



Ikt. szám: Rf/661-M /2024.
Előterjesztő: Dr. Túróczi Imre polgármester
Készítette: Kovács Edina pénzügyi csoportvezető
Melléklet: 34 db

Az előterjesztés jogszerű:

ELŐTERJESZTÉS

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

Rákóczi Zoltán Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadásról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdésének értelmében a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

(2) A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

- a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- c) a vagyonkimutatást, és
- d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Az Áht. 24. § (4) bekezdés alapján a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokolással együtt - bemutatni:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
- b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- c) a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és
- d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

29/A. § A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg

a) a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és
b) a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek
a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

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

A zárszámadási rendelet Rákóczifalva Városi Önkormányzat Magyar Államkincstár által 2024. április 10. napján pénzügyileg jóváhagyott 2023. évi beszámolója alapján készült.

Rákóczifalva Városi Önkormányzat a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadása

- a) 1.196.042.913.- Ft működési bevétellel
- b) 1.122.000.428.- Ft működési kiadással
- c) 74.042.485.- Ft maradvánnyal került jóváhagyásra.

Az (1) bekezdés c) pontjában meghatározott maradvány összegből

- a) az Önkormányzat 72.957.719 Ft,
- b) a Rákóczifalvai Polgármesteri Hivatal 299.497 Ft
- c) a Varsány Közösségi Ház és Könyvtár 322.229 Ft,
- d) a Virágoskert Óvoda és Bölcsőde 463.040 Ft maradvánnyal rendelkezik.

Rákóczifalva Városi Önkormányzat bevételi tervét 97,46 %-ra teljesítette, a kiadások ezzel szemben 91,43 %-ra teljesültek.

Az Önkormányzat pénzmaradványa 72.957.719 Ft. Az összeg kötelezettségvállalással terhelt.

Az Önkormányzat és intézményeinek bevételeinek és kiadásainak részletezését tartalmazó táblázatokban (3-10. melléklet) megfigyelhető minden esetben a takarékos gazdálkodás, amelyet a pénzmaradványok is egyértelműen igazolnak.

Az Önkormányzat 2023. évben összesen 2.050.000 Ft fejlesztési támogatásra vált jogosulttá, melyet 2023. november 30-ig felhasználtunk. Működési támogatásként 297.600 Ft került elszámolásra.

Az uniós pályázattal kapcsolatos támogatási szerződés 2023. évben nem volt.

Az Önkormányzat és intézményei 2023. évben összesen 15.595.202.- Ft befejezett beruházást hajtottak végre. A felújítások értéke 35.013.694.- Ft. A 2023. december 31. napján kimutatott befejezetlen beruházások 4.407.055.- Ft-ot tettek ki.

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. december 31-i állapotot tükröző mérlegét 2.551.543.988.- Ft vagyonnal, az ingatlanok és vagyoni értékű jogok nettó értékét 2.261.709.565.- Ft összegben fogadja el.

Az Önkormányzat Képviselő-testülete az állami támogatásokat 552.213.860.- Ft működési támogatással és 2.050.000.- Ft felhalmozási támogatási összeggel fogadja el. Az eredeti előirányzathoz képest az önkormányzatok működési támogatása soron a növekedés 33.375.822.- Ft.

Az Önkormányzat esetében a korosított szállítói kötelezettség 13.396.002.- Ft.

Az önkormányzati foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszáma 83,875 főben kerül elfogadásra.

A civil szervezetek részére 2023. évben az önkormányzat összesen 2.410.000.- Ft támogatást nyújtott.

A 2023-as költségvetési évben az Önkormányzat 360.000.- Ft közvetett támogatást biztosított.

Az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségeket tartalmazó táblázatban szerepeltetésre került a 2023-ban felvett fejlesztési hitel után fizetendő tőketörlesztést és kamat összege.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a jelen előterjesztés mellékletét képező zárszámadási rendelet-tervezetet szíveskedjen megvitatni és jóváhagyni.

Rákóczifalva, 2024. április „17.”



Dr. Túróczy Imre
polgármester

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

I. Az önkormányzati rendelet hatásai

1. társadalmi hatások:

a költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtott feladatokról és a fejlesztésekről

2. gazdasági hatások:

közvetlen gazdasági hatása nincs

3. költségvetési hatások:

a költségvetés zárszámadásakor az önkormányzat számot ad a tervezett és teljesített feladatok végrehajtásáról

4. környezeti következmények:

környezeti következmények nincsenek

5. egészségi következmények:

egészségi következmények nincsenek

6. adminisztratív terheket befolyásoló hatások:

a Rákóczifalvai Polgármesteri Hivatal adminisztratív terheit nem befolyásolja.

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

A rendelet határidőben történő megalkotásának szükségességét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdése írja elő, melynek értelmében a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A jogalkotás elmaradása esetén az államháztartás működési rendjéről szóló törvényben foglaltak megsértésére kerül sor.

A zárszámadás rendelet Rákóczifalva Városi Önkormányzat Magyar Államkincstár által 2024. április 10. napján pénzügyileg jóváhagyott 2023. évi beszámolója alapján készült.

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 költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadásról

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, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság véleményének kikérését követően az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

(1) Rákóczifalva Városi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

- a) 1.196.042.913.- Ft működési bevétellel
 - b) 1.122.000.428.- Ft működési kiadással
 - c) 74.042.485.- Ft maradvánnyal
- hagyja jóvá.

(2) Az (1) bekezdés c) pontjában meghatározott maradvány összegből

- a) az Önkormányzat 72.957.719.- Ft,
 - b) a Rákóczifalvai Polgármesteri Hivatal 299.497.- Ft
 - c) a Varsány Községi Ház és Könyvtár 322.229.- Ft,
 - d) a Virágoskert Óvoda és Bölcsőde 463.040.- Ft,
- maradvánnyal rendelkezik.

2. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat állami támogatásokkal kapcsolatos elszámolását a 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) Az Önkormányzat mérlegszerűen bemutatott összevont kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az 2. mellékletben foglaltaknak megfelelően kerül elfogadásra.

(3) A bevételeket és a kiadásokat eredeti, módosított előirányzatok és teljesítések szerinti bontásban az 3–10. mellékletek szerint kerülnek elfogadásra.

(4) Az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 3–4. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(5) Az Önkormányzat intézményeinek bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését az 5–10. mellékletekben foglaltaknak megfelelően kerül jóváhagyásra.

3. §

(1) A 2023. évi maradvány elszámolást a 11. melléklet tartalmazza.

(2) A pénzmaradvány összege kötelezettségvállalással terhelt.

(3) A jegyző és a költségvetési szervek vezetői a költségvetési maradványnak a 2023. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

4. §

(1) Az Önkormányzat 2023. december 31-i állapot szerinti vagyonát a Képviselő-testület a 12–15. mellékletekben részletezett költségvetési szervek szerinti mérlegadatok alapján fogadja el.

(2) Az Önkormányzat mérlegét 2.551.543.988.- Ft összeggel hagyja jóvá.

5. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat a korosított szállítói kötelezettségeket 13.396.002.- Ft összegben a 16. melléklet szerint fogadja el.

6. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézményeinek eredménykimutatása alapján az Önkormányzat eredményét a 17. melléklet szerint állapítja meg.

7. §

Az Önkormányzat részére leutalt fejlesztési és működési támogatások részletezését a 18. melléklet tartalmazza.

8. §

Az EU-s támogatással és hazai támogatással megvalósuló programok és projektek, valamint az önkormányzaton kívül megvalósult projektekhez való hozzájárulás pénzügyi elszámolását a 19. melléklet szerint kerül elfogadásra.

9. §

Az Önkormányzat és intézményeinek befektetett eszközök listáját a 20–21. mellékleteknek megfelelően hagyja jóvá.

10. §

Az Önkormányzat és intézményeinek vagyonkimutatása a mérlegben szereplő tételeken kívüli eszközök esetében a 22. mellékletnek megfelelően kerül jóváhagyásra.

11. §

Az Önkormányzat és intézményei vagyonkimutatását forgalomképtelen törzsvagyon, nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon, korlátozottan forgalomképes vagyon és üzleti vagyon szerinti megbontásban a 23. melléklet tartalmazza.

12. §

A Képviselő-testület az önkormányzati foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszámát 83,875 főben hagyja jóvá a 24. mellékletben részletezettek szerint.

13. §

A Képviselő-testület civil szervezetek vonatkozásában elfogadja, hogy 2023. évben az önkormányzat civil szervezeteknek összesen 2.410.000.- Ft támogatást nyújtott a 25. mellékletben foglaltak szerint.

14. §

Az Önkormányzat által adott közvetett támogatásokról a 26. melléklet ad tájékoztatást.

15. §

A költségvetési évet követő 3 évre vonatkozóan az adósságot keletkeztető ügyletekhez kapcsolódó saját bevételek és fizetési kötelezettségek alakulását a 27. melléklet tartalmazza.

16. §

A többéves kihatással járó döntések bemutatását a 28. melléklet tartalmazza.

17. §

Az Önkormányzat adósságának állományát bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban a 29. melléklet tartalmazza.

18. §

Az Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezet működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását a 30. melléklet tartalmazza.

19. §

Az Önkormányzat és intézményeinek pénzeszköz változásának bemutatását a 31. melléklet tartalmazza.

20. §

A belső kontrollrendszer működéséről szóló vezetői nyilatkozatok a 32. melléklet szerinti tartalommal elfogadásra kerülnek.

21. §

Ez a rendelet 2024. április 27-én lép hatályba.

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

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

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

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

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

(A melléklet szövegét a(z) 10. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

(A melléklet szövegét a(z) 11. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

(A melléklet szövegét a(z) 12. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

(A melléklet szövegét a(z) 13. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

(A melléklet szövegét a(z) 14. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

(A melléklet szövegét a(z) 15. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

(A melléklet szövegét a(z) 16. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

(A melléklet szövegét a(z) 17. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

(A melléklet szövegét a(z) 18. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

(A melléklet szövegét a(z) 19. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

(A melléklet szövegét a(z) 20. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

(A melléklet szövegét a(z) 21. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

(A melléklet szövegét a(z) 22. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

(A melléklet szövegét a(z) 23. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

(A melléklet szövegét a(z) 24. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

(A melléklet szövegét a(z) 25. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

(A melléklet szövegét a(z) 26. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

(A melléklet szövegét a(z) 27. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

(A melléklet szövegét a(z) 28. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

(A melléklet szövegét a(z) 29. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

(A melléklet szövegét a(z) 30. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

(A melléklet szövegét a(z) 31. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

(A melléklet szövegét a(z) 32. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A zárszámadás összeállítására az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet vonatkozó előírásai alapján került sor.

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

A zárszámadási rendelet Rákóczi-falva Városi Önkormányzat Magyar Államkincstár által 2024. április 10. napján pénzügyileg jóváhagyott 2023. évi beszámolója alapján készült.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz és a 2. §-hoz

Rákóczi-falva Városi Önkormányzat bevételi tervét 97,46 %-ra teljesítette, a kiadások ezzel szemben 91,43 %-ra teljesültek.

Az Önkormányzat Képviselő-testülete az állami támogatásokat 552.213.860.- Ft működési támogatással és 2.050.000.- Ft felhalmozási támogatási összeggel fogadja el.

Az eredeti előirányzathoz képest az önkormányzatok működési támogatása soron a növekedés 33.375.822.- Ft.

Az Önkormányzat és intézményeinek bevételeinek és kiadásainak részletezését a 3-10. melléklet részletezi, megfigyelhető minden esetben a takarékos gazdálkodás, amelyet a pénzmaradványok is egyértelműen igazolnak.

A 3. §-hoz

Az Önkormányzat és intézményei pénzmaradványa 74.042.485.- Ft. Az összeg kötelezettségvállalással terhelt.

A jegyző és a költségvetési szervek vezetői a költségvetési maradványnak a 2023. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

A 4. §-hoz

Az Önkormányzat összesített mérlege szerint a saját vagyon értéke 2023. december 31. napján 2.551.543.988.-Ft.

Az 5. §-hoz

Az Önkormányzat esetében a korosított szállítói kötelezettség 13.396.002.- Ft.

A 6. §-hoz

Az Önkormányzat konszolidált eredményét a 17. melléklet tartalmaz.

A 7. §-hoz

Az Önkormányzat 2023. évben összesen 2.050.000.- Ft fejlesztési támogatásra vált jogosulttá, melyet 2023.12-31-ig felhasználtunk.

A 8. §-hoz

A korábbi években és 2023. évben megvalósult/megvalósuló EU-s támogatású projektek haladási ütemét a 19. mellékelt részletezi.

A 9. §-hoz

Az Önkormányzat és intézményei 2023. évben összesen 15.595.202.- Ft befejezett beruházást hajtottak végre. A felújítások értéke 35.013.694.- Ft. A 2023. december 31. napján kimutatott befejezetlen beruházások 4.407.055.- Ft-ot tettek ki.

A 10. §-hoz és a 11. §-hoz

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. december 31-i állapotot tükröző mérlegét 2.551.543.988.- Ft vagyonnal, az ingatlanok és vagyoni értékű jogok nettó értékét 2.261.709.565.- Ft összegben fogadja el.

A 12. §-hoz

Az önkormányzati foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszáma 83,875 főben kerül elfogadásra.

A 13. §-hoz

A civil szervezetek részére 2023. évben az önkormányzat összesen 2.410.000.- Ft támogatást nyújtott.

A 14. §-hoz

A 2023. költségvetési évben az Önkormányzat 360.000.- Ft közvetett támogatást biztosított.

A 15. §-hoz

Az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségeket tartalmazó táblázatban szerepeltetésre került a 2023-ban felvett fejlesztési hitel után fizetendő tőketörlesztést és kamat összege.

A 16. §-hoz

A fejlesztési célú hiteltörlesztés (tőke és kamat) kötelezettség részletezését tartalmazza évek szerinti bontásban.

A 17. §-hoz

Belföldi szállítói tartozás 13.396.002,- Ft, melyből le nem járt tartozás 13.395.848,- Ft, 1-90. nap közötti lejárt tartozás 154 Ft. Külföldi szállítói adósságállománnyal a Rákóczi falva Városi Önkormányzat nem rendelkezik.

A 18. §-hoz

Rákóczi falva Városi Önkormányzat 2023. évben gazdasági társasági részesedéssel nem rendelkezik.

A 19. §-hoz

Az Önkormányzat és intézményei pénzeszköz változása 2023. évben a 31. mellékletben kerül kimutatásra.

A 20. §-hoz

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 11. §-a értelmében a költségvetési szerv vezetője köteles értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét. A vezetői nyilatkozatot a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé. A 2023. évre vonatkozó intézményvezetői nyilatkozatokat a 32. melléklet szerinti tartalommal fogadja el a képviselő-testület.

A 21. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

Rákóczi falva Városi Önkormányzat 2023. évi állami támogatása

Rovat megnevezése	Rovat száma	adatok Ft-ban			
		2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	B111	138 404 866	146 803 644	146 803 644	100
1.1.1.2. Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	B111	10 104 103	10 104 103	10 104 103	100
1.1.1.3. Közvilágítás támogatása	B111	16 631 981	20 421 981	20 421 981	100
1.1.1.4. Közteremtő támogatása	B111	4 341 387	4 341 387	4 341 387	100
1.1.1.5. Közutak támogatása	B111	9 805 776	9 805 776	9 805 776	100
1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	B111	19 325 921	19 325 921	19 325 921	100
1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	B111	172 713	172 713	172 713	100
1.1.5. Közvilágítás kiegészítő támogatása	B111	0	7 750 000	7 750 000	100
HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSENEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA	B111	198 786 747	210 975 525	210 975 525	100
1.2.1.1. Óvodaműködési támogatás	B112	19 461 000	20 485 100	20 485 100	100
1.2.1.3. Óvodaműködési támogatás - üzemeltetési támogatás	B112	17 178 000	18 440 000	18 440 000	100
1.2.2.1. Pedagógusok átlagalapú bértámogatása	B112	68 417 700	82 147 513	82 147 513	100
1.2.3.1.1.1. Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	B112	4 676 900	4 999 693	4 999 693	100
1.2.3.1.1.2.1. Mesterfokozatú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt óvoda pedagógusok kiegészítő támogatása	B112	1 970 180	2 167 000	2 167 000	100
1.2.3.2.1.1.1. Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	B112	0	428 720	428 720	100
1.2.5.1.1. Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagalapú támogatása	B112	34 902 000	39 789 000	39 789 000	100
A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	B112	146 605 780	168 457 026	168 457 026	100
1.3.1. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	B1131	29 379 288	29 379 288	29 379 288	100
1.3.1.1. Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	B1131	0	0	0	
1.3.1.2. Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	B1131	27 265 000	31 381 000	31 381 000	100
1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetési támogatás	B1131	23 903 845	26 336 068	26 336 068	100
1.4.1.1. Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	B1132	23 330 592	25 096 830	25 096 830	100
1.4.1.2. Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	B1132	1 758 843	9 936 007	9 936 007	100
1.4.2. Szunidei étkeztetés támogatása	B1132	629 280	330 600	330 600	100
A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	B113	106 266 848	122 459 793	122 459 793	100
1.5.2. Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	B114	11 952 413	18 455 829	18 455 829	100
HELYI ÖNKORMÁNYZATOK KÖZMŰVELŐDÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	B114	11 952 413	18 455 829	18 455 829	100
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0	0	
Elszámolásból származó bevételek	B116	38 800 000	9 524 371	9 524 371	100
Önkormányzatok működési támogatása	B11	502 411 788	529 872 544	529 872 544	100
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belül	B16	18 982 800	22 341 316	22 341 316	100
ebből: kp.költségvetési szervek		0	0	397 600	
ebből: területalapú támogatások		0	0	912 857	
ebből: NEAK finanszírozás		0	0	8 522 700	
ebből: közfoglalkoztatás támogatása		0	0	12 408 159	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervei		0	0	100 000	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	521 394 588	552 213 860	552 213 860	100
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	2 050 000	2 050 000	100
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	2 050 000	2 050 000	100

2023. évi működési célú bevételek és kiadások összevont mérlege											
Bevételek					Kiadások						
Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Központi költségvetéstől kapott támogatás	B1	528 851 468	562 227 290	562 227 290	100,00%	Statisztikai juttatások	K1	397 081 261	406 778 340	396 471 022	97,47%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	2 050 000	2 050 000	100,00%	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	52 922 323	53 227 735	51 638 938	97,02%
Közhatalmi bevételek	B3	108 505 000	122 046 444	119 505 088	97,92%	Készletbeszerzés	K31	10 985 000	17 370 455	16 485 389	94,90%
- Jövedelemadók	B31	5 000	5 000	3 883	77,66%	Kommunikációs szolgáltatások	K32	7 051 348	7 736 834	7 375 622	95,33%
- Vagyoni tipusú adók (kommunális, építmény)	B34	22 500 000	22 500 000	21 079 399	93,69%	Szolgáltatási kiadások	K33	145 066 380	158 570 308	131 060 918	82,65%
- Termékek és szolgáltatások adói (iparüzési)	B35	83 000 000	96 541 444	96 541 444	100,00%	Kiküldetések, reklám- és propaganda	K34	600 000	622 000	532 116	85,55%
- Egyéb közhatalmi bevételek (pótlék, bírság, talajterhelés)	B36	3 000 000	3 000 000	1 880 362	62,68%	Külfelfele befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	56 192 678	58 145 824	47 458 424	81,62%
Működési bevételek	B4	89 975 703	84 917 272	80 050 168	94,27%	Dologi kiadások	K3	219 895 406	242 445 421	202 912 469	83,69%
Készletértékesítés bevétele	B401	3 000 000	6 056 959	6 056 959	100,00%	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	17 535 000	15 000 000	7 751 624	51,68%
Szolgáltatások ellenértéke	B402	14 044 280	19 143 882	19 025 772	99,38%	Egyéb működési célú kiadások	K5	90 192 000	39 509 197	23 919 197	60,54%
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	8 000 000	3 890 000	3 381 259	86,92%	Beruházások	K6	31 927 500	22 778 704	15 595 202	68,46%
Tulajdonosi bevételek	B404	20 330 000	12 911 488	12 911 488	100,00%	Felújítások	K7	10 401 090	35 013 694	35 013 694	100,00%
Ellátási díjak	B405	19 000 000	19 204 190	15 523 578	80,83%	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0,00%
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	17 137 786	16 255 716	15 696 075	96,56%						
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	7 860 000	2 848 000	2 848 000	100,00%						
Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek	B408	0	1 946 261	1 946 261	100,00%						
Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	499 993	499 993	100,00%						
Egyéb működési bevételek	B411	603 637	2 160 783	2 160 783	100,00%						
Felhalmozási bevételek	B5	29 400 000	6 229 636	6 229 636	100,00%						
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	3 998 089	3 998 089	100,00%						
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	3 119 000	3 119 000	100,00%						
Költségvetési bevételek (B1-B7)		756 732 171	784 587 731	777 179 271	99,06%	Költségvetési kiadások (K1-K8)		819 954 580	814 753 091	733 302 146	90,00%
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozó	B8111	55 000 000	0	0	0,00%	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	18 554 472	18 544 472	18 544 472	100,00%
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	26 776 881	28 507 906	28 507 906	100,00%	Központi, irányítószervi támogatások folyósítása	K915	392 212 661	393 906 796	370 153 810	93,97%
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	20 201 926	20 201 926	100,00%						
Központi irányító szervi támogatás	B816	392 212 661	393 906 796	370 153 810	93,97%						
Finanszírozási bevételek (B8)		473 989 542	442 616 628	418 863 642	94,63%	Finanszírozási kiadások (K9)	K9	410 767 133	412 451 268	388 698 282	94,24%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		1 230 721 713	1 227 204 359	1 196 042 913	97,46%	KIADÁSOK ÖSSZESEN		1 230 721 713	1 227 204 359	1 122 000 428	91,43%

Rákócziúfalva Városi Önkormányzat B1-B7 költségvetési bevételek					
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
2	3	4	5	8	
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	198 786 747	210 975 525	210 975 525	100,00%
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	146 605 780	168 457 026	168 457 026	100,00%
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	80 548 133	87 096 356	87 096 356	100,00%
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	25 718 715	35 363 437	35 363 437	100,00%
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (03+04) (B1)	106 266 848	122 459 793	122 459 793	100,00%
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	11 952 413	18 455 829	18 455 829	100,00%
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	0	0	
08	Elszámolásból származó bevételek (B116)	38 800 000	9 524 371	9 524 371	100,00%
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	502 411 788	529 872 544	529 872 544	100,00%
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	18 982 800	22 341 316	22 341 316	100,00%
35	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	0	397 600	1,78%
37	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	0	0	912 857	4,09%
39	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0	0	8 522 700	38,15%
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	12 408 159	55,54%
41	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervei (B16)	0	0	100 000	0,45%
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	521 394 588	552 213 860	552 213 860	100,00%
70	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	2 050 000	2 050 000	100,00%
81	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	0	2 050 000	2 050 000	100,00%
82	Magánszemélyek jövedelemadói (=83+84) (B311)	5 000	5 000	3 883	77,66%
84	ebből: termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó (B311)	5 000	5 000	3 883	77,66%
93	Jövedelemadók (=82+85) (B31)	5 000	5 000	3 883	77,66%
108	Vagyoni típusú adók (=110+...+115) (B34)	22 500 000	22 500 000	21 079 399	93,69%
109	ebből: építményadó (B34)	0	0	3 007 940	13,37%
110	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0	18 071 459	80,32%
115	Értékesítési és forgalmi adók (=117+...+136) (B351)	83 000 000	96 541 444	96 541 444	100,00%
162	Termékek és szolgáltatások adói (=115+136+140+141+145) (B35)	83 000 000	96 541 444	96 541 444	100,00%
163	Egyéb közhatalmi bevételek (>=164+...+181) (B36)	3 000 000	3 000 000	1 880 362	62,68%
174	ebből: pótlék (B36)	0	0	1 152 586	38,42%
175	ebből: egyéb bírság (B36)	0	0	345 141	11,50%
179	ebből: önkormányzat által beszedett talajterhelési díj (B36)	0	0	382 635	12,75%
182	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+108+162+163) (B3)	108 505 000	122 046 444	119 505 088	97,92%
183	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	3 000 000	6 056 959	6 056 959	100,00%
184	Szolgáltatások ellenértéke (>=185+186) (B402)	13 143 280	17 043 962	16 925 852	99,31%
185	ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	0	0	7 219 882	42,36%
187	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=188) (B403)	8 000 000	3 890 000	3 381 259	86,92%
189	Tulajdonosi bevételek (>=190+...+195) (B404)	20 330 000	12 911 488	12 911 488	100,00%
196	Ellátási díjak (B405)	17 000 000	17 000 000	13 319 388	78,35%
197	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	16 597 786	15 660 596	15 100 955	96,43%
198	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	5 000 000	0	0	
203	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=204+205+206) (B4082)	0	1 796 678	1 796 678	100,00%
215	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	0	499 993	499 993	100,00%
216	Egyéb működési bevételek (>=217+218) (B411)	573 637	1 158 772	1 158 772	100,00%
219	Működési bevételek (=183+184+187+189+196+197+198+207+214+215+216) (B4)	83 644 703	76 018 448	71 151 344	93,60%
222	Ingatlanok értékesítése (>=223) (B52)	29 400 000	5 583 464	5 583 464	100,00%
224	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	614 172	614 172	100,00%
225	Részesedések értékesítése (B54)	0	32 000	32 000	100,00%
230	Felhalmozási bevételek (=220+222+224+225+228) (B5)	29 400 000	6 229 636	6 229 636	100,00%
244	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=245+...+255) (B65)	0	3 771 710	3 771 710	100,00%
247	ebből: egyéb civil szervezetek (B65)	0	0	1 215 000	32,21%
248	ebből: háztartások (B65)	0	0	716 540	19,00%
252	ebből: egyéb vállalkozások (B65)	0	0	1 840 170	48,79%
256	Működési célú átvett pénzeszköz (=231+...+234+244) (B6)	0	3 771 710	3 771 710	100,00%
270	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=271+...+281) (B75)	0	2 819 000	2 819 000	100,00%
274	ebből: háztartások (B75)	0	0	459 000	16,28%
278	ebből: egyéb vállalkozások (B75)	0	0	2 360 000	83,72%
282	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=257+...+260+270) (B7)	0	2 819 000	2 819 000	100,00%
283	Költségvetési bevételek (=45+81+182+219+230+256+282) (B1-B7)	742 944 291	765 149 098	757 740 638	99,03%

Rákóczi falva Városi Önkormányzat K1-K8 Költségvetési kiadások					
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
2	3	4	5	10	
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	73 421 045	79 114 598	76 136 016	96,24%
06	Jubileumi jutalom (K1106)	690 000	726 000	726 000	100,00%
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	3 000 000	4 209 857	4 209 857	100,00%
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	200 000	209 070	209 070	100,00%
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	2 752 000	2 517 422	2 517 422	100,00%
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	80 063 045	86 776 947	83 798 365	96,57%
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	24 382 604	24 382 782	24 382 782	100,00%
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	1 310 000	1 640 323	1 640 323	100,00%
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	1 067 000	1 496 383	1 496 383	100,00%
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	26 759 604	27 519 488	27 519 488	100,00%
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	106 822 649	114 296 435	111 317 853	97,39%
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	13 772 497	14 104 798	13 659 723	96,84%
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	12 699 971	90,04%
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	154 264	1,09%
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	805 488	5,71%
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	350 000	0	0	
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	6 000 000	12 500 000	11 887 876	95,10%
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	6 350 000	12 500 000	11 887 876	95,10%
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	2 436 088	2 626 896	2 488 407	94,73%
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	846 000	947 000	869 606	91,83%
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	3 282 088	3 573 896	3 358 013	93,96%
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	22 131 600	28 468 762	20 524 438	72,09%
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3112)	5 500 000	5 500 000	3 850 673	70,01%
38	Víz- és csatornaszolgáltatás díja (K3314)	1 000 000	1 000 000	772 618	77,26%
39	Közüzemi díjak (=35+...+38) (K331)	28 631 600	34 968 762	25 147 729	71,91%
40	Vásárolt élelmiszer (K332)	31 000 000	32 766 451	29 056 690	88,68%
41	Bérelti és lízing díjak (>=42) (K333)	1 567 110	1 610 790	1 512 860	93,92%
43	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	3 930 000	4 701 340	4 584 788	97,52%
44	Közvetített szolgáltatások (>=45) (K335)	5 000 000	5 249 131	5 001 053	95,27%
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	7 338 580	6 236 461	6 236 461	100,00%
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	16 020 600	20 000 000	17 010 161	85,05%
48	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	1 653 482	8,27%
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	93 487 890	105 532 935	88 549 742	83,91%
50	Kiküldetések kiadásai (K341)	100 000	0	0	
51	Reklám- és propagandakiadások (K342)	150 000	272 000	272 000	100,00%
52	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	250 000	272 000	272 000	100,00%
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	27 909 894	28 803 817	24 210 595	84,05%
54	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	8 000 000	8 000 000	6 021 000	75,26%
55	Kamatkiadások (>=56+57) (K353)	50 000	115 020	115 020	100,00%
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	4 590 280	5 363 961	5 363 961	100,00%
63	Különléte befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	40 550 174	42 282 798	35 710 576	84,46%
64	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	143 920 152	164 161 629	139 778 207	85,15%
104	Egyéb nem intézményi ellátások (>=105+...+123) (K48)	17 535 000	15 000 000	7 751 624	51,68%
119	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	0	0	3 135 000	20,90%
120	ebből: köztemetés [Szoctv. 48.§] (K48)	0	0	580 024	3,87%
121	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0	0	4 036 600	26,91%
124	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=65+66+77+78+89+98+101+104) (K4)	17 535 000	15 000 000	7 751 624	51,68%
127	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	1 059 549	1 059 549	100,00%
130	Elvonások és befizetések (=127+128+129) (K502)	0	1 059 549	1 059 549	100,00%
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)	18 692 000	20 041 029	20 041 029	100,00%
155	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	425 000	2,12%
161	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)	0	0	488 932	2,44%
162	ebből: társulások és költségvetési szervek (K506)	0	0	19 127 097	95,44%
182	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=183+...+192) (K512)	500 000	2 500 000	2 410 000	96,40%
185	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	2 410 000	96,40%
193	Tartalékok (K513)	71 000 000	15 500 000	0	0,00%
194	Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)	90 192 000	39 100 578	23 510 578	60,13%
196	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)	0	6 981 441	6 981 441	100,00%
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	2 834 656	0	0	
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	20 000 000	8 528 275	3 829 269	44,90%
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	6 165 344	2 241 194	972 462	43,39%
205	Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	29 000 000	17 750 910	11 783 172	66,38%
206	Ingatlanok felújítása (K71)	8 189 835	23 808 400	23 808 400	100,00%
207	Informatikai eszközök felújítása (K72)	0	18 579	18 579	100,00%
208	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	5 579 821	5 579 821	100,00%
209	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	2 211 255	5 275 861	5 275 861	100,00%
210	Felújítások (=206+...+209) (K7)	10 401 090	34 682 661	34 682 661	100,00%
273	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	411 643 388	399 097 011	342 483 818	85,81%

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

Rákóczi falvai Polgármesteri Hivatal B1-B7 költségvetési bevételek					
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
2	3	4	5	8	
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	1 070 000	2 550 187	2 550 187	100,00%
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	1 422 394	55,78%
42	ebből: társulások és költségvetési szervek (B16)	0	0	1 127 793	44,22%
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	1 070 000	2 550 187	2 550 187	100,00%
203	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=204+205+206) (B4082)	0	49 047	49 047	100,00%
207	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=199+203) (B408)	0	49 047	49 047	100,00%
218	Egyéb működési bevételek (>=218+219) (B411)	5 000	5 715	5 715	100,00%
221	Működési bevételek (=183+184+187+189+196+197+198+207+214+215+216) (B4)	5 000	54 762	54 762	100,00%
285	Költségvetési bevételek (=45+81+182+219+230+256+282) (B1-B7)	1 075 000	2 604 949	2 604 949	100,00%

Rákóczi falvai Polgármesteri Hivatal K1-K8 Költségvetési kiadások					
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Modosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
2	3	4	5	10	
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	83 000 000	81 601 323	80 122 577	98,19%
03	Céljuttatás, projektpremium (K1103)	600 000	1 440 000	1 440 000	100,00%
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	799 200	1 500 449	1 500 449	100,00%
06	Jubileumi jutalom (K1106)	2 050 000	2 050 000	2 050 000	100,00%
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	3 000 000	3 982 624	3 982 624	100,00%
08	Ruházati költségtérítés (K1108)	1 360 000	1 360 000	1 310 264	96,34%
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	216 000	384 606	384 606	100,00%
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	1 967 337	1 973 722	1 973 722	100,00%
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	92 992 537	94 292 724	92 764 242	98,38%
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	1 963 173	1 963 173	1 359 768	69,26%
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	300 000	300 000	42 110	14,04%
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	2 263 173	2 263 173	1 401 878	61,94%
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	95 255 710	96 555 897	94 166 120	97,52%
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	13 121 624	13 121 624	12 974 228	98,88%
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	12 569 008	95,79%
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	29 222	0,22%
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	375 998	2,87%
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	375 000	418 660	418 660	100,00%
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	1 000 000	1 144 339	1 144 339	100,00%
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	1 375 000	1 562 999	1 562 999	100,00%
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	3 103 000	3 469 693	3 381 982	97,47%
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	0	16 000	10 175	63,59%
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	3 103 000	3 485 693	3 392 157	97,32%
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	800 000	800 000	760 527	95,07%
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3112)	1 200 000	1 200 000	646 149	53,85%
38	Víz- és csatornaszolgáltatás díja (K3314)	200 000	200 000	141 363	70,68%
39	Közüzemi díjak (=35+...+38) (K331)	2 200 000	2 200 000	1 548 039	70,37%
41	Bérelti és lízing díjak (=35+...+38) (K333)	302 800	302 800	203 310	67,14%
43	Karbantartási, kiszavatási szolgáltatások (K334)	150 000	56 000	56 000	100,00%
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	3 216 980	2 292 524	2 010 412	87,69%
48	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	8 000	0,35%
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	5 869 780	4 851 324	3 817 761	78,70%
50	Kiküldetések kiadásai (K341)	200 000	200 000	171 691	85,85%
52	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	200 000	200 000	171 691	85,85%
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	2 793 901	2 611 958	1 624 490	62,19%
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	50 000	50 000	23 627	47,25%
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	2 843 901	2 661 958	1 648 117	61,91%
64	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	13 391 681	12 761 974	10 592 725	83,00%
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)	0	408 619	408 619	100,00%
155	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	408 619	100,00%
194	Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)	0	408 619	408 619	100,00%
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	500 000	320 921	251 719	78,44%
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	150 000	684 079	329 079	48,11%
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	175 500	271 350	156 815	57,79%
205	Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	825 500	1 276 350	737 613	57,79%
273	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	122 594 515	124 124 464	118 879 305	95,77%

Virágoskert Óvoda és Bölcsőde B1-B7 költségvetési bevételek					
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
2	3	4	5	8	
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	5 486 880	3 934 461	3 934 461	100,00%
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	3 934 461	100,00%
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	5 486 880	3 934 461	3 934 461	100,00%
196	Ellátási díjak (B405)	2 000 000	2 204 190	2 204 190	100,00%
197	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	540 000	595 120	595 120	100,00%
198	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	2 860 000	2 848 000	2 848 000	100,00%
203	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=204+205+206) (B4082)	0	87 573	87 573	100,00%
207	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=199+203) (B408)	0	87 573	87 573	100,00%
216	Egyéb működési bevételek (>=218+219) (B411)	5 000	754 450	754 450	100,00%
219	Működési bevételek (=183+184+187+189+196+197+198+207+214+215+216) (B4)	5 405 000	6 489 333	6 489 333	100,00%
244	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=245+...+255) (B65)	0	3 775	3 775	100,00%
252	ebből: egyéb vállalkozások (B65)	0	0	3 775	100,00%
256	Működési célú átvett pénzeszköz (=231+...+234+244) (B6)	0	3 775	3 775	100,00%
270	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (=271+...+281) (B75)	0	300 000	300 000	100,00%
273	ebből: egyéb civil szervezetek (B75)	0	0	300 000	100,00%
282	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=257+...+260+270) (B7)	0	300 000	300 000	100,00%
283	Költségvetési bevételek (=45+81+182+219+230+256+282) (B1-B7)	10 891 880	10 727 569	10 727 569	100,00%

Virágoskert Óvoda és Bölcsőde K1-K8 Költségvetési kiadások					
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Modosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
2	3	4	5	10	
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	156 107 982	153 795 754	151 498 791	98,51%
03	Céljuttatás, projektpremium (K1103)	0	70 000	70 000	100,00%
06	Jubileumi jutalom (K1106)	4 514 720	4 514 720	4 514 720	100,00%
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	5 800 000	6 932 905	6 932 905	100,00%
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	500 000	550 666	550 666	100,00%
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	372 000	1 053 890	1 053 890	100,00%
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	167 294 702	166 917 935	164 620 972	98,62%
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	1 920 000	1 904 430	1 090 552	57,26%
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	50 000	62 802	62 802	100,00%
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	1 970 000	1 967 232	1 153 354	58,63%
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	169 264 702	168 885 167	165 774 326	98,16%
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	22 482 031	22 387 282	21 452 447	95,82%
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	20 163 701	90,07%
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	238 261	1,06%
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	1 050 485	4,69%
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	400 000	400 000	279 327	69,83%
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	2 210 000	2 210 000	2 195 647	99,35%
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	2 610 000	2 610 000	2 474 974	94,83%
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	297 260	304 124	304 124	100,00%
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	50 000	50 000	22 088	44,18%
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	347 260	354 124	326 212	92,12%
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	1 800 000	2 400 000	2 192 524	91,36%
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	4 000 000	4 000 000	2 776 053	69,40%
38	Víz- és csatornaszolgáltatás díja (K3314)	660 000	660 000	621 503	94,17%
39	Közüzemi díjak (=35+...+38) (K331)	6 460 000	7 060 000	5 590 080	79,18%
40	Vásárolt élelmezés (K332)	26 800 000	26 800 000	23 519 962	87,76%
41	Bérelti és lízing díjak (>=42) (K333)	74 300	74 300	74 300	100,00%
43	Karbantartási, kiegészítő szolgáltatások (K334)	235 000	235 000	199 500	84,89%
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	2 620 000	2 620 000	1 785 980	68,17%
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	1 250 000	1 512 190	1 364 349	90,22%
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	37 439 300	38 301 490	32 534 171	84,94%
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	10 041 898	10 260 952	8 705 339	84,84%
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	20 000	20 000	3 293	16,47%
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	10 061 898	10 280 952	8 708 632	84,71%
64	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	50 458 458	51 546 566	44 043 989	85,45%
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	335 000	335 000	100,00%
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	414 961	316 181	32 991	10,43%
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	112 039	175 819	99 358	56,51%
205	Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	527 000	827 000	467 349	56,51%
273	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	242 732 191	243 646 015	231 738 111	95,11%

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

Varsány Községi Ház és Könyvtár B1- B7 költségvetési bevételek					
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
2	3	4	5	8	
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	900 000	3 528 782	3 528 782	100,00%
38	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	1 000 000	28,34%
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	2 528 782	71,66%
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	900 000	3 528 782	3 528 782	100,00%
184	Szolgáltatások ellenértéke (>=187+188) (B402)	901 000	2 099 920	2 099 920	100,00%
185	ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	0	0	457 750	21,80%
203	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=204+205+206) (B4082)	0	12 963	12 963	100,00%
207	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=199+203) (B408)	0	12 963	12 963	100,00%
216	Egyéb működési bevételek (>=218+219) (B411)	20 000	241 846	241 846	100,00%
219	Működési bevételek (=183+184+187+189+196+197+198+207+214+215+216) (B4)	921 000	2 354 729	2 354 729	100,00%
244	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=245+...+255) (B65)	0	222 604	222 604	100,00%
247	ebből: egyéb civil szervezetek (B75)	0	0	17 500	7,86%
248	ebből: háztartások (B65)	0	0	205 104	92,14%
256	Működési célú átvett pénzeszköz (=231+...+234+244) (B6)	0	222 604	222 604	100,00%
283	Költségvetési bevételek (=45+81+182+219+230+256+282) (B1-B7)	1 821 000	6 106 115	6 106 115	100,00%

Varsány Községi Ház és Könyvtár K1-K8 Költségvetési kiadások					
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
2	3	4	5	10	
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	22 914 700	22 711 409	22 187 720	97,69%
03	Céljuttatás, projektpremium (K1103)	0	800 000	800 000	100,00%
06	Jubileumi jutalom (K1106)	960 000	960 000	0	0,00%
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	1 159 500	1 159 500	1 002 116	86,43%
09	Közlekedési költségterítés (K1109)	144 000	144 000	107 100	74,38%
10	Egyéb költségterítések (K1110)	260 000	260 000	109 855	42,25%
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	25 438 200	26 034 909	24 206 791	92,98%
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	300 000	1 005 932	1 005 932	100,00%
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	300 000	1 005 932	1 005 932	100,00%
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	25 738 200	27 040 841	25 212 723	93,24%
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	3 546 171	3 614 031	3 552 540	98,30%
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	3 180 793	88,01%
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	93 791	2,60%
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	277 956	7,69%
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	50 000	100 479	100 479	100,00%
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	600 000	596 977	459 061	76,90%
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	650 000	697 456	559 540	80,23%
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	319 000	319 000	297 032	93,11%
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	0	4 121	2 208	53,58%
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	319 000	323 121	299 240	92,61%
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	1 200 000	1 200 000	578 534	48,21%
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	2 500 000	2 672 441	963 761	36,06%
38	Víz- és csatornaszolgáltatás díja (K3314)	150 000	150 000	102 293	68,20%
39	Közüzemi díjak (=35+...+38) (K331)	3 850 000	4 022 441	1 644 588	40,89%
41	Bérelti és lízingdíjak (K333)	87 650	87 650	61 650	70,34%
43	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	444 260	444 260	318 941	71,79%
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	3 000 000	4 307 061	3 458 465	80,30%
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	887 500	1 023 147	675 600	66,03%
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	8 269 410	9 884 559	6 159 244	62,31%
50	Kiküldetések kiadásai (K341)	50 000	50 000	11 175	22,35%
51	Reklám- és propagandakiadások (K342)	100 000	100 000	77 250	77,25%
52	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	150 000	150 000	88 425	58,95%
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	2 486 705	2 670 116	1 267 283	47,46%
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	250 000	250 000	123 816	49,53%
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	2 736 705	2 920 116	1 391 099	47,64%
64	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	12 125 115	13 975 252	8 497 548	60,80%
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 500 000	2 664 181	2 381 937	89,41%
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	75 000	260 263	225 131	86,50%
205	Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	1 575 000	2 924 444	2 607 068	89,15%
206	Ingatlanok felújítása (K71)	0	149 756	149 756	100,00%
207	Informatikai eszközök felújítása (K72)	0	142 738	142 738	100,00%
209	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	38 539	38 539	100,00%
210	Felújítások (=206+...+209) (K7)	0	331 033	331 033	100,00%
273	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	42 984 486	47 885 601	40 200 912	83,95%

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

Kimutatás a 2023. december 31-ei maradványról

#	Megnevezés	Rákóczi falva Városi Önkormányzat	Rákóczi falvai Polgármesteri Hivatal	Virágoskert Óvoda és Bölcsőde	Varsány Községi Ház és Könyvtár	Összesen
1	2	3	3	3	3	
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	757 740 638	2 604 949	10 727 569	6 106 115	777 179 271
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	342 483 818	118 879 305	231 738 111	40 200 912	733 302 146
03 I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	415 256 820	-116 274 356	-221 010 542	-34 094 797	43 877 125
04	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	248 399 181	116 573 853	221 473 582	34 417 026	620 863 642
05	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	590 698 282	0	0	0	590 698 282
06 II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	-342 299 101	116 573 853	221 473 582	34 417 026	30 165 360
07	Alaptevékenység maradványa (=H+II)	72 957 719	299 497	463 040	322 229	74 042 485
15	Összes maradvány (=A+B)	72 957 719	299 497	463 040	322 229	74 042 485
17 E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	72 957 719	299 497	463 040	322 229	74 042 485

Rákócziútfalva Városi Önkormányzat - Mérleg					
#	Megnevezés	Előző időszak			Tárgyi időszak
		3	4	5	
02	A/II/2 Szellemi termékek	4 864 712	0	2 085 993	
04	A/II/Immateriális javak (=A/II/1+A/II/2+A/II/3)	4 864 712	0	2 085 993	
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 679 933 143	0	1 867 693 422	
06	A/II/2 Gepek, berendezések, felszerelések, járművek	32 925 791	0	40 002 916	
07	A/II/3 Tényeszallatok	803 434	0	33 274	
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	650 000	0	4 407 055	
10	A/II/Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	1 714 312 368	0	1 912 136 667	
23	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonekezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	774 858 460	0	35 792 360	
25	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	774 858 460	0	35 792 360	
28	A/IV Koncesszióba, vagyonekezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	774 858 460	0	35 792 360	
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/II+A/III+A/IV)	2 494 035 540	0	1 950 015 020	
30	B/II/1 Vásárolt készletek	7 726 335	0	6 234 164	
33	B/II/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	626 955	0	874 301	
34	B/II/5 Növekedék, hízó és egyéb állapotok	2 980	0	2 383	
35	B/II Készletek (=B/II/1+...+B/II/5)	8 356 270	0	7 110 848	
45	B) NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/II+B/III)	8 356 270	0	7 110 848	
49	C/II/1 Forráspénztár	1 098 435	0	796 675	
52	C/II Pénztárak, csekkok, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	1 098 435	0	796 675	
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forrászámok	64 067 086	0	112 005 501	
54	C/III/2 Kincstárban vezetett forrászámok	3 564 237	0	3 564 237	
55	C/III Forrászámok (=C/III/1+C/III/2)	67 631 323	0	115 569 738	
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/II+...+C/IV)	68 729 758	0	116 366 413	
64	D/II/3 Költségvetési évből esedékes követelések közhatalmi bevetelre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	6 926 058	0	6 081 026	
68	D/II/3d - ebből: költségvetési évből esedékes követelések vagyoni típusú adóira	2 290 813	0	1 915 361	
69	D/II/3e - ebből: költségvetési évből esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	3 106 559	0	2 563 438	
70	D/II/3f - ebből: költségvetési évből esedékes követelések egyéb közhatalmi bevetelre	1 528 686	0	1 602 227	
71	D/II/4 Költségvetési évből esedékes követelések működési bevetelre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	2 816 595	0	3 063 098	
72	D/II/4a - ebből: költségvetési évből esedékes követelések költségtervezési ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére	224 555	0	301 973	
74	D/II/4c - ebből: költségvetési évből esedékes követelések ellátási díjakra	1 997 446	0	2 114 763	
75	D/II/4d - ebből: költségvetési évből esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	594 592	0	646 362	
80	D/II/4i - ebből: költségvetési évből esedékes követelések egyéb működési bevetelre	2	0	0	
91	D/II/7 Költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)	1 004 546	0	1 004 546	
103	D/II Költségvetési évből esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	10 747 199	0	10 148 670	
108	D/III/3 Költségvetési évből esedékes követelések közhatalmi bevetelre (=D/III/3a+...+D/III/3f)	38 408 155	0	46 022 814	
112	D/III/3d - ebből: költségvetési évből esedékes követelések vagyoni típusú adóira	114 600	0	80 000	
113	D/III/3e - ebből: költségvetési évből esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	38 265 745	0	45 503 142	
114	D/III/3f - ebből: költségvetési évből esedékes követelések egyéb közhatalmi bevetelre	27 810	0	439 672	
115	D/III/4 Költségvetési évből esedékes követelések működési bevetelre (=D/III/4a+...+D/III/4i)	6 204 945	0	4 121 350	
116	D/III/4a - ebből: költségvetési évből esedékes követelések költségtervezési ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére	1 547 277	0	423 799	
117	D/III/4b - ebből: költségvetési évből esedékes követelések tulajdonosi bevetelre	889 850	0	0	
118	D/III/4c - ebből: költségvetési évből esedékes követelések ellátási díjakra	2 477 977	0	2 823 139	
119	D/III/4d - ebből: költségvetési évből esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	1 289 841	0	874 412	
144	D/III Költségvetési évből esedékes követelések (=D/III/1+...+D/III/8)	44 613 100	0	50 144 164	
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	5 442 032	0	2 300 762	
147	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	2 552 610	0	0	
150	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	115 000	0	20 000	
151	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves es visszajáró kifizetések	2 774 422	0	2 280 762	
154	D/III/4 Forgatókönyv elszámolása	351 000	0	351 000	
157	D/III/7 Folyosított, megelőlegezett társadalombirtosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	14 275	0	0	
158	D/III/8 Reszesszerszeres eseten átadott eszközök	32 000	0	0	
160	D) III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	5 839 307	0	2 651 762	

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

Rákóczifalvai Polgármesteri Hivatal - Mérleg				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	58 776 287	0	57 307 953
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	2 947 825	0	2 014 676
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	61 724 112	0	59 322 629
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	61 724 112	0	59 322 629
49	C/II/1 Forringtontár	0	0	77 815
52	C/II Pénztárak, csekkok, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	0	0	77 815
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forringtontárak	1 847 822	0	1 168 2
55	C/III Forringtontárak (=C/III/1+C/III/2)	1 847 822	0	1 168 2
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	1 847 822	0	89 497
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	84 999	0	210 000
150	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	84 999	0	210 000
160	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	84 999	0	210 000
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	84 999	0	210 000
165	E/I/4 Más előzetesen felszámított le nem vonható általános forgalmi adó	22 195	0	0
166	E) Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	22 195	0	0
173	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	22 195	0	0
174	F/1 Eredménysemleletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	230 000	0	0
175	F/2 Költések, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	327 576	0	371 170
177	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	557 576	0	371 170
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	64 236 704	0	59 993 296
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	12 131 372	0	12 131 372
180	G/II Nemzeti vagyon változásai	20 596 655	0	20 596 655
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	415 287	0	415 287
182	G/IV Felhalmozott eredmény	26 514 574	0	22 101 730
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-4 412 844	0	-3 396 664
185	G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	55 245 044	0	51 848 380
214	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	201 031	0	13 650
235	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	201 031	0	13 650
236	H/III/1 Kapott előlegek	9 487	0	0
245	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	9 487	0	0
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	210 518	0	13 650
248	I/1 Eredménysemleletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	408 619	0	0
249	I/2 Költések, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	8 372 523	0	8 131 266
151	I) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=I/1+I/2+I/3)	8 781 142	0	8 131 266
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	64 236 704	0	59 993 296

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

Virágoskert Óvoda és Bölcsőde - Mérleg					
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak	
1	2	3	4	5	
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	273 399 768	0	267 115 393	
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	13 902 452	0	11 626 840	
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	287 302 220	0	278 742 233	
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/II+A/III+A/IV)	287 302 220	0	278 742 233	
49	C/II/1 Forrintpenztár	0	0	4 295	
52	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	0	0	4 295	
53	C/III/1 Kincstaron kívüli forringszámlák	27 435	0	458 745	
55	C/III Forringszámlák (=C/III/1+C/III/2)	27 435	0	458 745	
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/II+...+C/IV)	27 435	0	463 040	
71	D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	976 000	0	0	
76	D/II/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i) visszaterítésére	976 000	0	0	
103	D/II Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	976 000	0	0	
115	D/II/4 c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	268 252	0	381 593	
118	D/II/4 c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i) visszaterítésére	211 220	0	300 471	
119	D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	57 032	0	81 122	
144	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	268 252	0	381 593	
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtagdíjazási ellátások elszámolása	156 170	0	0	
160	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	156 170	0	0	
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/II+D/III)	1 400 422	0	381 593	
163	E/II/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	1 099 760	0	1 252 191	
165	E/II/4 Más előzetesen felszámított le nem vonható általános forgalmi adó	153 668	0	0	
166	E/II Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+...+E/II/4)	1 253 428	0	1 252 191	
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-252 392	0	-236 998	
169	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	-252 392	0	-236 998	
173	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/II+E/III)	1 001 036	0	1 015 193	
175	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	53 310	0	49 570	
177	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	53 310	0	49 570	
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	289 784 423	0	280 651 629	
179	G/1 Nemzeti vagyon induláskori értéke	32 452 890	0	32 452 890	
180	G/II Nemzeti vagyon változásai	195 639 514	0	195 639 514	
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	765 952	0	765 952	
182	G/IV Felhalmozott eredmény	-21 642 854	0	-28 288 613	
184	G/VI Merleg szerinti eredmény	-6 645 759	0	-10 325 826	
185	G) SAJÁT TŐKE (=G/1+...+G/VI)	200 569 743	0	190 243 917	
214	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	765 840	0	1 463 776	
235	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	765 840	0	1 463 776	
236	H/III/1 Kapott előlegek	2 878	0	0	
245	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	2 878	0	0	
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/II+H/III)	768 718	0	1 463 776	
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	13 251 263	0	15 024 040	
250	J/3 Halasztott eredményzemeleletű bevételek	75 194 699	0	73 919 896	
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	88 445 962	0	88 943 936	
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+J)	289 784 423	0	280 651 629	

Varsányi Községi Ház és Könyvtár - Mérleg					
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak	
1	2	3	4	5	
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	71 560 991	0	69 592 797	
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	5 459 136	0	4 204 208	
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	77 020 127	0	73 797 005	
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/II+A/III+A/IV)	77 020 127	0	73 797 005	
49	C/II/1 Forráspénztár	0	0	52 310	
52	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	0	0	52 310	
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forrászámlák	206 590	0	196 175	
55	C/III Forrásszámlák (=C/III/1+C/III/2)	206 590	0	196 175	
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/II+...+C/IV)	206 590	0	248 485	
71	D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevitelre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	1 000	0	0	
72	D/II/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	1 000	0	0	
103	D/II Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	1 000	0	0	
115	D/II/4 Költségvetési évét követően esedékes követelések működési bevitelre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	229 000	0	0	
116	D/II/4a - ebből: költségvetési évét követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellen	229 000	0	0	
144	D/II Költségvetési évét követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	229 000	0	0	
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	0	0	73 744	
151	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	0	0	73 744	
160	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	0	0	73 744	
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/II+D/III)	230 000	0	73 744	
165	E/II/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	72 625	0	0	
166	E/II Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+...+E/II/4)	72 625	0	0	
173	E) EGYEB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/II+E/III)	72 625	0	0	
175	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	121 414	0	65 681	
177	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	121 414	0	65 681	
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	77 650 756	0	74 184 915	
179	G/II Nemzeti vagyoni induláskori értéke	64 466 994	0	64 466 994	
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	76 671	0	76 671	
182	G/IV Felhalmozott eredmény	11 694 322	0	7 101 878	
184	G/VI Merleg szerinti eredmény	-4 592 444	0	-4 270 479	
185	G/ SAJÁT TŐKE (=G/II+...+G/VI)	71 645 543	0	67 375 064	
214	H/II/3 Költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	342 561	0	1 191 935	
235	H/II Költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	342 561	0	1 191 935	
246	H) KÖTELEZTETTSÉGEK (=H/II+H/III)	342 561	0	1 191 935	
249	I/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 998 588	0	2 739 163	
250	I/3 Halasztott eredményzemieltetű bevételek	3 664 064	0	2 878 753	
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=I/1+I/2+I/3)	5 662 652	0	5 617 916	
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	77 650 756	0	74 184 915	

Szállítói kötelezettségek 2023. december 31-én

Rákóczifalva Városi Önkormányzat

Sorszám	Szállító	Számla száma	Nettó	ÁFA	Bruttó	Le nem járt tartozás	Határidőn túli tartozás 1-90 nap közötti	Határidőn túli tartozás 90 napnál régebbi	Fizetési határidő
1.	MVM Next Energiakereskedelmi Zrt.	1069185VE1823	121 Ft	33 Ft	154 Ft	0 Ft	154 Ft		2023.12.27
2.	FIRE-OIL Kft.	SZSZ2023/1241	159 198 Ft	42 984 Ft	202 182 Ft	202 182 Ft			2024.01.03
3.	Szolnoki Tankerületi Központ	9080039128	15 431 Ft	4 166 Ft	19 597 Ft	19 597 Ft			2024.01.11
4.	Szolnoki Tankerületi Központ	9080039129	114 133 Ft	30 816 Ft	144 949 Ft	144 949 Ft			2024.01.11
5.	Víz-és csatornaművek Koncessziós Zrt.	2023000639/12	19 358 Ft	5 227 Ft	24 585 Ft	24 585 Ft			2024.01.12
6.	Víz-és csatornaművek Koncessziós Zrt.	2023000640/12	3 743 Ft	1 011 Ft	4 754 Ft	4 754 Ft			2024.01.12
7.	Víz-és csatornaművek Koncessziós Zrt.	2023000642/12	21 160 Ft	5 713 Ft	26 873 Ft	26 873 Ft			2024.01.12
8.	Víz-és csatornaművek Koncessziós Zrt.	2023000655/12	2 146 Ft	580 Ft	2 726 Ft	2 726 Ft			2024.01.12
9.	Víz-és csatornaművek Koncessziós Zrt.	2023000656/12	265 Ft	72 Ft	337 Ft	337 Ft			2024.01.12
10.	Víz-és csatornaművek Koncessziós Zrt.	2023001164/12	3 883 Ft	1 048 Ft	4 931 Ft	4 931 Ft			2024.01.12
11.	Víz-és csatornaművek Koncessziós Zrt.	2023001168/12	594 Ft	160 Ft	754 Ft	754 Ft			2024.01.12
12.	Víz-és csatornaművek Koncessziós Zrt.	2023001503/12	594 Ft	160 Ft	754 Ft	754 Ft			2024.01.12
13.	Víz-és csatornaművek Koncessziós Zrt.	2023001516/12	265 Ft	72 Ft	337 Ft	337 Ft			2024.01.12
14.	Víz-és csatornaművek Koncessziós Zrt.	2023001518/12	1 252 Ft	338 Ft	1 590 Ft	1 590 Ft			2024.01.12
15.	Víz-és csatornaművek Koncessziós Zrt.	2023001519/12	265 Ft	72 Ft	337 Ft	337 Ft			2024.01.12
16.	Víz-és csatornaművek Koncessziós Zrt.	2023001520/12	265 Ft	72 Ft	337 Ft	337 Ft			2024.01.12
17.	Víz-és csatornaművek Koncessziós Zrt.	2023001521/12	594 Ft	160 Ft	754 Ft	754 Ft			2024.01.12
18.	Víz-és csatornaművek Koncessziós Zrt.	2023001522/12	265 Ft	72 Ft	337 Ft	337 Ft			2024.01.12
19.	Víz-és csatornaművek Koncessziós Zrt.	2023002033/12	2 767 Ft	747 Ft	3 514 Ft	3 514 Ft			2024.01.12
20.	Víz-és csatornaművek Koncessziós Zrt.	E2023011031/12	265 Ft	72 Ft	337 Ft	337 Ft			2024.01.12
21.	Víz-és csatornaművek Koncessziós Zrt.	E2023022272/12	2 685 Ft	725 Ft	3 410 Ft	3 410 Ft			2024.01.12
22.	Víz-és csatornaművek Koncessziós Zrt.	E2023023012/12	530 Ft	143 Ft	673 Ft	673 Ft			2024.01.12
23.	Víz-és csatornaművek Koncessziós Zrt.	E2023024011/12	3 224 Ft	870 Ft	4 094 Ft	4 094 Ft			2024.01.12
24.	Víz-és csatornaművek Koncessziós Zrt.	E2023024911/12	5 379 Ft	1 452 Ft	6 831 Ft	6 831 Ft			2024.01.12
25.	Víz-és csatornaművek Koncessziós Zrt.	E2023024930/12	530 Ft	143 Ft	673 Ft	673 Ft			2024.01.12
26.	Víz-és csatornaművek Koncessziós Zrt.	E2023026806/12	4 840 Ft	1 307 Ft	6 147 Ft	6 147 Ft			2024.01.12
27.	Víz-és csatornaművek Koncessziós Zrt.	E2023026914/12	3 763 Ft	1 016 Ft	4 779 Ft	4 779 Ft			2024.01.12
28.	Mediaworks Hungary Zrt.	10/2023/0439399	20 000 Ft	5 400 Ft	25 400 Ft	25 400 Ft			2024.01.12
29.	Tatár Pál	WRCSA9793369	16 000 Ft	0 Ft	16 000 Ft	16 000 Ft			2024.01.15
30.	Nemzeti Energiagazdálkodási Zrt.	2024-000050	355 672 Ft	96 031 Ft	451 703 Ft	451 703 Ft			2024.01.16
31.	HexaFlow Kft.	DKN008319	317 Ft	86 Ft	403 Ft	403 Ft			2024.01.17
32.	Yettel Magyarország Zrt.	100299735274	153 722 Ft	24 643 Ft	178 365 Ft	178 365 Ft			2024.01.22
33.	MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt.	628503747	37 026 Ft	9 997 Ft	47 023 Ft	47 023 Ft			2024.01.23
34.	Kár-Mentor Bt.	KRMINT-2024-2	5 000 Ft	1 350 Ft	6 350 Ft	6 350 Ft			2024.01.25
35.	MVM Next Energiakereskedelmi Zrt.	43180VE1824	121 Ft	33 Ft	154 Ft	154 Ft			2024.01.25
36.	OPUS TITÁSZ Zrt.	610003898	68 184 Ft	18 410 Ft	86 594 Ft	86 594 Ft			2024.01.28
37.	DRV Zrt.	5014425464	2 355 Ft	636 Ft	2 991 Ft	2 991 Ft			2024.01.31
38.	Szolnoki Tankerületi Központ	9080039535	678 204 Ft	183 115 Ft	861 319 Ft	861 319 Ft			2024.01.31
39.	E2 Hungary Zrt.	562002343493	56 044 Ft	15 131 Ft	71 175 Ft	71 175 Ft			2024.02.03
40.	E2 Hungary Zrt.	562002343494	24 903 Ft	6 724 Ft	31 627 Ft	31 627 Ft			2024.02.03
41.	E2 Hungary Zrt.	562002343495	112 087 Ft	30 264 Ft	142 351 Ft	142 351 Ft			2024.02.03
42.	Magyar Tűzvédelem Bt.	2024-000076	35 000 Ft	9 450 Ft	44 450 Ft	44 450 Ft			2024.02.03

43.	ARTISJUS Magyar Szerzői Igazgatósági Társaság Egyesület	65955-72-24/000060	2 714 Ft	733 Ft	3 447 Ft	3 447 Ft			2024.02.04
44.	MOHU MOL Hulladékgyűjtési Zrt.	303673181	9 542 Ft	2 576 Ft	12 118 Ft	12 118 Ft			2024.02.06
45.	MOHU MOL Hulladékgyűjtési Zrt.	303673182	4 771 Ft	1 288 Ft	6 059 Ft	6 059 Ft			2024.02.06
46.	MOHU MOL Hulladékgyűjtési Zrt.	303673183	4 771 Ft	1 288 Ft	6 059 Ft	6 059 Ft			2024.02.06
47.	MOHU MOL Hulladékgyűjtési Zrt.	303673185	4 771 Ft	1 288 Ft	6 059 Ft	6 059 Ft			2024.02.06
48.	MOHU MOL Hulladékgyűjtési Zrt.	303673186	43 757 Ft	11 815 Ft	55 572 Ft	55 572 Ft			2024.02.06
49.	MOHU MOL Hulladékgyűjtési Zrt.	303673187	9 412 Ft	2 541 Ft	11 953 Ft	11 953 Ft			2024.02.06
50.	MOHU MOL Hulladékgyűjtési Zrt.	303673188	9 542 Ft	2 576 Ft	12 118 Ft	12 118 Ft			2024.02.06
51.	MOHU MOL Hulladékgyűjtési Zrt.	303673189	4 771 Ft	1 288 Ft	6 059 Ft	6 059 Ft			2024.02.06
52.	MOHU MOL Hulladékgyűjtési Zrt.	303673191	4 771 Ft	1 288 Ft	6 059 Ft	6 059 Ft			2024.02.06
53.	MOHU MOL Hulladékgyűjtési Zrt.	303673192	9 542 Ft	2 576 Ft	12 118 Ft	12 118 Ft			2024.02.06
54.	Szolnoki Tankerületi Központ	9080039380	7 679 Ft	2 073 Ft	9 752 Ft	9 752 Ft			2024.02.14
55.	Szolnoki Tankerületi Központ	9080039381	51 347 Ft	13 864 Ft	65 211 Ft	65 211 Ft			2024.02.14
56.	Szolnoki Tankerületi Központ	9080039352	3 883 Ft	1 048 Ft	4 931 Ft	4 931 Ft			2024.02.14
57.	Szolnoki Tankerületi Központ	9080036456	128 499 Ft	34 695 Ft	163 194 Ft	163 194 Ft			2024.02.15
58.	Szolnoki Tankerületi Központ	9080039446	57 772 Ft	15 598 Ft	73 370 Ft	73 370 Ft			2024.02.15
59.	Biglents Kft.	BGTNT-2024-9	2 236 500 Ft	603 855 Ft	2 840 355 Ft	2 840 355 Ft			2024.02.16
60.	MVM Next Energiakereskedelmi Zrt.	15700VE1824	2 640 721 Ft	682 335 Ft	3 323 056 Ft	3 323 056 Ft			2024.02.19
61.	MVM Next Energiakereskedelmi Zrt.	23122VE1824	653 043 Ft	171 614 Ft	824 657 Ft	824 657 Ft			2024.02.19
62.	MVM Next Energiakereskedelmi Zrt.	76338VE1824	435 493 Ft	113 975 Ft	549 468 Ft	549 468 Ft			2024.02.19
63.	Szolnoki Tankerületi Központ	9080039501	7 443 Ft	2 010 Ft	9 453 Ft	9 453 Ft			2024.02.22
64.	Szolnoki Tankerületi Központ	9080039502	49 806 Ft	13 448 Ft	63 254 Ft	63 254 Ft			2024.02.22
65.	Szolnoki Tankerületi Központ	9080039512	57 772 Ft	15 598 Ft	73 370 Ft	73 370 Ft			2024.02.22
66.	Szolnoki Tankerületi Központ	9080035913	57 772 Ft	15 598 Ft	73 370 Ft	73 370 Ft			2024.02.22
67.	Szolnoki Tankerületi Központ	9080039553	5 988 Ft	1 617 Ft	7 605 Ft	7 605 Ft			2024.02.22
68.	MVM Next Energiakereskedelmi Zrt.	111250VE1824	59 619 Ft	15 704 Ft	75 323 Ft	75 323 Ft			2024.03.04
Összesen:			8 493 851 Ft	2 232 790 Ft	10 726 641 Ft	10 726 487 Ft	154 Ft	0 Ft	

Rákócziúti Polgármesteri Hivatal

Sorszám	Számlító	Számla száma	Nettó	ÁFA	Bruttó	Le nem járt tartozás	Határidőn túli tartozás 1-90 nap közötti	Határidőn túli tartozás 90 napnál régebbi	Fizetési határidő
1.	Víz-és csatornaművek Koncessziós Zrt.	2023001406/12	10 748 Ft	2 902 Ft	13 650 Ft	13 650 Ft			2024.01.12
Összesen:			10 748 Ft	2 902 Ft	13 650 Ft	13 650 Ft	0 Ft	0 Ft	

Virágoskert Óvoda és Bölcsőde

Sorszám	Számlító	Számla száma	Nettó	ÁFA	Bruttó	Le nem járt tartozás	Határidőn túli tartozás 1-90 nap közötti	Határidőn túli tartozás 90 napnál régebbi	Fizetési határidő
1.	E2 Hungary Zrt.	562002320328	604 334 Ft	163 170 Ft	767 504 Ft	767 504 Ft			2024.01.03
2.	E2 Hungary Zrt.	562002320329	518 680 Ft	140 043 Ft	658 723 Ft	658 723 Ft			2024.01.03
3.	Víz-és csatornaművek Koncessziós Zrt.	2023001369/12	11 814 Ft	3 190 Ft	15 004 Ft	15 004 Ft			2024.01.12
4.	Víz-és csatornaművek Koncessziós Zrt.	2023001370/12	17 752 Ft	4 793 Ft	22 545 Ft	22 545 Ft			2024.01.12
Összesen:			1 152 580 Ft	311 196 Ft	1 463 776 Ft	1 463 776 Ft	0 Ft	0 Ft	

Varsány Közösségi Ház és Könyvtár

Sorszám	Számlító	Számla száma	Nettó	ÁFA	Bruttó	Le nem járt tartozás	Határidőn túli tartozás 1-90 nap közötti	Határidőn túli tartozás 90 napnál régebbi	Fizetési határidő
1.	E2 Hungary Zrt.	562002320350	58 066 Ft	15 678 Ft	73 744 Ft	73 744 Ft			2024.01.03
2.	E2 Hungary Zrt.	562002320353	185 207 Ft	50 066 Ft	235 273 Ft	235 273 Ft			2024.01.03
3.	E2 Hungary Zrt.	562002320354	8 422 Ft	2 273 Ft	10 695 Ft	10 695 Ft			2024.01.03
4.	E2 Hungary Zrt.	562002320355	684 454 Ft	184 802 Ft	869 256 Ft	869 256 Ft			2024.01.03
5.	Víz-és csatornaművek Koncessziós Zrt.	E2023022405/12	530 Ft	143 Ft	673 Ft	673 Ft			2024.01.12

6.	Víz- és Csatornaművek Koncessziós Zrt.	E2023022798/12	265 Ft	72 Ft	337 Ft	337 Ft	2024.01.12
7.	Víz- és Csatornaművek Koncessziós Zrt.	2023001231/12	1 588 Ft	429 Ft	2 017 Ft	2 017 Ft	2024.01.12
	Összesen:		938 532 Ft	253 403 Ft	1 191 935 Ft	1 191 935 Ft	0 Ft
	Mindösszesen		10 595 711 Ft	2 800 291 Ft	13 396 002 Ft	13 395 848 Ft	0 Ft

Eredménykimutatás

#	Mégnevezés	Rakócifalva Városi Önkormányzat					Rakócifalvai Polgármesteri Hivatal					Virágoskert Óvoda és Bölcsőde					Varsány Községi Ház és Könyvtár				
		Előző időszak	Módosítás (+/-)	Tárgyi időszak	Módosítás (+/-)	5	Előző időszak	Módosítás (+/-)	Tárgyi időszak	Módosítás (+/-)	5	Előző időszak	Módosítás (+/-)	Tárgyi időszak	Módosítás (+/-)	5	Előző időszak	Módosítás (+/-)	Tárgyi időszak	Módosítás (+/-)	5
01	01. Kozhatalmi eredményzemieltü bevételek	76 682 589	0	130 857 059	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02	02. Eszközök és szolgáltatások értékesítése netto eredményzemieltü bevételei	35 781 543	0	39 267 437	0	0	0	0	0	0	2 167 200	0	2 293 441	0	2 293 441	0	2 526 335	0	2 526 335	0	1 869 920
03	03. Tevékenység egyéb netto eredményzemieltü bevételei	14 498 456	0	17 021 638	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04	04. Tevékenység nettó eredményzemieltü bevételei (=01+02+03)	127 162 589	0	182 146 134	0	0	0	0	0	0	2 167 200	0	2 293 441	0	2 293 441	0	2 526 335	0	2 526 335	0	1 869 920
05	04. Saját termelésű készletek állományváltozása	-1 277 915	0	795 165	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07	07. AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (=304+05)	-1 277 915	0	795 165	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	08. Központi működési célú támogatások eredményzemieltü bevételei	479 372 695	0	529 872 544	0	114 650 519	0	114 650 519	0	203 797 874	0	221 292 855	0	221 292 855	0	32 495 892	0	32 495 892	0	34 210 436	0
09	09.07. Egyéb működési célú támogatások eredményzemieltü bevételei	31 599 354	0	26 113 026	0	2 728 806	0	2 728 806	0	1 008 875	0	3 938 236	0	3 938 236	0	12 344 908	0	12 344 908	0	3 751 386	0
10	10.08. Felhalmozási célú támogatások eredményzemieltü bevételei	13 635 048	0	14 542 711	0	0	0	0	0	1 664 803	0	1 574 803	0	1 574 803	0	2 348 611	0	2 348 611	0	785 311	0
11	11.09. Különféle egyéb eredményzemieltü bevételek	23 623 431	0	27 191 699	0	473 480	0	473 480	0	32 715	0	754 450	0	754 450	0	3 778 653	0	3 778 653	0	0	0
12	12. III. Egyéb eredményzemieltü bevételek (=06+07+08+09)	548 230 528	0	597 719 980	0	117 412 040	0	117 412 040	0	206 978 568	0	227 560 344	0	227 560 344	0	47 582 468	0	47 582 468	0	42 525 786	0
13	13.10. Anyagköltség	6 417 234	0	9 299 358	0	1 636 967	0	1 636 967	0	2 468 434	0	2 472 963	0	2 472 963	0	730 427	0	730 427	0	605 273	0
14	14.11. Igénybe vett szolgáltatások értéke	99 403 065	0	84 713 541	0	9 145 059	0	9 145 059	0	29 385 887	0	33 406 512	0	33 406 512	0	15 336 488	0	15 336 488	0	7 225 505	0
16	16.13. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	4 297 794	0	4 120 041	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	17. IV. Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	110 118 093	0	98 132 940	0	10 782 026	0	10 782 026	0	8 732 926	0	31 854 321	0	31 854 321	0	16 066 915	0	16 066 915	0	7 830 778	0
18	18.14. Béköltség	69 054 735	0	72 259 073	0	76 491 851	0	76 491 851	0	84 140 879	0	138 286 268	0	138 286 268	0	153 067 170	0	153 067 170	0	23 510 920	0
19	19.15. Személyi jellegű egyéb kifizetések	35 759 423	0	34 195 964	0	10 737 784	0	10 737 784	0	10 075 030	0	9 887 353	0	9 887 353	0	14 330 934	0	14 330 934	0	2 225 003	0
20	20.16. Bérjellegűek	12 828 506	0	12 730 181	0	11 791 808	0	11 791 808	0	12 683 182	0	20 800 504	0	20 800 504	0	21 601 446	0	21 601 446	0	3 769 915	0
21	21. V. Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	117 642 724	0	119 185 218	0	99 021 443	0	99 021 443	0	106 899 091	0	168 974 125	0	168 974 125	0	188 999 550	0	188 999 550	0	29 505 838	0
22	22. VI. Eredékszáknési leírás	114 211 114	0	109 468 285	0	3 187 608	0	3 187 608	0	2 891 166	0	8 717 877	0	8 717 877	0	8 927 978	0	8 927 978	0	9 434 360	0
23	23. VII. Egyéb ráfordítások	491 289 620	0	444 123 084	0	3 054 265	0	3 054 265	0	2 334 568	0	6 245 204	0	6 245 204	0	2 692 114	0	2 692 114	0	1 654 769	0
24	24. A) TEVEKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=III+III+IV+V+VI+VII)	-159 146 342	0	9 751 752	0	-4 412 844	0	-4 412 844	0	49 047	0	-6 645 759	0	-6 645 759	0	-10 413 399	0	-10 413 399	0	-4 283 442	0
28	28.20. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményzemieltü bevételek	0	0	1 796 678	0	0	0	0	0	49 047	0	0	0	0	0	87 573	0	87 573	0	12 963	0
35	35.24. Fiktív kamatok és kamatjellegű ráfordítások	62 638	0	115 020	0	0	0	0	0	49 047	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16 428	0
39	39.26. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (=26+26b)	1 979	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	43. B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (=22+23+24+25+26)	64 617	0	115 020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16 428	0
44	44. B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII+IX)	-64 617	0	1 681 658	0	0	0	0	0	49 047	0	0	0	0	0	87 573	0	87 573	0	-16 428	0
44	44. C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=2A+8)	-159 210 959	0	11 433 410	0	-4 412 844	0	-4 412 844	0	-3 396 664	0	-6 645 759	0	-6 645 759	0	-10 325 826	0	-10 325 826	0	-4 592 444	0
44	44. C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=2A+8)	-159 210 959	0	11 433 410	0	-4 412 844	0	-4 412 844	0	-3 396 664	0	-6 645 759	0	-6 645 759	0	-10 325 826	0	-10 325 826	0	-4 592 444	0

Rákócziúfalva Város Önkormányzat részére leutalt fejlesztési és működési támogatások 2023. év

EU-s működési támogatások

Sorszám	Megnevezés	adatok Ft-ban	
		Összeg	Varható
1			0
EU-s működési támogatás összesen:			0
EU-s felhalmozási célú támogatások			
1			0
EU-s fejlesztési támogatás összesen:			0
Egyéb fejlesztési támogatások			
1	1848-as emlékmű felújítása	2 000 000	megvalósult
2	Faültetés	50 000	megvalósult
Egyéb fejlesztési támogatások összesen:		2 050 000	
Egyéb működési támogatások			
1	Szilveszteri futás Rákócziúfalván (pólok)	297 600	megvalósult
Egyéb működési támogatások összesen:		297 600	
TÁRGYÉVEN KAPOTT TÁMOGATÁS ÖSSZESEN:		2 347 600	
Pályázati megvalósulások (EU-s támogatások)			
1			
Pályázati megvalósulások (EU-s támogatások) összesen:			0
Pályázati megvalósulások (egyéb támogatások)			
1			
Pályázati megvalósulások (egyéb támogatások) összesen:			0
FELHASZNÁLT TÁMOGATÁS MINDÖSSZESEN:			0

Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai

Források	2023.	2024.	2025.	2026.	2027.	2028.	2022.	2023.	Összesen
Saját erő									
- saját erőből központi támogatás									
EU-s forrás									0
Társfinanszírozás									
Hitel									
Egyéb forrás									0
Források összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiadások, költségek									Összesen
Személyi juttatás									0
Beruházások, beszerzések									0
Szolgáltatások igénybe vétele									0
Összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Megjegyzés					Megtakarítás				0

Kifizetések 2023.év

0

Rákócziútfalva Városi Önkormányzat befektetett eszközök listája 2023.	
Befejezett beruházások	
<i>Beszerezések</i>	
Megnevezés	Bruttó (Ft)
Ingyenértékű eszközök összesen	6 616 100
Új vízmérő beépítése Deák F. út 71 hrsz 138/2	16 100
08/45 hrsz Jókai ut 87 Szántó	2 184 000
08/45 hrsz Jókai ut 87 Udvar	716 000
08/45 hrsz Jókai ut 87 Ház és konténer	3 700 000
Gépek, egyéb berendezések összesen	4 438 674
Megnevezés	Bruttó (Ft)
Nagyértékű eszközök	3 612 474
Napelemes rendszer (8 db új napelem) Szabadság tér 4	825 500
Térfigyelő kamerarendszer - Salakmotor pálya - villamos energia ellátása elhelyezési terv	2 247 374
Térfigyelő kamerarendszer - műszaki ellenőrzése	158 750
Nyár út végén buszmegálló	380 850
Kisértékű eszközök	826 200
Univerzális létra	68 990
Molnárkocsi	31 990
Power Dynamics erősítő és hangfal szett Házasságkötő teremben	161 970
Pedrollo szivattyú	69 900
Hűtőtáska vérvételi helyiségbe	11 580
Dartstábla	14 990
Tukór néptáncsterembe	165 500
Kerti párasító	12 990
Split klíma KMB irodában	251 460
Strandászló, zászlórúd és talp	36 830
Felújítások összesen	47 279 700 Ft
Megnevezés	Bruttó (Ft)
Informatikai eszközök összesen	23 595
Védőnői Szolgálat Laptop felújítás RAM, asztali számítógép RAM	23 595
Ingyenértékű eszközök összesen	18 495 568
Sportcsarnok felújítás (épületgépészet, radiátorcseré, burkolás, ajtócsere)	8 730 100
1848-as emlékmű eredeti állapotának megfelelő felújítás	2 200 000
Buszmegálló rongálás utáni helyreállítása	499 435
Deák F. út felújítás	3 410 796
Déryné út felújítás	1 967 766
Ivóvízvezeték felújítása Táncsics M. út 36.	237 661
Ivóvíz bekötővezeték felújítása Táncsics M. út 31/a	204 258
Ivóvíz bekötővezeték felújítása, pótlás Szent László király út 24.	414 364
Ivóvíz rendszeren szerelvények felújítása, pótlása Déryné út-Petőfi út sarok (tolózár)	831 188
Gépek, egyéb berendezések összesen	5 120 687
Átemelő szivattyú felújítása Táncsics M. úti végátemelő	1 838 800
Déryné-Petőfi út sarok vízhozó csomópont felújítása	372 110
Szennyvíz rendszeren aknafedlap cseréje, pótlása Táncsics M. út	106 125
Térfigyelő kamerarendszer (Szabadság tér-Kossuth út, 442-es kereszteződés végpont áthelyezés)	2 803 652
Folyamatban lévő beruházások összesen	4 394 255 Ft
Megnevezés	Bruttó (Ft)
Fém szerkezetű Carport építése (70%-os készütség)	2 840 355
Hőszivattyú telepítése - Polgármesteri Hivatal - energetikai tanúsítvány	195 000
Napelemes rendszer - Orvosi rendelő - szolgáltatói ügyintézés	88 900
Napelemes rendszer - Sporttelep - szolgáltatói ügyintézés	88 900
Napelemes rendszer - Egészségház - szolgáltatói ügyintézés	88 900
Napelemes rendszer - Iparoskör Rákóczi út 61 - szolgáltatói ügyintézés	88 900
Napelemes rendszer - Virágoskert Óvoda - szolgáltatói ügyintézés	88 900
Napelemes rendszer - Tésztautem - szolgáltatói ügyintézés	88 900
TOP-2.1 3-16 Csatornázás projekt előkészítő tanulmány	825 500
Folyamatban lévő felújítások összesen	1 150 054 Ft
Megnevezés	Bruttó (Ft)
Közvilágítás korszerűsítése előkészítő munka	171 450
Jókai út 87 sz. alatti ingatlan felújítása	470 604
Tésztautem felújítási munkálatok kapcsán tervezési feladatok	508 000

Intézményi befektetett eszközök listája 2023.					
Megnevezés	Bruttó (Ft)	Megnevezés	Bruttó (Ft)	Megnevezés	Bruttó (Ft)
Rákóczifalvai Polgármesteri Hivatal		Varsány Községi Ház és Könyvtár		Virágoskert Óvoda és Bölcsőde	
Befelejtett beruházások	#####	Befelejtett beruházások	#####	Befelejtett beruházások	#####
Irodai székek 3 db	166 470	"Értéktábla"	126 980	Akkus fűró	34 999
Klíma	251 460	Bluetooth hangszóró	35 000	Rózsafa	6 900
Lenovo ThinkCent MT felújított számítógép +Win10 Pro	80 843	Xiami Redmi Note mobiltelefon	69 990	Sharp multifunkciós nyomtató	425 450
Dell Latitude 5501 laptop+Win10 Pro	218 440	Világítás korszerűsítés	149 756		
Reiner cyberjack kártyaolvasó	20 400	Szennyfogó lábtörő 3 db, tükör, fellepő 2 db	80 940		
		Forgoszek, könyvespolc 3 db, zsirkocsi, szek 12 db, asztal 3 db,	286 070		
		Cirkustalt gyermekástor	8 990		
		Könyvtári könyvek	1 999 098		
Felújítások	- Ft	Felújítások	181 277 Ft	Felújítások	- Ft
Megnevezés	Bruttó (Ft)	Megnevezés	Bruttó (Ft)	Megnevezés	Bruttó (Ft)
	0	HP laptop (10 db) es Dell notebook (2 db) felújítása - RAM es SSD	181 277		
Folyamatban lévő beruházások	- Ft	Folyamatban lévő beruházások	- Ft	Folyamatban lévő beruházások	- Ft
Megnevezés	Bruttó (Ft)	Megnevezés	Bruttó (Ft)	Megnevezés	Bruttó (Ft)
	0		0		0

adatok Ft-ban

VAGYONKIMUTATÁS a mérlegben szereplő tételeken kívül 2023. évben						
Sorszám	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcs. vagyoni	Gépek, berend. felsz.	Koncesszióba adott eszk.	Összesen Ft
Önkormányzat						
1	"O"-ra leirt eszközök	78 431 179	13 908 303	66 443 511	27 192 082	185 975 075
2	Ebből					
3	használatban lévő kísértékű	932 559	0	27 934 133	0	28 866 692
Nyilvántartott kulturális javak						
1	Mellszobor (II. Rákóczi szobor)		Osszeg (Ft)	28 000		
2	56-os Emlékmű			300 000		
3	Hősök Parkja			2 033 388		
4	Egészalakos bronz szobor (II Rákóczi szobor)			7 373 465		
5	Szent László szobor			125 000		
6	Szent Flórián szobor			125 000		
7	1945-os emlékmű			28 000		
8	1848-as emlékmű			2 200 000		
9	I Világháborús emlékmű			629 920		
	Összesen			12 842 773		
Polgármesteri Hivatal						
Sorszám	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcs. vagyoni	Gépek, berend. felsz.	Koncesszióba adott eszk.	Összesen
1	"O"-ra leirt eszközök	2 910 786	0	7 410 856	0	10 321 642
2	Ebből					
3	használatban lévő kísértékű	176 656	0	2 938 963	0	3 115 619
Varsány Községi Ház és Könyvtár						
1	"O"-ra leirt eszközök	1 735 839	2 474 523	46 967 370	0	51 177 732
2	Ebből					
3	használatban lévő kísértékű	0	0	43 698 455	0	43 698 455
Virágoskert Óvoda és Bölcsőde						
Sorszám	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcs. vagyoni	Gépek, berend. felsz.	Koncesszióba adott eszk.	Összesen
1	"O"-ra leirt eszközök	705 900	100 372	11 068 172	0	11 874 444
2	Ebből					
3	használatban lévő kísértékű	0	100 372	10 043 865	0	10 144 237

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

Rákóczifalva Városi Önkormányzat és Intézményeinek vagyona

	Törzsvagyon			Üzleti vagyon (forgalomképes)	Összesen
	Önk. tul. képező kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt (forgalomképtelen)	Korlátozottan forgalomképes vagyon		
ESZKÖZÖK					
A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök					
I. Immateriális javak					2 361 876 887
1. Vagyoni értékű jogok					2 085 993
2. Szellemi termékek			2 085 993		-
3. Immateriális javak érték helyesbítése					2 085 993
II. Tárgyi eszközök					-
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni nértékű jogok	4 170 891		2 257 538 674		2 323 998 534
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek			57 848 640		2 261 709 565
3. Tenyészállatok					57 848 640
4. Beruházások, felújítások					33 274
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése					4 407 055
III. Befektetett pénzügyi eszközök					-
1. Tartós részesedések					-
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok					-
3. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése					-
IV. Koncesszióba, vagyonnevelésbe adott eszközök					-
B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök					35 792 360
I. Készletek					7 110 848
II. Értékpapírok					7 110 848
C) Pénzeszközök					117 167 435
I. Lelőtött bankbetétek					-
II. Pénztárak, csekkék, betétkönyvek					931 095
III. Forintszámlák					116 236 340
IV. De vizaszámlák					-
D) Követelések					63 609 933
E) Egyéb sajátos elszámolások					1 221 443
F) Aktív időbeli elhatárolások					557 442
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN					2 551 543 988

adatok Ft-ban

Rákóczi falva Város Önkormányzat és Intézményeinek 2023. évi létszám kimutatása

Intézmény/szakfeladat	Engedélyezett létszám összesen		Engedélyezett létszám				Közfoglalkoztatottak létszáma	Összesen
	Szakmai létszám		Egyéb létszám		Részm. idos			
	Teljes munkaidos	Választott köztisztviselő	Teljes munkaidos	Rész. idos				
Polgármesteri Hivatal	19,00		17,00		0,75			19,00
Varsányi Községi Ház és Könyvtár	5,00		4,00			1,00	1,00	6,00
Virágoskert Óvoda	22,875		22,00				2,00	24,875
Bölcsőde	8,00		5,00			3,00		8,00
Önkormányzat - igazgatási tevékenység	2,00		2,00					2,00
Város és községgazdálkodás - intézmény	3,00		2,00			1,00		3,00
Város és községgazdálkodás - üzemeltetés	6,50		6,00		0,50		8,00	14,50
Maci gyűjtemény	3,00		3,00					3,00
Sport feladatok	3,50		3,00				0,50	3,50
Összesen	72,88		64,00		1,25	6,00	11,00	83,875

Rákóczi-falva Városi Önkormányzat
Civil szervezeteknek juttatott támogatások 2023. évben

Sorszám	Megnevezés	Összeg
1.	Rákóczi-falvaiak és Elszármazottak Baráti Köre	50 000
2.	Kertbarátok Köre	0
3.	Rákóczi-falvai Segítők Csoportja	0
4.	Rászorultakat Támogatók Egyesülete	0
5.	Rákóczi-falvai Ifjúsági Szervezet	0
6.	Kuruc Hagyományőrző Egyesület	0
7.	Rákóczi Néptáncgyűttes	0
8.	Rákóczi-falvai Szabad Strandot Támogatók Klubja	0
9.	Rákóczi-falvai Férfi Kézilabda Klub	0
10.	Vöröskereszt Rákóczi-falvai Csoportja	0
11.	R-14 Galambászok	0
12.	Rákóczi Díjakért Alapítvány	0
13.	Rákóczi Szövetség Rf. Helyi Szervezete	0
14.	Rákóczi-falva SE	2 000 000
15.	Rákóczi-falva Városi Tűzoltó Egyesület	30 000
16.	Varsány Vadásztársaság	0
17.	Belső-régi Betegek Egyesülete	0
18.	Emberkék az Emberért Egyesület	0
19.	Rákóczi-falvai Polgárőr Egyesület	200 000
20.	II. Rákóczi Ferenc Nyugdíjas Klub	50 000
21.	Együtt Egymásért Rákóczi Klub	0
22.	Rákóczi-falvai Polgárok Köre	0
23.	II. Rákóczi Ferenc Horgászegyesület	30 000
24.	Mozgássérültek Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Egyesülete	50 000
	Összesen:	2 410 000

adatok Ft-ban

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

Rákóczi falva Város Önkormányzata által adott közvetett támogatások 2023. évben

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmények összege
1.	Eliátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése	0
2.	Eliátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése	0
3.	Lakosság részére lakásépítéshez méltányosságból történő elengedése	0
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz méltányosságból történő elengedése	0
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	360 000
	ebből: építményadó	0
	ebből: kommunális adó	360 000
	ebből: telekadó	0
	ebből: iparüzési adó	0
	ebből: talajterhelési díj	0
	ebből: pótlék	0
	ebből: bírság	0
6.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség	0
7.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	0
8.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	0
9.	Egyéb kedvezmény	0
10.	Összesen:	360 000

adatok Ft-ban

Rákóczi falva Városi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Sor-szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei				ÖSSZESEN G=(D+E+F)
		2023. teljesítés	2024.	2025.	2026.	
A	B	C	D	E	F	G
Helyi adóbol és a települési adóbol származó bevétel	01	117 625	117 500	119 850	122 247	359 597
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	02					-
Osztalek, koncessziós díj és hozambevétel	03	12 911				-
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	04					-
Bírság-, pótlek- és díjbevétel	05	1 880	1 750	1 750	1 750	5 250
Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megterülés	06					-
Saját bevételek (01+... +06)	07	132 416	119 250	121 600	123 997	364 847
Saját bevételek (07. sor) 50%-a	08	66 208	59 625	60 800	61 999	182 424
Hitel, kölcsön felvétele, atvállalása a folyósítás, atvállalás napjától a végtorlesztés napjáig, és annak aktuális tőke- és kamattartozása	09	-	4 161	6 530	6 204	16 895
A számvitelről szóló törvény (a továbbiakban Szt) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára	10					-
Váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke	11					-
Az Szt szerinti pénzügyi lízing lízingbevevői felként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött <u>tőkerész</u> hátralévő összege	12					-
A visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói felként történő megkötése - ideértve az Szt szerinti valódi penziós és óvadeki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár	13					-
A szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanot nap időtartamu halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	14					-
Hitehíntézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt -nél (a továbbiakban ÁKK Zrt) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege	15					-
Fizetési kötelezettség összesen (09+...+15)	16	0	4 161	6 530	6 204	16 895
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (07-16)	17	66 208	55 464	54 270	55 795	165 529

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

Adósságállomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban
2023.december 31-én

Sor- szá m	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt				Nem lejárt, lejárt összes tartozás
			1-90. nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli	
I. Belföldi hitelezők							
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások	-					-
2.	Kp.költségvetéssel szemben fennálló tartozás	-					-
3.	Elküldött állami pénzalapokkal szembeni tartozás	-					-
4.	TB alapokkal szembeni tartozás	-					-
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmény felé	-					-
6.	Szállítói tartozás	13 395 848	154			154	13 396 002
7.	Egyéb adósság	-					-
Belföldi összesen:		13 395 848				154	13 396 002
II. Külföldi hitelezők							
1.	Külföldi szállító	-					-
2.	Egyéb adósság	-					-
Külföldi összesen:		-				-	-
Adósságállomány mindösszesen		13 395 848				154	13 396 002

adatok Ft-ban

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

Pénzeszköz változásának bemutatása Intézményenként 2023. évben

Megnevezés	Rakóczi falva Városi Önkormányzat	Rakóczi falva Polgármesteri Hivatal	Virágoskert Óvoda és Bölcsőde	Varsányi Községi Ház és Könyvtár	Összesen
Nyitó pénzkészlet 2023. január 1-jén	68 729 758	1 847 822	27 435	206 590	70 811 605
ebből bankszámlák egyenlege	67 631 323	1 847 822	27 435	206 590	69 713 170
ebből pénztárak és betétkönyvek egyenlege	1 098 435	-	-	-	1 098 435
Bevételek	984 303 896	22 044 219	65 275 113	20 058 533	1 091 681 761
Kiadások	936 667 241	23 802 544	64 839 508	20 016 638	1 045 325 931
Záró pénzkészlet 2023. december 31-én	116 366 413	89 497	463 040	248 485	117 167 435
ebből bankszámlák egyenlege	115 569 738	11 682	458 745	196 175	116 236 340
ebből pénztárak és betétkönyvek egyenlege	796 675	77 815	4 295	52 310	931 095

adatok Ft-ban

Vezetői nyilatkozatok

NYILATKOZAT

Alulírott **Dr. Kökény Veronika jegyző, a Rákóczifalva Polgármesteri Hivatal** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2023. január 1. napjától 2023. december 31. napjáig** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam:

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

Kontrollkörnyezet:

A Bkr. 3. §-ának megfelelően a költségvetési szerv vezetője felelős a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének kialakításáért és működtetéséért. A belső kontrollrendszer

felöleli a kontrollkörnyezetet, az integrált kockázatkezelési rendszert, a kontrolltevékenységeket, az információs és kommunikációs rendszert, valamint a nyomon követési rendszert (monitoring rendszer). A belső ellenőrzés a monitoring rendszer részeként rendszerszemléletű megközelítéssel vizsgálja, értékeli és támogatja az ellenőrzött szervezet, illetve szervezeti egység belső kontrollrendszerének kiépítését és fejlesztését.

A belső kontrollrendszer nemcsak a pénzügyi-gazdálkodási kérdéskört érinti, hanem az kiterjed a szervezet minden egyes tevékenységére. A belső kontrollrendszer a jogszabályoknak, belső szabályzatoknak és más előírásoknak megfelelő eljárásrendet jelenti, melyek révén az Áht. 69. § (1) bekezdésének megfelelően a működés és gazdálkodás során a tevékenységeket szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan, eredményesen hajtják végre, az elszámolási kötelezettségeket teljesítik, és megvédik az erőforrásokat a veszteségektől, károktól és a nem rendeltetésszerű használatától. A kontrollok kiépítése tehát nem egy statikus rendszer, hanem a folyamatosan változó környezetben egy olyan dinamikus folyamatrendszer, melynek részeként előzetes, folyamatba épített és utólagos jelleggel történik a kontrollpontok alkalmazása.

A kontrollkörnyezet a szervezeti célok és a struktúra, a belső szabályozottság, feladat és hatáskörök, dokumentált folyamatok, az etikai értékek és humánerőforrás kezelés határozza meg. 2023. évben a Hivatal rendelkezett 2021. szeptember 1-jétől hatályos Belső kontrollrendszer szabályzattal, amelynek kialakítása és felülvizsgálata folyamatos. A 2022. évben kiadásra került a hivatal ellenőrzési nyomvonala, amely tartalmazza az egyes szervezeti egységek szintjén a feladatok és az ezekhez kapcsolódó felelősségi és hatáskörök meghatározását.

Továbbá a folyamatleírások és az ellenőrzési nyomvonalak elkészítése és összehangolása is megtörtént. A szervezet struktúrája összehangolásra került a Hivatal SZMSZ-vel, illetve folyamatosan készültek a szabályzatok is, amelyek elkészítése 2024. évben is folytatódik. A munkaköri leírások teljeskörű felülvizsgálata és az új munkaköri leírások elkészítése is megtörtént.

A szakmai értékek iránti elkötelezettség a Hivatal minden szintjén megjelenik: kötelező továbbképzések keretében, mint ügykezelői, közigazgatási alap és szakvizsga, illetve a kötelező mérlegképes könyvelői képzések. Ezen kívül nem kötelező képzéseken, konferenciákon vettek részt a köztisztviselők a különböző szervezeti egységektől.

A belső ellenőri tapasztalatok alapján a kontrollkörnyezet fejlesztése folyamatos a felmerülő hiányosságok megszüntetésére intézkedések történnek.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A költségvetési szerv 2023. évben rendelkezett a szervezeti integritást sértő események eljárásrendjének hatályos szabályzatával. 2023. évben a Hivatal által, jelen feladatra kijelölt személy folyamatosan nyomon követi a folyamatokat, frissíti a kockázatokkal kapcsolatos megállapításokat, ellenőrzi a megtett intézkedések hatásait, a kockázatok folyamatos változásának nyomon követésével.

Kontrolltevékenységek:

A Hivatal tevékenységében jele vannak a kontrolltevékenységek különböző gyakorisággal és mélységben. A preventív (kulcskontrollok) kontrollok – kötelezettségvállalás,

pénzügyi ellenjegyzés, stb. – a kontrollt gyakorlók felé kiemelésre és megerősítésre került, így ezeket a kontrollokat nagyobb figyelemmel alkalmazták. A vezetői ellenőrzések az egyes egységeknél folyamatosak, működnek.

A rendszerekhez, iratokhoz a különböző hozzáférések, jogosultságok szabályozása folyamatos és erről nyilvántartást is vezetnek. A megfelelő adatkezelési szabályozás, mely tartalmazza a személyes adatokhoz történő hozzáférési szinteket és adatleltárt még nem teljes, a szabályzat kiadása még nem történt meg, de elkészítése folyamatos 2024. évben.

A feltáró kontrollok területén jelentős volt a belső ellenőrzés szerepe, a jelentésekben megfogalmazott megállapítások, javaslatok és következtetések segítettek a vezetőket. A belső ellenőrzés keretében és az egyéb módon feltárt hiányosságokat a problémák jellegétől függően az érintettek a legrövidebb időn belül igyekeztek megszüntetni.

Információs és kommunikációs rendszer:

A kialakított információs és kommunikációs rendszernek biztosítani kell mind a fentről lefelé történő, mind az alulról felfelé történő információáramlást. A Hivatal belső kommunikációjának egyik eszköze a heti rendszerességgel megtartott vezetői megbeszélés, melyeken az előző heti teljesített feladatokról számolnak be a vezetők, valamint az aktuális feladatokat, a felmerülő problémákat beszélik meg. A különböző rendszerességgel megtartott értekezletek keretében kerülnek átadásra a szükséges információk a szervezeti egységen belül. A beszámolási szintek és határidők is meghatározottak.

A kommunikációs rendszertől elvárás, hogy minden olyan adat és információ megjelenjen, és feldolgozásra kerüljön benne, amely alapvetően szükséges az ellenőrizhetőség szempontjából. A szervezeti egységek közötti kommunikáció és információ átadás megfelelően működik.

A külső kommunikáció eszköze Rákóczi falva Város hivatalos honlapja, amire feltöltésre kerül minden kötelezően közzéteendő adat, mely lehet szervezeti, személyzeti tevékenységre, működésre vonatkozó adat, vagy gazdálkodási adat. A honlapot folyamatosan aktualizálják és ennek felelősei kijelölésre kerültek. Továbbá a honlap 2024. évben utóellenőrzés keretében felülvizsgálatra kerül a belső ellenőrzés részéről.

Összességében megállapítható, hogy a költségvetési szerv vonatkozásában az információ és kommunikációs rendszer az írott alapú rendszeres, elektronikus és eseti jelentések, valamint a verbális alapokon nyugvó információáramlás formájában működött.

Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

A vezetők az operatív tevékenység keretében alkalmaznak folyamatos és eseti nyomon követést, mely a különböző szintű szervezeti célok megvalósítását kíséri figyelemmel. Az eszközök mellyel a nyomon követés megvalósul a kiadmányozás, a szignálás, jóváhagyás, engedélyezés, számonkérés, melyek a napi munka során megfelelően működnek. A szervezet egészére kiterjedően viszont a monitoring rendszer hatékonyságát fokozni kell, hogy a vezetés megfelelő visszajelzést kapjon a belső kontrollrendszer működéséről, felmerült problémákról és hiányosságokról. Így a belső kontrollrendszer is rugalmasan tud majd reagálni a változó külső és belső körülményekhez.

A Hivatal jelentősebb nyomon követési elemei:

- a belső kontrollrendszer folyamatos felülvizsgálata
- zárszámadás
- számviteli, pénzügyi beszámolók
- statisztikai jelentések
- belső ellenőrzési jelentések
- éves összefoglaló belső ellenőrzési jelentés
- minősítések, teljesítményértékelések
- heti beszámolók
- projektbeszámolók, melyek lehetnek pénzügyi, szakmai beszámolók
- egy-egy fontosabb témakörben készített egyedi beszámoló
- szakmai véleményezések

A belső kontrollrendszer keretén belül működő belső ellenőrzés független, tárgyilagos bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, amelynek célja, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje. A belső ellenőrzés az ellenőrzések során a belső kontrollrendszert értékelve és az ellenőrzöttek kockázatkezelését értékelve teszi meg javaslatait.

Általánosságban elmondható, hogy az ellenőrzések megállapításai és javaslatai hasznosulnak, a vezetők figyelembe veszik ezeket és a szükséges intézkedéseket megteszik. A belső ellenőrzés lefolytat kifejezetten olyan utóvizsgálatokat is, melyek a kiemeltebb témakörök esetén a javaslatokra megtett intézkedéseket vizsgálja.

A költségvetési szerv a belső ellenőrzést külső szolgáltató útján látja el, aki tevékenységét közvetlenül az irányításom alatt, szervezetileg függetlenül hajtja végre. A feladatok végzése során a funkcionális függetlenség elve érvényesült.

A belső ellenőr rendelkezik az előírt NGM regisztrációs engedéllyel, illetve 2023. évben vett részt a kötelező ÁBPE továbbképzésén. A tanácsadások végzése során a funkcionális függetlenség elve érvényesült.

A 2023. évben összeférhetetlenségi eset, valamint belső ellenőrzési jogokkal kapcsolatos korlátozás nem volt.

A belső kontrollrendszer harmonizációjára és összehangolására vonatkozó jogszabályok tárgyévben végrehajtásra kerültek a módszertani útmutatók figyelembe vételével.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

- Az Rf/648-1/2024. iktatószámú „Rákóczi-falva Városi Önkormányzat 2023. évi összefoglaló éves belső ellenőrzési jelentése alapján” 2023. évben egy rendszerellenőrzés került végrehajtásra, három szabályszerűségi ellenőrzés, illetve egy utóellenőrzés.
- 2023. évben lefolytatott ellenőrzések során, intézkedési tervek elkészítése nem vált szükségessé.
- A 2022. év december 15-én a 168/2022. (XII.15.) számú határozattal elfogadott 2023. évi belső ellenőrzési terv 5. pontjában megjelölt, „Közérdekű adatok közzétételének szabályozottsága, és a honlapon történő közzététel teljesítés megfelelés” c. utóellenőrzés vonatkozásában elkészült Rf/114-65/2022. ny. számú intézkedési tervben megjelölt határidő, a költségvető szerv vezetője részéről a Bkr. 45. § (5) bekezdésének megfelelően módosításra került. Fenti tárgyban elkészült intézkedési tervben módosított határidő 2024. évben realizálódik.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Nyilatkozom, hogy 2023. évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

Nyilatkozom, hogy 2023. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője, Kovács Edina pénzügyi csoportvezető nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

Szolnok, 2024. április 15.

P. H.


Dr. Kökény Veronika
jegyző



NYILATKOZAT

A) Alulírott, dr. Korpásné Horváth Ildikó, a Virágoskert Óvoda és Bölcsőde költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2023-as évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

3. a költségvetési szerv vagyonekezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés *b)* pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás

rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet:

- Átlátható, érthető a szervezeti struktúra (Szervezeti és Működési Szabályzat)
- Egyértelműek a hatásköri viszonyok és feladatok, (Szervezeti és Működési Szabályzat, Szabályzatok, munkaköri leírások, utasítások)
- Meghatározottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén, (Belső utasítások, munkaköri leírások, eljárásrendek, Etikai Kódex)
- Átlátható a humán erőforrás kezelés.

Mint vezető, elkészítem és rendszeresen aktualizálom az óvoda és a bölcsőde ellenőrzési nyomvonalát, amely a működési folyamatok leírása. Tartalmazza a felelősségi és információs szinteket és kapcsolatokat, irányítási és ellenőrzési folyamatokat, lehetővé téve azok nyomon követését és utólagos ellenőrzését. A kontrollkörnyezet a teljes kontrollrendszer alapja. Biztosítja a fegyelmet és a szervezeti felépítést, valamint azt a légkört, amely befolyásolja a belső kontroll általános minőségét. A kontrollkörnyezet alapozza meg a belső kontroll összes többi elemét a fegyelem és a szervezeti struktúra biztosítása által.

A kontrollkörnyezet összetevői:

- a vezetés és a dolgozók személyes és szakmai becsületessége, etikai értékrendje, beleértve a támogató hozzáállást az intézmény folyamatos belsőkontrolljához,
- elkötelezettség a szakmai hozzáértés (kompetencia) iránt,
- a vezetés hozzáállása, vagyis a vezetési filozófia és stílus,
- a szervezeti felépítés,
- az emberi erőforrásokkal kapcsolatos politika és gyakorlat (humánpolitika).

A vezetés és a dolgozók személyes és szakmai becsületessége, etikai értékrendje

A vezetés és a dolgozók személyes és szakmai becsületessége, az általuk vallott etikai értékek meghatározzák, hogy ők mit részesítenek előnyben, milyen az értékítéletük, amelyek végül is viselkedési normákban jelennek meg. Az Intézmény minden dolgozójának – beleértve a vezetést és az alkalmazottakat – fenn kell tartania és demonstrálnia kell a személyes és szakmai becsületességet és az etikai értékeket és mindig meg kell felelnie a vonatkozó magatartási szabályoknak. Tevékenységeiknek szabályszerűnek, gazdaságosnak, hatékonyak és eredményesnek kell lenniük.

Elkötelezettség a szakmai hozzáértés iránt

Az elkötelezettség a szakmai hozzáértés magában foglalja intézményünkben azt a tudás- és készségszintet, amely hozzájárul a szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes teljesítéshez, továbbá a személyes felelősség megfelelő megértését a belső kontroll tekintetében. A szervezet bármely dolgozója a saját felelősségi körében részese a belső kontrollnak, ezért a vezetés és a dolgozók fenntartják a kockázatok értékeléséhez szükséges hozzáértési szintjüket és elősegítik a hatékony és eredményes teljesítés biztosítását, és saját feladataik hatékony teljesítéséhez megfelelően megértik a belső kontroll szerepét (TQM minőségbiztosítás).

Az Intézmény vezetésének hozzáállása

A vezetés szemléletét, hozzáállását, vagyis a vezetési filozófiát és stílust tükrözi:

- a folyamatos belső kontrollhoz való támogató hozzáállás,
- a vezetés által meghatározott magatartás-szabályok, valamint tanácsadás és teljesítményértékelések, amelyek támogatják a belső kontroll célkitűzéseit.

Az Intézmény szervezeti felépítése

Az óvoda szervezeti felépítése biztosítja:

- a felhatalmazás és felelősség felosztását
- hatáskör és elszámolási kötelezettség meghatározását
- megfelelő beszámolást (munkaközösségvezetők, helyettes, csapatok, gyermekvédelmi felelős önálló beszámoló)

A szervezeti felépítés lényegében tükrözi az óvodában a felelőségek (feladat- és hatáskörök) legfontosabb területeit. A hatáskör és az elszámolási kötelezettség megjelölése a felhatalmazás és a felelősség felosztásának a módját képezi a teljes szervezet tekintetében.

A vezetők közvetlenül felelősek az óvodában folyó minden tevékenységért, beleértve a tervezést, megvalósítást, a belső kontrollrendszer megfelelő működésének, karbantartásának és dokumentálásának felügyeletét.

A belső ellenőr vizsgálja és értékeli, ajánlásaival segíti a belső kontrollrendszer folyamatos eredményességét, ezáltal jelentős szerepet játszanak a belső kontroll eredményességében.

Az Intézmény dolgozói szintén hozzájárulnak a belső kontrollhoz. A dolgozói állomány minden tagja szerepet játszik az eredményes belső kontrollban, és felelősek a műveletekben jelentkező problémák, a kialakított belső szabályzatoknak való meg nem felelés, vagy az elvek megszegésének a jelzéséért.

Humán erőforrás politika és gyakorlat

A belső kontrollrendszer működését nagymértékben befolyásolja a dolgozói állomány. A hatékony belső kontroll biztosításához hozzáértő, megbízható dolgozókra van szükség. Ezért a dolgozók felvételének, képzésének, értékelésének módszerei alapvetően fontos részét képezik a belső kontrollkörnyezetnek.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

Olyan folyamatalapú kockázatkezelési rendszer, amely a szervezet minden tevékenységére kiterjed, biztosítja a szervezet kockázatainak teljes körű azonosítását, azok kritériumok szerinti értékelését, valamint a kockázatok kezelésére vonatkozó intézkedési terv elkészítését és az abban foglaltak nyomon követését. A szervezet minden tevékenységére kiterjedő integrált kockázatkezelési rendszer részeként meghatározásra kerül az óvodai szakmai tevékenységek kockázatainak azonosítása, értékelése, a kockázatok kezelése és nyomon követése. Az intézményben kijelölésre kerültek a folyamatok működésében részt vevő szervezeti egységek, valamint adott folyamatért általános felelősséget viselő vezető beosztású személyek, akiknek a koordinálására szervezeti felelős került kijelölésre. Minőségfejlesztési team-ként végzik munkájukat a PDCA logika alapján.

A kockázatelemzés a belső ellenőrzés által alkalmazott objektív módszer az ellenőrizendő területek kiválasztására. Az éves ellenőrzési terv a magas kockázatúnak minősített területek vizsgálatára irányul. Az ellenőrzés során tett megállapítások és javaslatok elősegítik a kockázatok mérséklését. A vezetői ellenőrzés folyamatszabályozott, amelyet minden dolgozó ismer.

c) Kontrolltevékenységek:

A pedagógiai, szakmai irányítás és ellenőrzési program

Az ellenőrzés célja az intézményi működés, a feladat ellátás megfeleléségi vizsgálata a hatályos jogszabályok és a nevelési program alapján. Az ellenőrzéssel a hatékony működést segítjük elő, a tények okait keressük, célja a hiányok pótlása, a hibák javítása, az eredmények megerősítése, a hatékony módszerek elterjesztése.

Pedagógiai tevékenységgel összefüggő feladatok végrehajtásának ellenőrzése:

- A nevelési év elején vizsgálandó indikátorok: gyermek-pedagógus arány, átlagos csoportlétszáma;
- A nevelési év végén vizsgálandó indikátorok: szervezeti klíma, vezetővel való elégedettség, pedagógus fluktuáció aránya, szakvizsgás pedagógusok aránya, Szülők, pedagógusok elégedettsége az intézménnyel;

- Dokumentumok ellenőrzése: csoportnaplók, egyéni fejlesztés, mulasztási naplók, statisztikai, normatíva igénylése;
- Ünnepek, kirándulások, kapcsolattartás a szülőkkel, nevelési gyakorlat megvalósítása;
- Éves munkatervek kidolgozása és működtetése.
- Munkarend-munkafegyelem, dajkai munka.
-

Intézményi ellenőrzési terv

Az intézményi ellenőrzési terv mindig egy nevelési évre szól. Az ellenőrzési tervben határozzuk meg, és hozzuk nyilvánosságra:

- az intézmény működésével, folyamatainak ellenőrzésével kapcsolatos hatásköröket.
- a vezető mit kíván személyesen (vagy delegáltja útján) folyamatosan ellenőrizni.

Az ellenőrzés tapasztalatairól minden esetben írásos feljegyzés készül.

Az intézmény mérési, értékelési rendszere

Az intézmény vezetése meghatározott időszakonként és meghatározott szempontok alapján megvizsgálja az intézmény működésének gyakorlatát, a folyamatos alkalmasság, a partneri elvárásoknak való megfelelés és hatékonyság biztosítása érdekében. Ezekről beszámolókat, értékeléseket készít, melyeket hozzáférhetővé tesz a partnerek számára.

Mérés: eredményeként a vizsgált jelenség számszerűen jellemezhetővé, más hasonló jelenségekkel számszerűen összehasonlíthatóvá válik.

Mérés területei:

- Gyermek fejlődésének mérése,
- Partneri igény-és elégedettségmérések rendszere,
- A programbeváláshoz kapcsolódó mérések.

Az értékelés területei

- A vezetői ellenőrzés és a belső mérések eredményei.
- A partnerektől származó visszajelzések,
- Indikátorrendszer mutatóinak eredményei.
- A nevelési évet záró értékelő értekezlet eredményei.
- A javító és fejlesztő (megelőző) tevékenységek eredményei.

- A korábbi értékelő beszámolók során kitűzött intézkedések megvalósulásának vizsgálata.
- Az esetlegesen megváltozott körülmények számbavétele.
- A minőségfejlesztő munka eredményei.

A mérés és értékelés célja:

Kiszámítható, tervezhető mérések, értékelések rendszerének működtetése annak érdekében, hogy a helyzetelemzés, tervezés objektív tényeken alapuljon; a folyamatos fejlesztés alapja legyen a minőségi munkavégzésben.

A mérési, értékelési rendszer folyamatos működtetése alapozza meg a reális, objektív tényeken alapuló helyzetelemzést, amelyre a folyamatos fejlesztés épül.

A pedagógiai munka belső ellenőrzésének célja

- Biztosítsa a pedagógiai munka jogszerű - az Óvoda Nevelés Országos Alapprogramja, az Intézményi Pedagógiai Programja szerint előírt — működését.
- Elősegítse az intézményben folyó nevelő, személyiség fejlesztő munka eredményességét, hatékonyságát.
- Az intézmény vezetése számára tárja fel a nevelőmunka erős és gyenge pontjait.
- Biztosítson tényeket a belső értékelések elkészítéséhez.
- Képezze alapját a fejlesztési terveknek, a következő nevelési év szakmai fejlesztési koncepciójának és a pedagógusok képzésének (PDCA logika).

Alapelvek

- Törvényesség: a jogszabályi előírások — törvények, SZMSZ, Házirend, Pedagógiai Program betartása.
- Teljesség: az ellenőrzési rendszer lefedi valamennyi óvodapedagógus nevelőmunkáját.
- Rendszeresség-tervszerűség: az ellenőrzések rendje meghatározott és tervezett.
- Objektivitás: az ellenőrzés szempontok szerint történik, az értékelés elfogulatlan.
- Helyi sajátosságok érvényesülése: az ellenőrzési szempontsor az Óvodai nevelés országos alapprogramjával összhangban a speciális, helyi sajátosságoknak megfelelő.

- Segítő, előremutató: elfogadott nevelési elvek számonkérése a szakmai önállóság tiszteletben tartásával, a módszertani szabadság biztosításával történik. Az értékelés az ellenőrzött munkájának segítségét célozza.

Hatékonyság: az erősségek kiemelésével, valamint a gyengeségek feltárásával

d) Információs és kommunikációs rendszer:

Információ és kommunikáció

Intézményen belüli információáramlás

A főigazgató olyan rendszert működtet, hogy abban valamennyi információ megfelelő időben és pontosan kerül meghatározásra, és az érintettekhez ellenőrizhető és számon kérhető módon eljut. Ennek érdekében a szakmai feladatok meghatározása, a végrehajtás előkészítése, valamint az ellenőrzése céljából szükség szerint értekezletre kerül sor.

Negyedévente kibővített vezetői értekezletet tartunk. Szabályozott a szervezeten belüli információáramlások útja (Vezetői pályázat, éves munkaterv). Jellemző a szóbeli utasítások, szóbeli beszámoltatások, írásbeli információ átadások, valamint az informatikai rendszerek keretében működtetett információmozgás, visszakereshetőség és visszacsatolás rendszerek működtetése. A beszámolási szintek, határidők és módok világosan meg vannak határozva. Az intézmény éves munkatervében az értekezletek, beszámoltatások, határidők pontosan meghatározásra kerülnek. Az iktatási rendszerek minősége, kezelhetősége, információs adattartalma a feladatkiadással, valamint a feladatellátással kapcsolatos dokumentálás követelményének eleget tesz.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

A monitoring a belső kontrollok „felügyelete”, minőségük megfelelőségének folyamatos összegzése, rendszeres vagy eseti nyomon követése, illetve az ezekre támaszkodó visszajelzések útján valósul meg. A főigazgató a monitoring keretében félévente az intézmény tevékenységét, a célok megvalósítást, a költségvetési előirányzatok figyelembevételével nyomon követi. A belső kontroll monitoring kiterjed azokra az eseményekre és eljárásokra, amelyek az ellenőrzések és más vizsgálatok megállapításai és ajánlásai megoldását szolgálják (intézkedési terv).

A tevékenységi célok megvalósításának nyomon követését a működési folyamatokban épített mindennapi operatív ellenőrzések biztosítják. Az intézmény működésének belső ellenőrzését a Polgármesteri Hivatal végzi, belső ellenőr által. A képviselő testület fogadja el az ellenőrzési területeket. A főigazgató általi belső ellenőrzés rendszere az éves munkatervben részletesen megtalálható, az ellenőrzést végzők felelősségi szintekre lebontva a jogosultságokat. A tevékenységek ellenőrzése a belső ellenőrzési standardok, útmutatók figyelembevételével, valamint

a nevelőtestület által jóváhagyott belső ellenőrzési terv szerint zajlik. A belső ellenőrzés által megfogalmazott megállapításokon alapuló javaslatok az ellenőrzött intézményeknél elfogadásra és hasznosításra kerülnek. A külső ellenőrzések megállapításai, javaslatai figyelembe vannak véve, és a végrehajtás követve van. A pedagógusok, a vezetők, az intézmény munkájának ellenőrzését és értékelését segítették az önértékelések és a tanfelügyelet.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözi a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B3) Nyilatkozom, hogy 2023. évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Rákóczi falva, 2024.04.05.



Dr. Kondsi Katalin
alírási

NYILATKOZAT

A) Alulírott, Császiné Csáti Réka, a Varsány Községi Ház és Könyvtár költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2023. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) **Kontrollkörnyezet:** Olyan kontrollkörnyezetet alakítottam ki, amelyben biztosított a szervezeti célok és értékek fejlesztése, elősegítése. Az igazgató feladatellátásának rendjét, a szervezeti célokat a szabályzatok tartalmazzák, működésükhöz kapcsolódó kötelezettségeket és jogokat, a felelősséget, a dolgozók munkaköri leírásai tartalmazzák. A szakmai munkakörben dolgozók továbbképzése továbbképzési terv alapján valósul meg. Szabályozva van a vezetők hatásköre és felelőssége. Az intézmény rendelkezik hatályos Alapító Okirattal, Szervezeti és Működési Szabályzattal, Használati szabályzatokkal, illetve további- jogszabályok alapján kötelező szabályzattal. A Tűz-, és munkavédelmi Szabályzatot a szolgáltatással megbízott szervezet készítette el az intézmény részére. Az intézmény gazdálkodással összefüggő, pénzügyi feladatainak az ellátását a polgármesteri hivatal végzi, így a számviteli törvény által előírt szabályzatok (Számviteli politika, Leltárkészítési szabályzata, Eszközök és források értékelési szabályzata, Pénzkezelési Szabályzat, Számlarend, Beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrend, Belső ellenőrzési Kézikönyv, Belső kontrollrendszer Szabályzat) a gazdasági szervezet készíti el és gondoskodik aktualizálásáról. A belső kontrollrendszer kialakításra kerül a szakmai tevékenységek ellenőrzési nyomvonalára.

b) **Integrált kockázatkezelési rendszer:** Olyan folyamat alapú kockázatkezelési rendszer, amely a szervezet minden tevékenységére kiterjed, biztosítja a szervezet kockázatainak teljes körű azonosítását, azok kritériumok szerinti értékelését, valamint a kockázatok kezelésére vonatkozó intézkedési terv elkészítését és az abban foglaltak nyomon követését. A szervezet minden tevékenységére kiterjedő integrált kockázatkezelési rendszer részeként meghatározásra kerül az intézményi szakmai tevékenységek kockázatainak azonosítása, értékelése, a kockázatok kezelése és

nyomon követése. Az intézmény szakmai dolgozói minőségfejlesztési csapatként végzik munkájukat a PDCA logika alapján. A kockázatelemzés a belső ellenőrzés által alkalmazott objektív módszer az ellenőrizendő területek kiválasztására. Az éves ellenőrzési terv a magas kockázatúnak minősített területek vizsgálatára irányul. Az ellenőrzés során tett megállapítások és javaslatok elősegítik a kockázatok mérséklését.

c) Kontrolltevékenységek: A megelőző kontrollok szigorúan és megbízhatóan működnek. Ezek a kötelezettségvállalást, az utalványozást megelőző ellenjegyzést jelentik, amikor a költségvetési előirányzatokra, a kötelezettségvállalásokra, a pályázat kiírási eljárásokra, a szerződéskötésekre, valamint a hozzájuk kapcsolódó befizetésekre, a jogosulatlanul kifizetett összegek visszafizetésére vonatkozó pénzügyi döntéseket csak az előzetes pénzügyi engedélyezést végző jóváhagyása alapján lehet végrehajtani.

d) Információs és kommunikációs rendszer: Szabályozott a szervezeten belüli információáramlások útja módjai. Jellemző a szóbeli utasítások, szóbeli beszámoltatások, írásbeli információ átadások, valamint az informatikai rendszerek keretében működtetett információmozgás, visszakereshetőség, és visszacsatolás rendszerek működtetése. A beszámolási szintek, határidők és módok világosan meg vannak határozva. Az iktatási rendszer a feladatellátással kapcsolatos dokumentálás követelményének eleget tesz.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring): A tevékenységi célok megvalósításának nyomon követését a működési folyamatokban épített mindennapi operatív ellenőrzések biztosítják. Az intézmény működésének belső ellenőrzését a Polgármesteri Hivatal végzi, belső ellenőr által. Az ellenőrzési területeket a képviselő-testület fogadja el. A belső ellenőrzés által megfogalmazott megállapításokon alapuló javaslatok az ellenőrzött intézményeknél elfogadásra és hasznosításra kerülnek. A külső ellenőrzések megállapításait, javaslatait figyelembe vesszük.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljesszűrésen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy 2023. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Rákóczi falva, 2024. április 5.

Polgármesteri Hivatali Ház és Könyvtár
5085 Rákóczi falva, Szabadság tér 10.
Adószám: 15799373-1-16
T. H.


CSÁSZINÉ CSÁTI RÉKA
igazgató

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: Nadas 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: Nadas Józsefné

Dr. Kökény Veronika

Feladó: Karoly Havasi <pecazoona@gmail.com>
Küldve: kedd 2024. április 16 11:57
Címzett: Dr. Kökény Veronika
Tárgy: Re: 2023. zárszámadási rendelet tervezetének megküldése véleményezésre

Tisztelt Jegyző Asszony!

Megismerve a kiküldött anyagot, azt minden tekintetében jóváhagyólag tudom értelmezni.

Különös köszönet a feszes és takarékos gazdálkodás eredményeképpen létrejött bevételi oldalt érintő pozitív egyenlegért!

Összességében, de az intézmények szintjén is jól nyomon követhető a felelős gazdálkodás, melyek vezetőinek külön köszönet jár!

További jó munkát, és hasonlóan eredményes működést kívánok!

Tisztelettel: Havasi Károly

önkormányzati képviselő

Dr. Kökény Veronika <kokeny.veronika@rakoczifalva.hu> ezt írta (időpont: 2024. ápr. 8., H, 18:17):

Tisztelt Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság!

Mellékelten megküldöm a 2023. évi zárszámadás tervezetét véleményezésre. Kérem, hogy a tervezetet legkésőbb **2024. április 16. napján 12 óráig** szíveskedjetek áttekinteni. A zárszámadási rendelet a pénzügyileg jóváhagyott 2023. évi beszámoló alapján készült.

Észrevételeiteket írásban is jelezhetitek, vagy a korábban megszokott módon szóban személyes egyeztetés során is tisztázhatjuk a felmerült kérdéseket. A 32. melléklet a vezetői nyilatkozatokat tartalmazza, azokat nem csatoltam a Bizottság részére, azok a zárszámadás számszerűségét nem érintik, azok még jelenleg előkészítés alatt állnak.

Kérésem lenne, hogy a rendelet mellékleteit és szövegét érintő módosítási javaslatokat szóban vagy írásban előzetesen jelezzétek részünkre, hogy a bizottságok és a Képviselő-testület részére már az általatok elfogadott anyag kerüljön betérjesztésre.

A zárszámadás tervezetével kapcsolatos írásos véleményeteket kérem, hogy a 2024. évi költségvetéshez hasonlóan szíveskedjetek részemre megküldeni, hogy azt az előterjesztéshez mellékelni tudjuk.

Együttműködésüket, munkátokat köszönjük.

Tisztelettel:

Dr. Kökény Veronika

jegyző

Rákóczifalvai Polgármesteri Hivatal

5085 Rákóczifalva, Szabadság tér 2.

Mobil: +36 (20) 380-9419

Telefon: (56) 889-700