103,9
II. Működési célú pü.e.átadás, támogatás			
Ellátottak pénzbeli juttatása	5 000 000	4 300 000	86,0
Egyéb működési célú támogatások lakosság Arany János tehetség. Gond.	240 000	50 000	20,8
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	4 725 000	4 000 000	84,7
Tartalék	5 000 000	5 000 000	100,0
Összesen:	14 965 000	13 350 000	89,2
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (I-II)	377 072 000	389 741 350	119 250,4
III. Beruházások			
1. Közös hiv. laptop. Számtech. Eszk.	242 000	0	0,0
Teherautó vásárlás	4 000 000		0,0
Szünetmentes		64 000	0,0
Összesen:	4 242 000	64 000	0,0
IV. Felújítások			
1. Ingatlanok felújítása			
Hivatal belső felújítása		26 878 000	100,0
Művelődési ház felújítása		16 281 000	100,0
Szent István út felújítása		8898000	100,0
Parkoló kiépítés Kossuth út központban	25000000		
Közmunka programban	4675000	2624040	
Összesen:	29 675 000	54 681 040	100,0
BERUHÁZÁS, FELÚJÍTÁS ÖSSZESEN (III-IV)	33 917 000	54 745 040	100,0
V. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre			
Összesen:	0	0	0,0
VI. Önkormányzati fejlesztési céltartalék		0	
Céltartalék pályázatok önerő	5 000 000	3 000 000	0,0
Összesen:	5 000 000	3 000 000	91,0
Költségvetési kiadások (I-VI)	415 989 000	447 486 390	107,6
VII. Finanszírozási műveletek			
Áh-n belüli megelőlegezések visszafizetése	8 248 000	8 329 391	101,0
Összesen:	8 248 000	8 329 391	101,0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I-VII)	424 237 000	455 815 781	107%

Éves létszámkeret előirányzat	44	43	97,7
Közfoglalkoztatás éves létszám előirányzata	15	25	166,7

Önkormányzathoz tartozó feladatok 2022. évi bevételi előirányzata

Bevételi források	2021. évi	2022. évi	%
	tervezett előirányzat		
Működési bevételek			
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
B11 Önkormányzatok működési támogatásai			
1. Helyi önkorm. működésének általános támogatása	74 172 104	74 044 975	99,8
2. Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása	57 044 480	57 111 500	100,1
3. Tel.önkorm. Szociális, gyermekjóléti és gyerm.étkeztetési tám.	69 041 324	71 007 361	102,8
4. Tel. önkorm. kulturális feladatainak támogatása	5 934 950	6 030 425	101,6
5. Működési célú kiegészítő támogatások		18 116 795,0	
Összesen (1-5)	206 192 858	226 311 056	109,8
B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei áh-n belülről			
1. Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok			
2. Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	12 095 000	12 783 800	105,7
3. Elkülönített állami pénzalapok			
- Munkaerő Alap támogatása közfoglalkoztatáshoz	26 494 000	19 970 000	100,0
4. Helyi önkormányzattól: Psasvár hj. (13025e-5218e)	7 027 000	12 313 000	175,2
Összesen (1-4)	45 616 000	45 066 800	98,8
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
1. Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok, hazai társ.fin.			
2. Közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó	4 675 000	2 624 040	56,1
Összesen (1)	4 675 000	2 624 040	56,1
B3 Közhatalmi bevételek			
1. Magánszemélyek kommunális adója	7 000 000	7 000 000	100,0
2. Helyi iparűzési adó	50 000 000	40 000 000	80,0
Egyéb közhatalm bevételek	350 000	200 000	57,1
- Talajterhelési díj			
- Igazgatási szolgáltatási díj			
- Szabálysértési pénz- és helyszíni bírság, közl. bírság önk.része			
- Egyéb bírságok			
- Késedelmi és önellenőrzési pótlék			
Összesen (1-8)	57 350 000	47 200 000	82,3
B4 Működési bevételek			
1. Szolgáltatások ellenértéke	8 680 000	8 850 000	102,0
2. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	6 405 000	6 620 000	103,4
3. Ellátási díjak	0	0	0,0
4. Kiszámlázott áfa	1 625 000	1 739 000	107,0
5. Áfa visszatérülése	800 000	1 200 000	0,0
6. Kamatbevételek	2 000	1 000	50,0
Összesen (1 -6)	17 512 000	18 410 000	105,1
B5 Felhalmozási bevételek			
1. Belma értékesítése	0	13 100 000	100,0
Összesen (1)	0	13 100 000	100,0
B6 Működési célú átvett pénzeszközök			
1. Recski Szövetségtől	653 000	494 000	75,7
2. Támogatás visszafizetése	0		
Összesen (1)	653 000	494 000	75,7
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			

1. Felhalm. célú visszatérítendő tám. kölcsön (árvizes)		0	
Összesen (1)	0	0	
B8 Finanszírozási bevételek			
1 Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	66 370 000	77 565 195	116,9
Összesen	66 370 000	77 565 195	116,9
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1-B8)	398 368 858	430 771 091	108,1

Önkormányzathoz tartozó kormányzati funkciók 2022. évi kiadási előirányzata

Kormányzati funkciók		Működési kiadások								létszám
száma	neve	Személyi juttatás	Járadékok	Dologi	Műk.célú támogatások.	Szociális támogatások	Felhalmozási kiadás	Tartalék	Összesen	
11130	Önkorm.jogalkotó és igazgat.tev.	17 547 000	2 371 000	1 880 000					21 798 000	1,00
18030	Finanszírozási műveletek (Bursa)					500 000			500 000	
013320	Köztetető-fenntartás, működtetés			950 000					950 000	
13350	Önkorm.vagyonnal való gazdálkod.			7 510 000			26 878 000		34 388 000	
016080	Kiemelt állami és önk.rendezvények	20 000	8 000	4 529 000					4 557 000	
045160	Közutak, hidak üzemeltetése, fennt.			1 715 000					1 715 000	
051010	Hulladékgyűjtés és igazgatása	592 000	72 000	575 000					1 239 000	
052080	Szennyvízcsatorna építése, fenntartása, üzemeltetése				0				0	
62020	Településfejlesztési projektek			200 000			25 179 000		25 379 000	
064010	Közvilágítás			8 954 000					8 954 000	
066010	Zöldterület-kezelés			1 453 000					1 453 000	
066020	Város és községgazd.	5 948 000	804 000	15 575 000				8 000 000	30 327 000	2,00
081030	Sportlétesítmények műk.			1 163 000					1 163 000	
084031	Civil szervezetek működési támog.				3 400 000				3 400 000	
084032	Civil szervezetek program támogatása				350 000				350 000	
086010	Határon túli magyarok egyéb támogatásai				250 000				250 000	

visszafizetése									
Önkormányzat kiadási előirányzata (int.finanszírozással)								430 771 091	
Költségvetési intézmények kiadási előirányzata	163 745 541	22 528 199	64 232 700			64 000		250 570 440	37
Önkormányzati szintű kiadási előirányzat	223 452 101	29 333 199	123 606 050	4 050 000	4 300 000	54 745 040	8 000 000	447 486 390	68

Önkormányzati költségvetési szervek 2022. évi bevételi előirányzata

Kormányzati funkciók		Működési bevételek							Irányító szervi támogatás	Maradvány igénybe vétele	Mind összesen
száma	neve	Igazgatás szolg.díj	Szolgáltatások ellenértéke	Közvetített szolgáltatások	Ellátási díjak	Kiszámlázott áfa	Áfa visszatérítés	Összesen			
Recski Közös Önkormányzati Hivatal											
011130	Önkorm.igazgatás	200 000	0	250 000	0	0	0	450 000	60 793 069	0	61 243 069
011220	Adó kiszabása, besz.								5 851 000	0	5 851 000
016010	Országgyűlési választás								242 520	0	242 520
	Recsk összesen:	200 000	0	250 000	0	0	0	450 000	66 886 589	0	67 336 589
011130	Önkorm.igazgatás								18 221 800	0	18 221 800
011220	Adó kiszabása, besz.								0	0	0
016010	Országgyűlési választás								0	0	0
	Parádsasvár összesen:								18 221 800	0	18 221 800
Összesen:		200 000	0	250 000	0	0	0	450 000	85 108 389	0	85 558 389
Csengővár Óvoda és Mini Bölcsőde											
091110	Óvodai nevelés, ellát.								52 560 069	0	52 560 069
091140	Óvoda működési feladatai								4 036 800		4 036 800
096015	Gyermekét. óvodában								2 208 660		2 208 660
104035	Gyermekétk. bölcsődében								669 850		669 850
104031	Mini bölcsődei ellátás				260 000			260 000	13 971 902	0	14 231 902
Összesen		0	0	0	260 000	0	0	260 000	73 447 281	0	73 707 281
Szociális ellátó és Gyerm. Intéz.											
096015	Iskolai intézményi étkeztetés				1 800 000	486 000		2 286 000	35 154 800	0	37 440 800

096015	Óvodai intézményi étkeztetés				47 000	12 690		59 690	3 480 310		3 540 000
049010	Máshová nem sorolt gazd.üggyek		6 130 000			1 647 000		7 777 000	-2 546 000	0	5 231 000
102031	Idősek nappali ellátása				50 000			50 000	7 134 000	0	7 184 000
107051	Szociális étkeztetés				7 500 000	2 025 000	4 000 000	13 525 000	3 242 750	0	16 767 750
107052	Házi segítségnyújtás				510 000			510 000	10 747 600	0	11 257 600
104035	Bölcsődei étkeztetés				50 000	14000		64 000	333 740		40 440 350
104042	Családsegítés			60 000		3 000		63 000	5 071 880	0	5 134 880
107055	Tanyagomdnoki szolgáltatás								4 351 000		4 351 000
	Összesen:	0	6 130 000	60 000	9 957 000	4 187 690	4 000 000	24 334 690	66 970 080	0	91 304 770
	Önként vállalat feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mindösszesen		200 000	6 130 000	310 000	10 217 000	4 187 690	4 000 000	25 044 690	225 525 750	0	250 570 440

Önkormányzati költségvetési szervek 2022. évi működési és felhalmozási kiadási előirányzata

Kormányzati funkciók		Kötelező feladatok működési kiadása						Engedélyezett létszám
száma	neve	Személyi juttatás	Járulékok	Dologi	Műk.célú püe átad.	Felhalmozási kiadás	Összesen	
Recski Közös Önkormányzati Hivatal								
011130	Önkorm.igazgatás	42 837 000	6 214 229	12 127 840		64 000	61 243 069	7
011220	Adó kiszabása, besz.	4 743 000	612 000	496 000			5 851 000	1
016010	Országgyűlési választás	0	0	242 520			242 520	
	Recsk összesen:	47 580 000	6 826 229	12 866 360		64 000	67 336 589	
011130	Önkorm.igazgatás	15 208 800	1 994 000	1 019 000			18 221 800	2
11220	Adó kiszabása, besz.							
016010	Országgyűlési választás							
	Parádsasvár összesen:	15 208 800	1 994 000	1 019 000			18 221 800	
Összesen:		62 788 800	8 820 229	13 885 360		64 000	85 558 389	10
Csengővár Óvoda és Mini Bölcsőde								
091110	Óvodai nevelés, ellát.	45 371 069	6 079 000	1 110 000			52 560 069	11,7
091140	Óvoda működési feladatai			4 036 800			4 036 800	
104035	Gyermekétkeztetés bölcsődében	591 850	78 000				669 850	
096015	Gyermekétkeztetés óvodában	1 916 550	256 510	35 600			2 208 660	
104031	Mini bölcsődei ellátás	10 758 122	1 437 580	2 036 200			14 231 902	2,4
Összesen		58 637 591	7 851 090	7 218 600			73 707 281	14
Szociális ellátó és Gyerm. Intéz.								
096015	Iskolai intézményi étkeztetés	18 330 800	2 585 000	16 525 000			37 440 800	6,00
096015	Óvodai intézményi étkeztetés			3 540 000			3 540 000	
049010	Máshová nem sorolt gazd.tev.	200 000	26 000	5 005 000			5 231 000	

102031	Idősek nap.ell.	4 406 000	583 000	2 195 000			7 184 000	2,00
107051	Szociális étkeztetés	2 365 750	327 000	14 075 000			16 767 750	0,36
104035	Bölcsődei étkeztetés			397 740			397 740	
107052	Házi segítségnyújtás	9 561 600	1 311 000	385 000			11 257 600	2,64
104042	Családsegítés	4 210 000	569 880	355 000			5 134 880	1,00
107055	Tanyagondnoki szolgáltatás	3 245 000	455 000	651 000			4 351 000	1,00
	Összesen:	42 319 150	5 856 880	43 128 740			91 304 770	13,00
	Önként vállalt feladatok						0	0,00
Mindösszesen		163 745 541	22 528 199	64 232 700	0	64 000	250 570 440	37

Többéves kihatással járó feladatok előirányzata éves bontásban

2022. évben többéves kihatással járó feladat nincs tervezve.
--

Az önkormányzat közvetett támogatásairól szóló kimutatás

Az önkormányzat közvetett támogatásairól szóló kimutatás	
Ellátottak térítési díjának méltányossági alapon történő elengedésének összege:	
- Bölcsődei étkezés támogatása 333.470 Ft	
- Gyermekétkeztetés óvoda önkormányzati támogatása	3 754 798Ft
- Iskolai étkezés támogatása 4.252.096 Ft	
- Szociális étkeztetés támogatása	222 860Ft
Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése:	0Ft
Kommunális adónál biztosított kedvezmény összege:	1 500 000Ft
	Ft
	Ft
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege:	0Ft

Recsk Nagyközségi Önkormányzat 2022. évi költségvetési mérlege

Működési célú bevételi előirányzatok		Működési, fenntartási kiadási előirányzatok	
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről		Működési költségvetés kiadásai	
B11 Önkormányzatok működési támogatásai (kv.tv.2sz. melléklete)	226 311 056	K1 Személyi juttatások	223 452 101
B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államházt. belülről	45 066 800	K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	29 333 199
		K3 Dologi kiadások	123 606 050
B3 Közhatalami bevételek	47 400 000	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 300 000
		K5 Egyéb működési célú kiadások	
B4 Működési bevételek	43 254 690	K506 Egyéb működési célú támogatások államh.belülre	
		K506 Egyéb működési célú támogatások államh.kívülre	4 050 000
B6 Működési célú átvett pénzeszköz bevételek	494 000	K512 Tartalék	5 000 000
Működési költségvetési bevételek összesen	362 526 546	Működési költségvetési kiadások összesen	389 741 350
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 624 040	K6 Beruházások	64 000
		K7 Felújítások	54 681 040
B5 Felhalmozási bevételek	13 100 000	K8 Egyéb felhalmozási célú támogatások államházt. belülre	0
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Fejlesztési céltartalék	3 000 000
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	15 724 040	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	57 745 040
Költségvetési bevételek összesen	378 250 586	Költségvetési kiadások összesen	447 486 390
B8 Finanszírozási bevételek	77 565 195	K9 Finanszírozási kiadások	8329391
Bevételek mindösszesen	455 815 781	Kiadások mindösszesen	455 815 781

Recsk Nagyközségi Önkormányzat likviditási terv 2022.

Sor - szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
	Bevételi előirányzat													
B11	Önk. működési támogatásai	18 862 630	18 862 630	18 862 630	18 862 630	18 862 630	18 822 124	18 862 630	18 862 630	18 862 630	18 862 630	18 862 630	18 862 632	226 311 056
B16	Egyéb működési célú támogat.	3 755 566	3 755 566	3 755 566	3 755 566	3 755 566	3 755 566	3 755 566	3 755 566	3 755 566	3 755 566	3 755 574	3 755 566	45 066 800
B2	Felhalmozási célú bev. Áh-n be.	0	0	0	0	2 625 040	0	0	0	0	0	0	0	2 624 040
B3	Közhatalmi bevételek			11 850 000	2 000 000	2 000 000	1 500 000	1 000 000	3 000 000	11 850 000	4 500 000	5 860 000	3 840 000	47 400 000
B4	Működési bevételek	3 604 557	3 604 557	3 604 557	3 604 557	3 604 557	3 604 557	3 604 557	3 604 557	3 604 557	3 604 557	3 604 563	3 603 557	43 253 690
B5	Felhalmozási bevételek					0				13 100 000				13 100 000
B6	Működési célú átvett bevét.										494 000			494 000
B7	Felhalmozási célú átvett pénze.													0
B8	Finanszírozási bevételek													
	Előző évi maradvány igénybev.				77 565 195									77 565 195
	Bevételi előir. összesen:	26 222 753	26 222 753	38 072 753	105 787 948	30 847 793	27 682 247	27 222 753	29 222 753	51 172 753	31 216 753	32 082 767	30 061 755	455 815 781
	Kiadások													
K1	Személyi juttatások	18 621 000	18 621 000	18 621 000	18 621 000	18 621 000	18 621 000	18 621 000	18 621 000	18 621 000	18 621 000	18 621 000	18 621 101	223 452 101
K2	Járulékok	2 444 433	2 444 433	2 444	2 444 433	2 444	2 444	2 444 433	2 444	2 444	2 444	2 444 433	2 444 436	29 333 199

				433		433	433		433	433	433			
K3	Dologi kiadások	10 300 504	10 300 504	10 300 504	10 300 504	10 300 504	10 300 504	10 300 504	10 300 504	10 300 504	10 300 504	10 300 504	10 300 506	123 606 050
K4	Szociálpolitikai juttatások	300 000	200 000	450 000	358 000	358 000	450 000	250 000	320 000	500 000	600 000	250 000	264 000	4 300 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	500 000	500 000	0	500 000	500 000	300 000	500 000	500 000	500 000	250 000	4 050 000
	Általános tartalék				5 000 000									5 000 000
K6	Beruházások			64 000										64 000
K7	Felújítások			8 898 000			16 281 000	2 624 040		26 878 000				54 681 040
K8	Egyéb felhalmozási célú kiad.													0
K9	Finanszírozási kiadások	8 329 391												8 329 391
	Céltartalék				3 000 000									3 000 000
	Kiadási előir. összesen:	39 995 328	31 565 937	41 277 937	40 223 937	31 723 937	48 596 937	34 739 977	31 985 937	59 243 937	32 465 937	32 115 937	31 880 043	455 815 781
	Különbözet	-13 772 575	-5 343 184	-3 205 184	65 564 011	-876 144	##### ##	-7 517 224	-2 763 184	-8 071 184	-1 249 184	-33 170	-1 818 288	
	Egyenleg	-13 772 575	-19 115 759	-22 320 943	43 243 068	42 366 924	21 452 234	13 935 010	11 171 826	3 100 642	1 851 458	1 818 288	0	

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

Bevételi források	2022.	2023.	2024.	2025.
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK				
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	226 311 056	227 000 000	228 000 000	228 500 000
B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei AH-n belülről	45 066 800	46 000 000	46 500 000	47 000 000
B6 Működési célú átvett pénzeszközök	494 000	500 000	550 000	600 000
B4 Működési bevételek	43 254 690	44 000 000	44 500 000	45 000 000
B3 Közhatalmi bevételek	47 400 000	48 000 000	49 000 000	50 000 000
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	362 526 546	365 500 000	368 550 000	371 100 000
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK				
I. Működési kiadások	376 391 350	378 000 000	379 000 000	380 000 000
II. Működési célú pü.e.átadás, támogatás	8 350 000	7 000 000	7 500 000	8 000 000
Tartalék	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	389 741 350	390 000 000	391 500 000	393 000 000
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK				
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 624 040	3 000 000	0	0
B5 Felhalmozási bevételek	13 100 000		0	0
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0	0
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	15 724 040	3 000 000	0	0
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK				
III. Beruházások				
1. Beruházások	64 000	100 000	200 000	300 000
BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN:	64 000	100 000	200 000	300 000
IV. Felújítások				
1. Ingatlanok felújítása	54 681 040	60 000 000	20 000 000	10 000 000
FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN:	54 681 040	60 000 000	20 000 000	10 000 000
V. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré	0	0	0	0
VI. Önkormányzati fejlesztési céltartalék	3 000 000	4 000 000	5 000 000	6 000 000
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	57 745 040	64 100 000	25 200 000	16 300 000
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	378 250 586	368 500 000	368 550 000	371 100 000
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	447 486 390	454 100 000	416 700 000	409 300 000
FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK	8 329 391	8 400 000	8 500 000	8 550 000
FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK	77 565 195	93 950 000	56 650 000	46 750 000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	455 815 781	462 450 000	425 200 000	417 850 000

KIADÁSOK ÖSSZESEN	455 815 781	462 500 000	425 200 000	417 850 000
-------------------	-------------	-------------	-------------	-------------

Önkormányzat működésének támogatása 2022. évi költségvetési törvény 2. sz. melléklete alapján

Hozzájárulások jogcímei	2021. év			2022. év			%
	Feladatfinanszírozás összege			Feladatfinanszírozás összege			
	Fajlagos	Mutatósz.	Ft	Fajlagos	Mutatósz.	Ft	
I. Helyi önkorm. működésének ált. támog.							
a) Önkormányzati hivatal támogatása		8,46	46 318 500	5 495 500	8,38	46 052 290	99,42526
b). Településüzemeltetéshez kapcs.feladatok	5 475 000						
ba) Zöldterület gazdálkodással kapcs. felad.			7 018 200	25 200		7 018 200	100
bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása			8 000 000			8 000 000	100
bc) Köztemető fenntartás			707 941			720 770	101,8122
bd) Közutak fenntartásának támogatása			3 727 113			3 858 465	103,5242
c-V. Beszámítás összege (egyéb. Önk. feladatokat terhelő)							
c) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása beszámítás után			8 000 000			8 000 000	100
d)-Lakott külterülettel kapcsolatos felad.támog.	2 700 Ft/fő		400 350	2550 Ft/fő		395 250	98,72611
I.5. 2016. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása	2550 Ft/fő		0			0	
I.6. Polgármesteri illetmény támogatása							
Összesen I. (a-I.6.)			74 172 104			74 044 975	99,8286
II. Települési önk. egyes köznevelési felad.tám.							
1. Óvodapedagógus átlagbér és közteher tám. 8 hónapra	4 861 500	7,4	35 975 100	4 861 500	7,0	34 030 500	94,59459
Óvodapedagógus átlagbér és közteher tám. 4 hónapra							

Pótlólagos: 2016. szept. 1-től 3 óra							
Óvodaped.nevelő munkáját segítők bértám. 8 hónapra	2 919 000	4 fő	11 676 000	3 339 000	4 fő	13 356 000	114,3885
Óvodaped.nevelő munkáját segítők bértám. 4 hónapra							
2. Óvodaműködtetési támogatása 8 hónapra	97 400 Ft/fő/év	79	7 665 380	110000 Ft/fő/év	72,7	7 997 000	104,3262
Óvodaműködtetési támogatása 4 hónapra							
3. Ped. II. kat. minős. óvodaped. kieg. bértámog.	432 000	4 fő	1 728 000	432 000	4 fő	1 728 000	100
4. Ped. II. kat. minős. óvodaped. kieg. bértámog.							
Összesen II.(1-4)			57 044 480			57 111 500	100,1175
III. 2. Tel. Önk. Szoc. Feladatainak egyéb támog.			23 629 212			19 791 521	83,7587
III. 3. Egyes szociális és gyermekjóléti felad. támog.							
- Családsegítés és gyermekjóléti szolgált. tám.			4 100 000			4 287 440	104,5717
- Szociális étkeztetés	66 360	76 fő	5 043 360	67 810	65	4 407 650	87,39511
- Házi segítségnyújtás - szociális segítség	25 000 Ft/fő	0	0	25 000 Ft/fő	0	0	
- Házi segítségnyújtás - személyi gondozás	363 000 Ft/fő	9 fő	3 267 000	381 130	11	4 192 430	128,3266
- Időskorúak nappali intézményi ellátása	217 000	3 fő	651 000	225 600	1	225 630	34,65899
- Tanyagondnoki szolgáltatás				4 590 600	12	4 590 600	
Összesen (3).			13 061 360			17 703 750	135,5429
III. 5. Gyermekétkeztetés támogatása							
- Elismert dolgozók bértámogatása	2 376 000	4,93	11 713 680	2 442 000	4,58	11 184 360	95,48118
- Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása			9 410 022			10 043 180	106,7285
III. 6. A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	570 Ft/adag	265	151 050	570 Ft/adag	315	179 550	118,8679

Összesen (5-6).			21 274 752			21 407 090	100,622
III. 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	4 260 000	2 fő	8 520 000	4 260 000	2 fő	8 520 000	100
- Bölcsőde üzemeltetési támogatása			2 556 000			3 585 000	140,2582
Összesen (7).			11 076 000			12 105 000	109,2904
Összesen III. (2+3+5+6+7)			69 041 324			71 007 361	102,8476
IV. Tel.önkorm.kulturális feladatainak támogatása							
Nyilvános könyvtári, és közművelődési felad.hoz			5 934 950			6 030 425	101,6087
V. Kiegészítő támogatás béremeléshez						18 116 795	
Támogatás összesen :			206 192 858			226 311 056	109,757

Részletes indokolás

Az 1–28. §-hoz

Elsőként a **működési célú államháztartáson belüli támogatásokat** vettük számba. Ide tartozik az **önkormányzatok általános működési támogatása**, melyet a 12.sz. melléklet szemlélteti részletesen. Az önkormányzatok általános működési támogatása jogcímen kapott támogatás 2 %-kal csökkent 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, 6,7 %-kal emelkedett. Ez adódik az gyermek étkezési létszám növekedéséből, és az alapanyag árak növekedéséből.

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 947.700 Ft/hó, amelyet védőnői kiadásokra kell fordítani. A Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából kapott támogatás fedezi a védőnői szolgálat működését, így a finanszírozási többletünk van.

.

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 2021. évhez képest 9,2 % 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 2022. évben emelkedik. A szociális feladatokra nyújtott támogatások növekedése- 35 %- a fajlagos összeg miatt emelkedik (2021-től a tanyagondnoki szolgálatra kapott összeg miatt.) A mutatószámok sajnos csökkennek. A Recski Szociális Ellátó és Gyermekvédelmi Intézmény bevételeit a 2021. 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 5. melléklet mutatja be.

A **közfoglalkoztatásra biztosított támogatás előirányzata** a folyó 2022. évre áthúzódó programok támogatási összegek, valamint 2022. évben induló alapján került megtervezésre. Jelenleg egy új kérelem van benyújtva a Start munka mintaprogramra összesen 15 főre (foglalkoztatási időszak: 2022.03.01-2023.02.28). A kérelem elbírálása folyamatban van.

A **közhatalmi bevételek** tervszámait az előző évben realizálódott bevételek figyelembe vételével, valamint a rendelkezésre álló információk alapján állapítottuk meg. 2022. évben a tervadatokat a helyi iparüzési adó, a kommunális adó esetében a 2021 évi tény adatok alapozták meg és sajnos a COVID 19 is fő befolyásoló tényező. Félő, hogy az iparüzési adó bevételünk jelentősen le fog csökkenni 10.000.000 Ft-tal kevesebbet terveztünk

Testület bérleti díjmódosítást 2021. évben nem hajtott végre, így a jelenleg érvényben lévő bérleti szerződések, megállapodások alapján terveztük a **működési bevételek** nagyságát. A rovatrend előírásának megfelelően az önkormányzati vagyron bérbeadásából származó bevételt a szolgáltatások ellenértéke tartalmazza. A közvetített szolgáltatások ellenértéke soron a bérlők, illetve ingatlan használók továbbszámlázandó 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 494.000 Ft-tal számolhatunk, mely a kiadásokat teljes mértékben lefedi.

Felhalmozási bevétel a közfoglalkoztatási mintaprogram keretében kerül betervezésre – 2.624.040.- Ft összeggel..

Belső finanszírozási bevételként az előző évi maradvány felhasználása került megtervezésre. Ez 77.565.195. Ft, és a következő tételeket tartalmazza:

35.544.195 Ft működési célú kiadásokhoz,

42.021.000 Ft felhalmozási célú kiadásokhoz.

8.329.391 Ft 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 3 sz. és 5. sz melléklet tartalmazza.

ÖNKORMÁNYZATI KIADÁSOK

(2. sz. melléklet)

A Képviselő-testület 2022. február hónapban a költségvetés I. fordulójának tárgyalásakor elfogadja a tervezés alapjául szolgáló 2022. évi költségvetés tervszámait, amelyben meghatározta a költségvetés tervezés irányvonalait.

A település 2022. 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 és 6. sz. 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 2022. január 01.-től 20 %-kal emelkedett.

A bölcsődei dolgozóknak tekintetében 2022. január 01-től a Kjtvr. 15/B. § (1) bekezdése alapján bölcsődei pótlék 20 %-os emelt összege illeti meg fizetési fokozata alapján. A pedagógusokat 2022. január 01-től 20 %-kal megemelt pedagógus pótlék illeti meg. Az önkormányzathoz tartozó többi területen, a soros előrelépés és a minimálbér és garantált bérminimum emelkedése miatt emelkedtek a bérek. Törvénykönyve hatálya alá tartozó dolgozók cafetéria juttatását 8000 Ft/hó/fő figyelembe vételével terveztük meg. 2022. január 1. napjától a havi minimálbér 200.000 Ft, a garantált bérminimum 260.000 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 231.900 e Ft/fő.

A **dologi kiadásaink** tervezésénél a takarékosági szempontokat figyelembe véve terveztünk, alapul véve a 2021. évi teljesülési adatokat, minimális árnövekedéssel számolva. A dologi kiadásokra minimális, a közüzemi díjakra minimálisan 20 % emelést terveztünk be.

A települési támogatásként adható **segélyezési-szociális kiadásokra** 5.400.000 Ft összeget terveztünk, ez magában foglalja a lakhatással, lakásfenntartással kapcsolatos pénzbeli és természetbeni ellátásokat, az egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátásokat, valamint az elhunyt személyek hátramaradottainak pénzbeli ellátását (temetési segély). Ezen összegben szerepel az Arany János tehetséggondozó program keretében nyújtott támogatás is, valamint a szoc. tűzifa szállítását és darabolását.

Működési célú támogatásként a civil szervezetek részére beállítottunk 3.400.000 Ft összeget. A civil szervezetek program támogatására 350.000 Ft összeget terveztünk. Határon túli magyarok egyéb támogatásaira 250 000 Ft került betervezésre.

Az Önkormányzat általános működési kiadásaira 5 000.000 Ft **tartalékot** különítettünk el.

Felhalmozási célú átadott pénzeszköz betervezésére nem került sor.

Felhalmozási kiadás soron beruházként szerepeltettük a közös hivatalnál szünetmentes tápegységre 64.000 Ft,.

Felújításra- 2022. évben 54.681.040 Ft-ot terveztünk be a megnyert és folyó pályázati felújításokra:

művelődési ház felújítása 16.281.000- Ft

hivatal belső felújítása 26.878.000.- Ft

Szent István út felújítása 8.898.000.-Ft

Felhalmozási célú tartalékot képeztünk 3 000.000 Ft összegben, amely a 2022. évben következő beruházásokhoz, valamint pályázatokhoz biztosít önerőt.