



## ELŐTERJESZTÉS

Ikt. szám: Rf/661-15/2024  
Előterjesztő: Dr. Túróczi Imre polgármester  
Készítette: Kovács Edina pénzügyi csoportvezető  
Melléklet: 9 db

Az előterjesztés jogszerű:

Rákóczi Zoltán Városi Önkormányzat Képviselő-testületének  
2024. április 25-ei rendes, nyílt ülésére

### **Rákóczi Zoltán Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (I. 27.) önkormányzati rendeletének módosításáról**

#### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Az önkormányzati gazdálkodás szabályait alapvetően az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet határozza meg.

Az Áht. 34. § (4) bekezdése szerint a költségvetésben jóváhagyott egyes bevételi és kiadási költségvetési előirányzatokat érintő változásokat az önkormányzat költségvetési rendeletében át kell vezetni.

A költségvetési rendelet módosítása a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 42. § 1. pontja alapján a képviselő-testület át nem ruházható hatáskörébe tartozik.

Rákóczi Zoltán Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (I. 27.) önkormányzati rendeletében meghatározott előirányzatai az év során a gazdálkodás sajátosságaiból adódóan mind külső forrásjuttatás, mind a belső intézkedések hatására folyamatosan változnak.

A jelen költségvetési módosítás azon előirányzat módosítások átvezetésére tesz javaslatot, amelyek a 2023. évi költségvetés elfogadását követően 2023. december 31-ig váltak esedékessé.

A költségvetési rendelet változtatását több tényező idézte elő:

1. Az önkormányzati bevételek esetében a B112, B1131 és B1132 rovaton az októberi felmérés alapján kapott támogatás/elvonás és a szociális ágazati pótlék szerepel. A B16 rovaton szerepel a közfoglalkoztatás támogatására kapott 2.366.809.- Ft. A B25 soron szereplő 50.000.- faültetésre, vásárlásra elnyert támogatás összege. B65 rovaton szereplő 572.140.- Ft a sporttelep által befizetett támogatást és a főtér karbantartására vonatkozó támogatást tartalmazza, mely kiadási oldalon a villamosenergia szolgáltatás soron, valamint a karbantartás soron jelenik meg. B75 rovaton szereplő tétel a kamerarendszer korszerűsítésére (175.000.-) érkezett támogatás összege jelenik meg. B4082 rovaton kamatbevétel és az előző években tévesen levont SZÉP kártya terhelés kamatelszámolása került előirányzatosítása 385.048.-

Ft értékben. A B814 rovaton a 2024. évi megelőlegezés összege szerepel 20.201.926.- értékben.

A kiadások esetében jelentős előirányzatomódosítás az alábbi rovatokon történt:

- villamosenergia
- üzemeltetési kiadások (karbantartási anyag, üzemanyag)
- egyéb szolgáltatás (bankköltség, szállítás, vetés)
- ÁFA
- felújításról beruházásra történő átvezetés

2. A Polgármesteri Hivatal esetében az előirányzat módosítás a B16 rovatot érintette 372.500.- értékben (bértámogatás), B4082 rovaton 49.047.- előző években tévesen levont SZÉP kártya terhelés kamatelszámolása, valamint a B411 rovaton szereplő 715.-, melyek a kiadási oldalon a személyi juttatások és a dologi kiadások sorain is megjelennek. A dologi kiadásokon belül az év végi teljesítésnek megfelelő átcsoportosítások történtek, valamint a dologi kiadásokról 450.850.- került átcsoportosításra a beruházásra.

3. A Varsány Községi Ház és Könyvtár esetében a B16 rovaton szereplő 279.781.- a közfoglalkoztatás támogatása, mely kiadási oldalon a K1101 és K2 rovaton jelenik meg. A B402 rovaton többletbevételeként megjelenő 276.725.-, a B4082 rovaton szereplő 12.963.- (előző években tévesen levont SZÉP kártya terhelés kamatelszámolása), valamint a B411 rovaton található 1.725.- előirányzat módosítása a kiadási oldalon a dologi kiadások sorain jelenik meg. Továbbá a B65 rovaton szereplő 3.000.- Ft koszorú támogatás a K123 rovaton jelenik meg. A kiadások esetén a személyi juttatásokon belül történt előirányzat átcsoportosítás (K1101→ K1103, K123).

4. A Virágoskert Óvoda és Bölcsőde esetében a bevételi oldalon (B16, B405, B406 és B407) az előirányzatok az év végi teljesítéshez igazodva kerültek módosításra. B4082 rovaton szereplő 87.573.- előző években tévesen levont SZÉP kártya terhelés kamatelszámolása, valamint a B411 rovaton 749.450.- összeg szerepel, mely 2022. évi áramdíj elszámolásból adódik. A kiadások esetében a személyi juttatások esetében (K1101→ K1103, K1107, K1109 és K1113) és a dologi kiadásokon belül is történt előirányzat átcsoportosítás (K311, K3311, K351 és K337). A beruházások esetében az előirányzat módosítás oka a COOP pályázaton nyert 300.000.- Ft volt.

A rendeletmódosítás során a hatályos költségvetési rendelet 1-8. melléklete került módosításra.

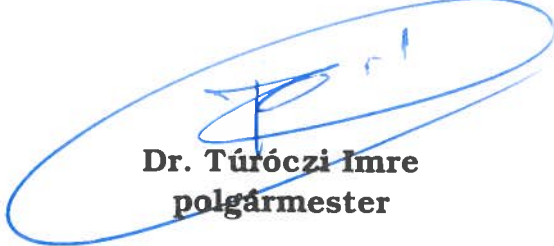
Ezen módosítások az államháztartási számvitel előírásainak megfelelően beépítésre kerültek a Magyar Államkincstár felé kötelező adatszolgáltatásba.

Jelen előterjesztés mellékletét képezik a költségvetés módosuló táblái, valamint a költségvetési rendelet-módosítás (indokolással és előzetes hatásvizsgálattal).

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés mellékletét képező rendelet-tervezetet a fentiek alapján megvitatni és elfogadni szíveskedjen.

**Rákóczifalva, 2024. április 17.**



**Dr. Túróczi Imre**  
**polgármester**



**Előzetes hatásvizsgálat**  
a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján

**I. Az önkormányzati rendelet hatásai**

**1. társadalmi hatások:**

közvetlen társadalmi hatás nincsen

**2. gazdasági hatások:**

közvetlen gazdasági hatása nincs

**3. költségvetési hatások:**

nem jelentős

**4. környezeti következmények:**

környezeti következmények nincsenek

**5. egészségi következmények:**

egészségi következmények nincsenek

**6. adminisztratív terheket befolyásoló hatások:**

a Rákóczi falvai Polgármesteri Hivatal adminisztratív terheit nem befolyásolja.

**II. Az önkormányzati rendelet megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:**

Az önkormányzati gazdálkodás szabályait alapvetően az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet határozza meg.

Az Áht. 34. § (4) bekezdése szerint a költségvetésben jóváhagyott egyes bevételi és kiadási költségvetési előirányzatokat érintő változásokat az önkormányzat költségvetési rendeletében át kell vezetni.

Jelen költségvetési rendelet módosítás azon előirányzat módosítások átvezetésére tesz javaslatot, amelyek a 2023. évi költségvetés elfogadását követően 2023. december 31-ig váltak esedékessé.

**III. Az önkormányzati rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:**

**1. személyi feltételek:**

rendelkezésre áll

**2. szervezeti feltételek:**

rendelkezésre áll

**3. tárgyi feltételek:**

rendelkezésre áll

**4. pénzügyi feltételek:**

rendelkezésre áll



## Rákóczifalva Városi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2024. (IV. 26.) önkormányzati rendelete

### Rákóczifalva Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (I. 27.) önkormányzati rendeletének módosításáról

Rákóczifalva Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja:

#### 1. §

A Rákóczifalva Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (I. 27.) önkormányzati rendelet 3. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi összevont költségvetésének bevételi fő összegét 1.227.204.359 Ft-ban, melyből

- a) működési támogatás 529.872.544 Ft,
- b) közhatalmi bevétel 122.046.444 Ft,
- c) működési bevétel 84.917.272 Ft,
- d) egyéb működési támogatás államháztartáson belülről 32.354.746 Ft,
- e) ingatlan és tárgyi eszköz értékesítés bevétele 6.229.636 Ft,
- f) felhalmozási célú átvett pénzeszköz 3.119.000 Ft,
- g) költségvetési maradvány 28.507.906 Ft,
- h) központi, irányítószervi támogatás 393.906.796 Ft,
- i) felhalmozási célú támogatás 2.050.000 Ft,
- j) működési célú átvett pénzeszköz 3.998.089 Ft,
- k) felhalmozási célú hitelfelvétel 0 Ft,
- l) államháztartáson belüli megelőlegezések 20.201.926 Ft.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi összevont költségvetésének kiadási fő összegét 1.227.204.359 Ft-ban, melyből

- a) személyi juttatások 406.778.340 Ft,
- b) munkaadói járulék és szociális hozzájárulási adó 53.227.735 Ft,
- c) dologi kiadások 242.445.421 Ft,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 15.000.000 Ft,
- e) egyéb működési kiadások 39.509.197 Ft,
- f) beruházások, felújítások 57.792.398 Ft,
- g) intézményfinanszírozás 412.451.268 Ft.”

#### 2. §

(1) A Rákóczifalva Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (I. 27.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Rákóczifalva Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (I. 27.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Rákóczifalva Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (I. 27.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Rákóczifalva Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (I. 27.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Rákóczifalva Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (I. 27.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Rákóczifalva Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (I. 27.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Rákóczifalva Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (I. 27.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Rákóczifalva Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (I. 27.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

### **3. §**

Ez a rendelet 2024. április 27-én lép hatályba, és 2024. április 28-án hatályát veszti.



1. melléklet a .../2024. (IV. 26.) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet az 1/2023. (I. 27.) önkormányzati rendelethez  
(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

2. melléklet a .../2024. (IV. 26.) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet az 1/2023. (I. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

3. melléklet a .../2024. (IV. 26.) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet az 1/2023. (I. 27.) önkormányzati rendelethez  
(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

4. melléklet a .../2024. (IV. 26.) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet az 1/2023. (I. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

5. melléklet a .../2024. (IV. 26.) önkormányzati rendelethez

„5. melléklet az 1/2023. (I. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

6. melléklet a .../2024. (IV. 26.) önkormányzati rendelethez

„6. melléklet az 1/2023. (I. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

7. melléklet a .../2024. (IV. 26.) önkormányzati rendelethez

„7. melléklet az 1/2023. (I. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

8. melléklet a .../2024. (IV. 26.) önkormányzati rendelethez

„8. melléklet az 1/2023. (I. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”



## Végső előterjesztői indokolás

Az önkormányzati gazdálkodás szabályait alapvetően az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet határozza meg.

Az Áht. 34. § (4) bekezdése szerint a költségvetésben jóváhagyott egyes bevételi és kiadási költségvetési előirányzatokat érintő változásokat az önkormányzat költségvetési rendeletében át kell vezetni.

A költségvetési rendelet módosítása a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 42. § 1. pontja alapján a képviselő-testület át nem ruházható hatáskörébe tartozik.

Rákóczyfalva Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (I. 27.) önkormányzati rendeletében meghatározott előirányzatai az év során a gazdálkodás sajátosságaiából adódóan mind külső forrásjuttatás, mind a belső intézkedések hatására folyamatosan változnak.

A jelen költségvetési módosítás azon előirányzat módosítások átvezetésére tesz javaslatot, amelyek a 2023. évi költségvetés elfogadását követően 2023. december 31-ig váltak esedékessé.



## Rákóczi falva Városi Önkormányzat 2023. évi összevont mérlege

adatok Ft-ban

Költségvetési bevételek		Rovat száma	2023. terv	Költségvetési kiadások	
Rovat megnevezése	Rovat száma	2023. terv	Rovat megnevezése	Rovat száma	2023. terv
<i>Önkormányzati működési támogatás</i>	B11	529 872 544	Személyi jutattas	K1	406 778 340
<i>Egyéb működési célú támogatás ah-n beltről</i>	B16	32 354 746	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	53 227 735
Működési célú támogatások ah-on beltről	B1	562 227 290	Dologi kiadások	K3	242 445 421
Felhalmozási célú támogatás ah-on beltről	B2	2 050 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	15 000 000
Közhatalmi bevételek	B3	122 046 444	Egyéb működési célú kiadások	K5	39 509 197
Működési bevételek	B4	84 917 272	<i>ebből tartalék</i>	K513	15 500 000
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>		<b>771 241 006</b>	<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>		<b>756 960 693</b>
Felhalmozási bevételek	B5	6 229 636	Beruházások	K6	22 778 704
Működési célú átvett pénzeszköz	B6	3 998 089	Felújítások	K7	35 013 694
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B7	3 119 000	Egyéb felhalmozási célú támogatások	K8	0
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>		<b>13 346 725</b>	<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>		<b>57 792 398</b>
Előző évi költségvetési maradvány	B813	28 507 906	Intezményfinanszírozás	K915	412 451 268
Allamháztartáson belüli megelőlegezések	B814	20 201 926			
Központi, irányítászervi támogatás	B816	393 906 796			
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK MŰKÖDÉSI</b>		<b>442 616 628</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>		<b>412 451 268</b>
Felhalmozási célú hitelfelvétel		0			
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK FELHALMOZÁSI</b>		<b>0</b>			
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>1 227 204 359</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>1 227 204 359</b>

**Rákóczi falva Városi Önkormányzat**  
**2023. évi összevont bevételei**

Sor sz.	Forrás megnevezése	rovat szám	kotelezo feladat		önként vállalt feladat		államig-ri feladat		2023. évi terv
			Önkormányzat	Intézményei	önkormányzat	intézményei	önkormányzat	intézményei	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	210 975 525					210 975 525	
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	168 457 026					168 457 026	
3	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	122 459 793					122 459 793	
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	18 455 829					18 455 829	
5	Működési célú központosított előirányzatok	B115	0					0	
6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	9 524 371					9 524 371	
7	Önkormányzatok működési támogatásai (=09+...+14)	B11	529 872 544					529 872 544	
8	Területalapú támogatás (zöldítés)	B16/1	600 000					600 000	
9	TB alap működési támog (OEP)	B16/2	8 522 700					8 522 700	
10	Nyári diák munka	B16/3	810 457					810 457	
11	Közfoglalkoztatottak támogatása	B16/4	12 408 159					12 408 159	
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	22 341 316	10 013 430				32 354 746	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (7+12)	B1	552 213 860	10 013 430				562 227 290	
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0					0	
15	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	2 050 000					2 050 000	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	2 050 000	0				2 050 000	
	Jövedelemadók	B31	5 000					5 000	
17	Vagyonirányítási adók (építmény, telek, kommunális adó)	B34	22 500 000					22 500 000	
18	Értékcsökkenési és forgalmi adók (HIPA)	B35	96 541 444					96 541 444	
19	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	3 000 000					3 000 000	
20	Közhatalmi bevételek (=16+...+18)	B3	122 046 444	0				122 046 444	
21	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	6 056 959	0				6 056 959	
22	Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díj, Tanker)	B402	17 043 962	2 099 920				19 143 882	
23	Közvetített szolgáltatások értéke (+Tanker)	B403	3 890 000	0				3 890 000	
24	Tulajdonosi bevételek (VCSM koncesszió)	B404	12 911 488	0				12 911 488	
25	Ellátási díjak (étkezési térítési díj)	B405	17 000 000	2 204 190				19 204 190	
26	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	15 660 596	595 120				16 255 716	
27	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	2 848 000				2 848 000	
28	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B408/2	1 796 678	149 583				1 946 261	
29	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	499 993					499 993	
30	Egyéb működési bevétel	B411	1 158 772	1 002 011				2 160 783	
31	Működési bevételek (=34+...+40)	B4	76 018 448	6 898 824				82 917 272	
32	Ingatlanok értékesítése	B52	5 583 464					5 583 464	
33	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	614 172					614 172	
34	Részeselek értékesítése	B54	32 000					32 000	
35	Felhalmozási bevételek	B5	6 229 636	0				6 229 636	
36	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	3 771 710	226 379				3 998 089	
37	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	2 819 000	300 000				3 119 000	
38	Hitel, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről	B811	0					0	
39	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B813	26 197 255	2 310 651				28 507 906	
40		B814	20 201 926					20 201 926	
41	Központi, irányítószervi támogatás	B816	0	393 906 796				393 906 796	
42	Finanszírozási bevételek	B8	46 399 181	396 217 447				442 616 628	
43	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-B8	811 548 279	415 656 080				1 227 204 359	

**Rákóczi falva Városi Önkormányzat**  
**2023. évi összevont kiadásai**

Sor sz.	Forrás megnevezése	rovat szám	kötelező feladat		önként vállalt feladat		államgazg.-i feladat		2023. évi terv
			Önkormányzat	Intézményei	Önkormányzat	Intézményei	Önkormányzat	Intézményei	
	A	B	C	D	F	G	H	E	F
1.	Személyi juttatások	K1	114 296 435	292 481 905	0				406 778 340
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	14 104 798	39 122 937	0				53 227 735
3.	Dologi kiadások	K3	164 161 629	78 283 792	0				242 445 421
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	15 000 000	0	0				15 000 000
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	28 490 545	408 619	10 610 033				39 509 197
6.	Beruházási kiadások ÁFA-val	K6	17 750 910	5 027 794	0				22 778 704
7.	Felújítási kiadások ÁFA-val	K7	34 682 661	331 033	0				35 013 694
8.	Költségvetési kiadások	K1-K8	388 486 978	415 656 080	10 610 033				814 753 091
9.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	18 544 472	0	0				18 544 472
10.	Intézmény finanszírozás	K915	393 906 796	0	0				393 906 796
11.	Finanszírozási kiadások	K9	412 451 268	0	0				412 451 268
12.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>800 938 246</b>	<b>415 656 080</b>	<b>10 610 033</b>				<b>1 227 204 359</b>

**Rákóczi falva Városi Önkormányzat**  
**2023. évi bevételei**

Sor sz.	Forrás megnevezése	rovat szám	kötelező feladat	önként vállalt feladat	államigazgatási feladat	2023. évi terv
	A	B	C	D	E	G
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	210 975 525			210 975 525
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	168 457 026			168 457 026
3	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	122 459 793			122 459 793
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	18 455 829			18 455 829
5	Működési célú központosított előirányzatok	B115	0			0
6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	9 524 371			9 524 371
7	<b>Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)</b>	<b>B11</b>	<b>529 872 544</b>			<b>529 872 544</b>
8	Területalapú támogatás	B16/1	600 000			600 000
9	NEAK finanszírozás	B16/2	8 522 700			8 522 700
10	Nyári diák munka	B16/3	810 457			810 457
11	Közfoglalkoztatottak támogatása	B16/4	12 408 159			12 408 159
12	<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>	<b>B16</b>	<b>22 341 316</b>			<b>22 341 316</b>
13	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=08+...+11)</b>	<b>B1</b>	<b>552 213 860</b>			<b>552 213 860</b>
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások ah-on belülről	B21	0			0
15	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	2 050 000			2 050 000
16	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=13+14)</b>	<b>B2</b>	<b>2 050 000</b>			<b>2 050 000</b>
17	Jövedelemadók	B31	5 000			5 000
18	Vagyoni típusú adók (épitmény, komm adó)	B34	22 500 000			22 500 000
19	Értékesítési és forgalmi adók (HIPA)	B35	96 541 444			96 541 444
20	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	3 000 000			3 000 000
21	<b>Közhatalmi bevételek (=16+...+18)</b>	<b>B3</b>	<b>122 046 444</b>			<b>122 046 444</b>
22	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	6 056 959			6 056 959
23	Szolgáltatások ellenértéke	B402	17 043 962			17 043 962
24	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	3 890 000			3 890 000
25	Tulajdonosi bevételek	B404	12 911 488			12 911 488
26	Ellátási díjak	B405	17 000 000			17 000 000
27	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	15 660 596			15 660 596
28	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0			0
29	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	1 796 678			1 796 678
30	Biztosító által fizetett kárterítés	B410	499 993			499 993
31	Egyéb működési bevétel	B411	1 158 772			1 158 772
32	<b>Működési bevételek (=34+...+40)</b>	<b>B4</b>	<b>76 018 448</b>			<b>76 018 448</b>
33	Ingatlanok értékesítése	B52	5 583 464			5 583 464
34	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	614 172			614 172
35	Részesedések értékesítése	B54	32 000			32 000
36	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>6 229 636</b>			<b>6 229 636</b>
37	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>3 771 710</b>			<b>3 771 710</b>
37	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>2 819 000</b>			<b>2 819 000</b>
38	<b>Költségvetési bevételek (=12+15+19+29+32+33+34)</b>	<b>B1-B7</b>	<b>765 149 098</b>			<b>765 149 098</b>
39	Hitel, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről	B811	0			0
40	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B813	26 197 255			26 197 255
41	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	20 201 926			20 201 926
42	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>46 399 181</b>			<b>46 399 181</b>
43	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>B1-B8</b>	<b>811 548 279</b>			<b>811 548 279</b>

A 4. melléklet a Rákóczi falva Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 5/2023 (IV. 28.) önkormányzati rendelete 2. § (4) bekezdésével megállapított szöveg. A 4. melléklet a Rákóczi falva Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 10/2023 (VIII. 25.) önkormányzati rendelete 2. § (4) bekezdésével megállapított szöveg. A 4. melléklet a Rákóczi falva Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 16/2023 (XII. 15.) önkormányzati rendelete 2. § (4) bekezdésével megállapított szöveg. A 4. melléklet a Rákóczi falva Városi Önkormányzat Képviselő-testületének /2024 (IV. 26.) önkormányzati rendelete 2. § (4) bekezdésével megállapított szöveg, hatályos 2024. április 27. napjától.

**Rákóczi Zoltán Városi Önkormányzat**  
**2023. évi kiadásai**

Ft

Sor sz.	Forrás megnevezése	rovat szám	kötelező feladat	önként vállalt feladat	államgaz. feladat	2023. évi terv
	A	B	C	D	E	
1	Alapilletmény 19 fő		62 723 830			62 723 830
2	Védőnő 2 fő		7 006 085			7 006 085
3	Közfoglalkoztatottak 7 fő		9 384 683			9 384 683
4	<b>Törvény szerinti illetmények munkabérek</b>	<b>K1101</b>	<b>79 114 598</b>			<b>79 114 598</b>
5	Normalis jutalmak	K1102				0
6	Céljuttatás projektprémium	K1103				0
7	Készletlet. ügyeleti helyettesítési díj tulóra tulszolgálat	K1104				0
8	Végkielégítés	K1105				0
9	Jubileumi jutalom	K1106	726 000			726 000
10	Béren kívüli juttatás	K1107	4 209 857			4 209 857
11	Ruházati költségértés	K1108				0
12	Közlekedési költségértés	K1109	209 070			209 070
13	Egyéb költségértések	K1110				0
14	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	2 517 422			2 517 422
15	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>86 776 947</b>			<b>86 776 947</b>
16	Polgármester juttatásai (bér költségátalány cafetéria egyéb)	K121/1	12 351 771			12 351 771
17	Alpolgármester juttatásai (bér költségátalány cafetéria egyéb)	K121/2	9 019 611			9 019 611
18	Képviselők tiszteletdíja	K121/3	3 011 400			3 011 400
19	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	24 382 782			24 382 782
20	Állományba nem tartozók megbízási díja	K122	1 640 323			1 640 323
21	Egyéb külső személyi juttatások (biz. kultagok tiszteletdíja reprezentáció)	K123	1 496 383			1 496 383
22	<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>27 519 488</b>			<b>27 519 488</b>
23	<b>Személyi juttatások összesen:</b>	<b>K1</b>	<b>114 296 435</b>			<b>114 296 435</b>
24	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>14 104 798</b>			<b>14 104 798</b>
25	<b>Szakmai anyagok beszerzése</b>	<b>K311</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
26	<b>Üzemeltetési anyagok beszerzése</b>	<b>K312</b>	<b>12 500 000</b>			<b>12 500 000</b>
27	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>12 500 000</b>			<b>12 500 000</b>
28	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	2 626 896			2 626 896
29	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	947 000			947 000
30	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>3 573 896</b>			<b>3 573 896</b>
31	<b>Villamosenergia szolgáltatás díja</b>	<b>K3311</b>	<b>28 468 762</b>			<b>28 468 762</b>
32	<b>Gázenergia szolgáltatás díja</b>	<b>K3312</b>	<b>5 500 000</b>			<b>5 500 000</b>
33	<b>Víz- és csatorna szolgáltatás díja</b>	<b>K3314</b>	<b>1 000 000</b>			<b>1 000 000</b>
34	<b>Közüzemi díjak</b>	<b>K331</b>	<b>34 968 762</b>			<b>34 968 762</b>
35	<b>Vásárolt ételmezés - gyerekkétkeztetés</b>	<b>K332</b>	<b>32 766 451</b>			<b>32 766 451</b>
36	<b>Bérelti és lízing díjak</b>	<b>K333</b>	<b>1 610 790</b>			<b>1 610 790</b>
37	<b>Karbantartás és kisjavítás</b>	<b>K334</b>	<b>4 701 340</b>			<b>4 701 340</b>
38	<b>Közvetített szolgáltatások</b>	<b>K335</b>	<b>5 249 131</b>			<b>5 249 131</b>
39	<b>Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások</b>	<b>K336</b>	<b>6 236 461</b>			<b>6 236 461</b>
40	<b>Egyéb szolgáltatások</b>	<b>K337</b>	<b>20 000 000</b>			<b>20 000 000</b>
41	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>105 532 935</b>			<b>105 532 935</b>
42	<b>Kiküldetések kiadási</b>	<b>K341</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
43	<b>Reklám- és propaganda költség (Rákóczi Tűkör)</b>	<b>K342</b>	<b>272 000</b>			<b>272 000</b>
44	<b>Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások</b>	<b>K34</b>	<b>272 000</b>			<b>272 000</b>
45	<b>Működési célú előzetesen felszámított Áfa</b>	<b>K351</b>	<b>28 803 817</b>			<b>28 803 817</b>
46	<b>Fizetendő Áfa</b>	<b>K352</b>	<b>8 000 000</b>			<b>8 000 000</b>
47	<b>Kamatkiadások</b>	<b>K353</b>	<b>115 020</b>			<b>115 020</b>
48	<b>Egyéb dologi kiadások</b>	<b>K355</b>	<b>5 363 961</b>			<b>5 363 961</b>
49	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>42 282 798</b>			<b>42 282 798</b>
50	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>164 161 629</b>			<b>164 161 629</b>
51	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (Szoc.ellátás)</b>	<b>K4</b>	<b>15 000 000</b>			<b>15 000 000</b>
52	<b>Eelvonások és befizetések</b>	<b>K502</b>	<b>1 059 549</b>			<b>1 059 549</b>
53	<b>ÁHT-n belüli működési célú pe. Átadás</b>	<b>K506</b>	<b>9 430 996</b>	<b>10 610 033</b>		<b>20 041 029</b>
54	<b>Egyéb működési célú támogatások áh-on kívülre</b>	<b>K512</b>	<b>2 500 000</b>			<b>2 500 000</b>
55	<b>Tartalékok</b>	<b>K513</b>	<b>15 500 000</b>			<b>15 500 000</b>
56	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>28 490 545</b>	<b>10 610 033</b>		<b>39 100 578</b>
57	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>17 750 910</b>			<b>17 750 910</b>
58	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>34 682 661</b>			<b>34 682 661</b>
59	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>388 486 978</b>	<b>10 610 033</b>		<b>399 097 011</b>
60	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</b>	<b>K914</b>	<b>18 544 472</b>			<b>18 544 472</b>
61	<i>Önkormányzati Hivatal</i>	<i>K915/1</i>	<i>119 596 181</i>			<i>119 596 181</i>
62	<i>Varsány közösségi Ház és Könyvtár</i>	<i>K915/2</i>	<i>41 572 896</i>			<i>41 572 896</i>
63	<i>Virágoskert Óvoda és Bölcsöde</i>	<i>K915/3</i>	<i>232 737 719</i>			<i>232 737 719</i>
64	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K915</b>	<b>393 906 796</b>			<b>393 906 796</b>
65	<b>Belföldi finanszírozás kiadási</b>	<b>K91</b>	<b>412 451 268</b>			<b>412 451 268</b>
66	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>800 938 246</b>	<b>10 610 033</b>		<b>811 548 279</b>

Az 5. melléklet a Rákóczi Zoltán Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 5/2023. (IV. 28.) önkormányzati rendelete 2. § (5) bekezdésével megállapított szöveg. Az 5. melléklet a Rákóczi Zoltán Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 10/2023. (VIII. 25.) önkormányzati rendelete 2. § (5) bekezdésével megállapított szöveg. Az 5. melléklet a Rákóczi Zoltán Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 16/2023. (XII. 15.) önkormányzati rendelete 2. § (5) bekezdésével megállapított szöveg. Az 5. melléklet a Rákóczi Zoltán Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 16/2023. (IV. 26.) önkormányzati rendelete 2. § (5) bekezdésével megállapított szöveg, hatályos: 2024. április 27. napjától

**Rákócziúti Polgármesteri Hivatal**  
**2023. évi bevételei**

Sor sz.	Forrás megnevezése	rovat szám	Hivatal (011130 Cofog)			2023. évi terv
			kötelező feladat	önként vállalt feladat	államgazgatási feladat	
A	B	C	D	E	F	
1	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (bértámogatás)	B16	2 550 187			2 550 187
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	2 550 187			2 550 187
3	Szolgáltatások ellenértéke	B402				0
4	Közvetített szolgáltatások értéke	B403				0
5	Tulajdonosi bevételek	B404				0
6	Ellátási díjak	B405				0
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				0
8	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				0
9	Kamatbevételek	B408	49 047			49 047
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				0
11	Egyéb működési bevételek	B411	5 715			5 715
12	Működési bevételek (=3+...+11)	B4	54 762			54 762
13	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0			0
14	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0			0
15	Előző évi kv-i maradvány igénybevétele	B813	1 923 334			1 923 334
16	Intézmény finanszírozás	B816	119 596 181			119 596 181
17	Ebből állami támogatás	B816/1	138 404 866			138 404 866
18	Ebből önkormányzati	B816/2	-18 808 685			-18 808 685
19	Finanszírozási bevételek	B8	121 519 515			121 519 515
20	Költségvetési bevételek (=12+13+14)	B1-B8	124 124 464			124 124 464

**Rákócziúti Polgármesteri Hivatal**  
**2023. évi kiadásai**

Sor sz.	Forrás megnevezése	rovat szám	Hivatal (011130 Cofog)			2023. évi terv
			kötelező feladat	önként vállalt feladat	államgazgatási feladat	
A	B	C	D	E	F	
1	Törvény szerinti munkabérek	K1101	81 601 323			81 601 323
2	Normatív jutalmak	K1102				0
3	Céltámogatás projektprémium	K1103	1 440 000			1 440 000
4	Készletléti ügyeleti, helyettesítési díj tulajra tulszolgálat	K1104	1 500 449			1 500 449
5	Végkielégítés	K1105				0
6	Jubileumi jutalom	K1106	2 050 000			2 050 000
7	Béren kívüli juttatás	K1107	3 982 624			3 982 624
8	Ruházati költségterítés	K1108	1 360 000			1 360 000
9	Közlekedési költségterítés	K1109	384 606			384 606
10	Egyéb költségterítések	K1110				0
11	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	1 973 722			1 973 722
12	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	94 292 724			94 292 724
13	Megbízási díj	K122	1 963 173			1 963 173
14	Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)	K123	300 000			300 000
15	Külső személyi juttatások	K12	2 263 173			2 263 173
16	Személyi juttatások	K1	96 555 897			96 555 897
17	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	13 121 624			13 121 624
18	Szakmai anyagok beszerzése	K311	418 660			418 660
19	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 144 339			1 144 339
20	Készletbeszerzés	K31	1 562 999			1 562 999
21	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	3 469 693			3 469 693
22	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	16 000			16 000
23	Kommunikációs szolgáltatások	K32	3 485 693			3 485 693
	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	800 000			800 000
	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	1 200 000			1 200 000
	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	200 000			200 000
24	Közüzemi díjak	K331	2 200 000			2 200 000
25	Bérelti díjak	K333	302 800			302 800
26	Karbantartás	K334	56 000			56 000
27	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	K336	0			0
28	Egyéb szolgáltatások	K337	2 292 524			2 292 524
29	Szolgáltatások kiadásai	K33	4 851 324			4 851 324
30	Kiküldetés	K341	200 000			200 000
31	Reklám és propaganda	K342	0			0
32	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	200 000			200 000
33	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	K351	2 611 958			2 611 958
34	Egyéb dologi kiadások	K355	50 000			50 000
35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	2 661 958			2 661 958
36	Dologi kiadások	K3	12 761 974			12 761 974
37	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0			0
38	Egyéb működési célú kiadások	K5	408 619			408 619
39	Beruházások	K6	1 276 350			1 276 350
40	Felújítások	K7	0			0
41	Költségvetési kiadások	K1-K8	124 124 464			124 124 464



**Varsány Községi Ház és Könyvtár**  
**2023. évi bevételei**

Sor sz	Forrás megnevezése	rovat szám	Kötelező feladat ellátás			Ft
			Művelődési Ház (082092)	Könyvtár állomány gyarapítása (082042)	Könyvtári szolgáltatások (082044)	2023. évi terv
A	B	C	D	E	F	I
1	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	3 528 782			3 528 782
2	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>3 528 782</b>			<b>3 528 782</b>
3	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
4	Szolgáltatások ellenértéke	B402	2 099 920			2 099 920
5	Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
6	Tulajdonosi bevételek	B404				
7	Ellátási díjak	B405				
8	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
9	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
10	Kamatbevételek	B408	12 963			12 963
11	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
12	Biztosítótól érkezett kártérítés	B410				
13	Egyéb működési bevételek	B411	241 846			241 846
14	<b>Működési bevételek (=3+...+13)</b>	<b>B4</b>	<b>2 354 729</b>			<b>2 354 729</b>
15	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>41 104</b>		<b>181 500</b>	<b>222 604</b>
16	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B813	206 590			206 590
17	Központi irányítószervi támogatás	B816	27 084 866	1 575 000	12 913 030	41 572 896
18	ebből állami támogatás	B816/1	7 377 413	1 575 000	3 000 000	11 952 413
19	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>27 291 456</b>	<b>1 575 000</b>	<b>12 913 030</b>	<b>41 779 486</b>
20	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B8</b>	<b>33 216 071</b>	<b>1 575 000</b>	<b>13 094 530</b>	<b>47 885 601</b>

**Varsány Községi Ház és Könyvtár**  
**2023. évi kiadásai**

Sor sz	Forrás megnevezése	rovat szám	Kötelező feladat ellátás			Ft
			Művelődési Ház (082092)	Könyvtár állomány gyarapítása (082042)	Könyvtári szolgáltatások (082044)	2023. évi terv
A	B	C	D	E	F	I
1	Törvény szerinti munkabérek	K1101	15 488 241		7 223 168	22 711 409
2	Normatív jutalmak	K1102				
3	Céltuttatás projektpremium	K1103	480 000		320 000	800 000
4	Készletleté, helyettesítési díj, tulara, tulszolgálat	K1104				
5	Végkielégítés	K1105				
6	Jubileumi jutalom	K1106			960 000	960 000
7	Béren kívüli juttatás	K1107	695 700		463 800	1 159 500
8	Ruházati költségterítés	K1108				
9	Közlekedési költségterítés	K1109			144 000	144 000
10	Egyéb költségterítések	K1110				
11	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	136 000		124 000	260 000
12	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>16 799 941</b>		<b>9 234 968</b>	<b>26 034 909</b>
13	Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)	K123	1 005 932			1 005 932
14	<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>1 005 932</b>			<b>1 005 932</b>
15	<b>Személyi juttatások összesen:</b>	<b>K1</b>	<b>17 805 873</b>		<b>9 234 968</b>	<b>27 040 841</b>
16	Munkaadót terhelő járulékok	K2	2 404 236		1 209 795	3 614 031
17	Szakmai anyagok beszerzése	K311	45 953		54 526	100 479
18	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	500 000		96 977	596 977
19	Készletbeszerzés	K31	545 953		151 503	697 456
20	Informaticai szolgáltatások igénybevétele	K321	159 500		159 500	319 000
21	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	3 621		500	4 121
22	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>163 121</b>		<b>160 000</b>	<b>323 121</b>
23	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	1 000 000		200 000	1 200 000
24	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	2 172 441		500 000	2 672 441
25	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	100 000		50 000	150 000
26	Közüzemi díjak	K331	3 272 441		750 000	4 022 441
27	Bérelti díjak	K333	68 825		18 825	87 650
28	Karbantartás	K334	294 260		150 000	444 260
29	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	K336	4 307 061			4 307 061
30	Egyéb szolgáltatások	K337	623 147		400 000	1 023 147
31	<b>Szolgáltatások kiadásai</b>	<b>K33</b>	<b>8 565 734</b>		<b>1 318 825</b>	<b>9 884 559</b>
32	Kiküldetés	K341	25 000		25 000	50 000
33	Reklám és propaganda	K342	100 000			100 000
34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	125 000		25 000	150 000
35	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	K351	2 223 177		446 939	2 670 116
36	Egyéb dologi kiadások (jogdíj, egyéb adó)	K355	200 000		50 000	250 000
37	<b>Külföldre befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>2 423 177</b>		<b>496 939</b>	<b>2 920 116</b>
38	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>11 822 985</b>		<b>2 152 267</b>	<b>13 975 252</b>
39	Informaticai eszközök beszerzése	K63				
40	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (könyv)	K64	704 949	1 500 000	459 232	2 664 181
41	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	K67	146 995	75 000	38 268	260 263
42	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>851 944</b>	<b>1 575 000</b>	<b>497 500</b>	<b>2 924 444</b>
43	Felújítási kiadások	K71				
44	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	K74				
45	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>331 033</b>			<b>331 033</b>
46	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>33 216 071</b>	<b>1 575 000</b>	<b>13 094 530</b>	<b>47 885 601</b>

Rákóczi-falvai Virágoskert Óvoda és Bölcsőde  
2023. évi bevételei

Sor sz.	Forrás megnevezése	rovat szám	Óvodai nevelés, szakmai feladatok (091110)	Óvodai nevelés, működési feladatok (091140)	Óvodai intézményi gyermek étkeztetés (096015)	Közfoglalkoztatás (041233)	Óvoda összesen	Bölcsődei gyermek étkeztetés	Bölcsőde általános (104031)	Bölcsőde összesen	Mindösszesen 2023. évi terv
1	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16				3 934 461	3 934 461			0	3 934 461
2	<b>Működési célú támogatások ÁH-on belülről</b>	<b>B1</b>	0	0	0	3 934 461	3 934 461	0	0	0	3 934 461
3	Aru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				0	0			0	0
4	Szolgáltatások ellenértéke, ágazati pótlék	B402				0	0			0	0
5	Közvetített szolgáltatások értéke, dajkák pótlék	B403				0	0			0	0
6	Tulajdonosi bevételek	B404				0	0			0	0
7	Ellátási díjak	B405			1 634 065		1 634 065	570 125		570 125	2 204 190
8	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			441 182		441 182	153 938		153 938	595 120
9	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407		2 848 000			2 848 000			0	2 848 000
10	Kamatbevételek	B408		43 786			43 786	43 787		43 787	87 573
11	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409					0			0	0
12	Egyéb működési bevételek	B411		754 450			754 450		0	0	754 450
13	<b>Működési bevételek (=3+ +11)</b>	<b>B4</b>	0	3 646 236	2 075 247	0	5 721 483	767 850	0	767 850	6 489 333
14	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	0	3 775	0	0	3 775	0	0	0	3 775
15	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	0	300 000	0	0	300 000	0	0	0	300 000
16	Előző évi kv-i maradvány igénybevétele	B813	180 727				180 727			0	180 727
17	Intézményi finanszírozás	B816	136 539 824	11 890 138	28 404 753		176 834 715	7 436 201	48 466 803	55 903 004	232 737 719
18	ebből állami normatíva		136 539 824	11 890 138	28 404 753		176 834 715	1 886 468	48 466 803	50 353 271	227 187 986
19	ebből önkormányzati támogatás						0	5 549 735		5 549 735	5 549 735
20	<b>Finanszírozási bevétel</b>	<b>B8</b>	136 720 551	11 890 138	28 404 753	0	177 015 442	7 436 201	48 466 803	55 903 004	232 918 446
22	<b>Költségvetési bevételek (=12+13+14+18)</b>	<b>B1-B7</b>	136 720 551	15 840 149	30 480 000	3 934 461	186 975 161	8 204 051	48 466 803	56 670 854	243 646 015

Rákóczi-falvai Virágoskert Óvoda és Bölcsőde  
2023. évi kiadásai

Sor sz.	Forrás megnevezése	rovat szám	Óvodai nevelés, szakmai feladatok (091110)	Óvodai nevelés, működési feladatok (091140)	Óvodai intézményi gyermekétkeztetés (096015)	Közfoglalkoztatás (041233)	Óvoda összesen	Bölcsődei gyermekétkeztetés (104035)	Bölcsőde általános (104031)	Bölcsőde összesen	2023. évi terv
1	Törvény szerinti munkabérek	K1101	108 360 316	1 697 600		3 693 831	113 661 747	3 844 400	36 289 607	40 134 007	153 795 754
2	Normatív jutalmak	K1102					0			0	0
3	Céltuttatás, projektpremium	K1103					0		70 000	70 000	70 000
4	Készletértékesítés ellenértéke, helyettesítési díj, tulara, tulszolgálat	K1104					0			0	0
5	Végkielégítés	K1105					0			0	0
6	Jubileumi jutalom	K1106	4 514 720				4 514 720				4 514 720
7	Béren kívüli juttatás	K1107	4 885 365	89 841			4 975 206	231 171	1 726 528	1 957 699	6 932 905
8	Ruházati költségtérítés	K1108					0			0	0
9	Közlekedési költségtérítés	K1109	546 526				546 526		4 140	4 140	550 666
10	Egyéb költségtérítések	K1110					0			0	0
11	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	655 413			85 293	740 706	7 980	305 204	313 184	1 053 890
12	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	118 962 340	1 787 441		3 689 124	124 438 905	4 083 551	38 395 479	42 479 030	166 917 935
13	Megbízási díj	K122	1 904 430				1 904 430			0	1 904 430
14	Egyéb külső személyi juttatás (reprezentáció)	K123		48 475			48 475		14 327	14 327	62 802
15	<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	1 904 430	48 475		0	1 952 905	0	14 327	14 327	1 967 232
16	<b>Személyi juttatások összesen:</b>	<b>K1</b>	120 866 770	1 835 916		3 689 124	126 391 810	4 083 551	38 409 806	42 493 357	168 885 167
17	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájár.</b>	<b>K2</b>	15 853 781	260 679		245 337	16 359 797	564 500	5 462 985	6 027 485	22 387 282
18	Szakmai anyagok beszerzése	K311		250 000			250 000		150 000	150 000	400 000
19	üzemeltetési anyagok beszerzése	K312		1 300 000			1 300 000		910 000	910 000	2 210 000
20	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>		1 550 000			1 550 000		1 060 000	1 060 000	2 610 000
21	Informatikai szolg. igénybevétele	K321		191 377			191 377		112 747	112 747	304 124
22	Egyéb kommunikációs szolgáltatás (telefon)	K322		25 000			25 000		25 000	25 000	50 000
23	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>		216 377			216 377		137 747	137 747	354 124
24	Közszemélyi díjak	K331		5 609 000			5 609 000		1 451 000	1 451 000	7 060 000
25	Vásárolt ételmezes	K332			24 000 000		24 000 000	2 800 000		2 800 000	26 800 000
26	Bérelti díjak	K333		37 150			37 150		37 150	37 150	74 300
27	Karbantartás kis javítási szolgáltatás	K334		177 500			177 500		57 500	57 500	235 000
28	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	K336		2 260 000			2 260 000		360 000	360 000	2 620 000
29	Egyéb szolgáltatások	K337		1 002 190			1 002 190		510 000	510 000	1 512 190
30	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>		9 085 840	24 000 000		33 085 840	2 800 000	2 415 650	5 215 650	38 301 490
31	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	K351		2 049 337	6 480 000		8 529 337	756 000	975 615	1 731 615	10 260 952
32	Egyéb dologi kiadások	K355		15 000			15 000		5 000	5 000	20 000
33	<b>Különbő befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>		2 064 337	6 480 000		8 544 337	756 000	980 615	1 736 615	10 280 952
34	<b>Dologi kiadások összesen</b>	<b>K3</b>		12 916 554	30 480 000		43 396 554	3 556 000	4 594 012	8 150 012	51 546 566
35	<b>Éllátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>									0
36	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>									0
37	<b>Beruházási kiadások ÁFA-val</b>	<b>K6</b>		827 000			827 000				827 000
38	<b>Felújítási kiadások ÁFA-val</b>	<b>K7</b>									0
39	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	136 720 551	15 840 149	30 480 000	3 934 461	186 975 161	8 204 051	48 466 803	56 670 854	243 646 015

## Dr. Kökény Veronika

---

**Feladó:** Józsefné Forgó <erdeie59@gmail.com>  
**Küldve:** hétfő 2024. április 15 20:45  
**Címzett:** kokeny.veronika  
**Tárgy:** 2023 évi zárszámadás, költségvetés

Kedves Vera!

A 2023 évi zárszámadás tervezetet és a 2023 évi költségvetés 4.számú módosításának tervezetét átnéztem, változtatás nélkül elfogadom!

Köszönöm szépen ezt a hatalmas terjedelmű, pontos munkát!

Tisztelettel

Forgóné Erzsi

## Dr. Kökény Veronika

---

**Feladó:** Nádas Józsefné <nadasjosefne@freemail.hu>  
**Küldve:** hétfő 2024. április 15 11:55  
**Címzett:** kokeny.veronika@rakoczifalva.hu  
**Tárgy:** vélemény

Kedves Jegyző Asszony!

Mindkét előterjesztést T.Képviselő Testületnek javaslom elfogadásra!

Rákóczifalva, 2024.április 15.

Üdvözlettel: Nádas Józsefné