



ELŐTERJESZTÉS

Ikt. szám: Rf/779-5/2023.

Előterjesztő: Lőrinczi-Kovács Edina pénzügyi csoportvezető

Készítette: Lőrinczi-Kovács Edina pénzügyi csoportvezető

Melléklet: 1 db

Az előterjesztés jogszerű:

Rákócziújfalva Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
2023. április 27-ei rendes, nyílt ülésére

Rákócziújfalva Városi Önkormányzat Képviselő-testületének Rákócziújfalva Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendeletének módosítására

Tisztelt Képviselő-testület!

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

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

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

Rákócziújfalva Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendeletében meghatározott előirányzatai az év során a gazdálkodás sajátosságaiból adódóan mind külső forrásjuttatás, mind a belső intézkedések hatására folyamatosan változnak.

A jelen költségvetési módosítás azon előirányzat módosítások átvezetésére tesz javaslatot, amelyek a 2022. évi költségvetés elfogadását követően 2022. december 31-ig váltak esedékessé.

A költségvetési rendelet változtatását több tényező idézte elő:

1. Az Önkormányzat esetében az alábbi előirányzat-módosítások váltak szükségessé:

- a) B115 rovat 15.804.540.- Ft-tal növekedett, mely tartalmazza az IPA kiegészítést (12.460.31.- Ft) és rendkívüli önkormányzati támogatás (3.344.509.- Ft) összegét,
- b) B116 rovat 10.425.782.- Ft-tal növekedett, mely a 2021 évi IPA bevétel kiesés kiegészítéseként kaptunk,
- c) B16 rovat 8.270.861.- Ft-tal csökkent (NEAK támogatás 1.894.900.- növekedett, közfoglalkoztatás 10.165.761.- Ft-tal csökkent),

- d) a közhatalmi bevételek (B3) előirányzata 6.042.000.- Ft-tal csökkent, a működési bevételek (B4) előirányzata 463.660.- Ft-tal növekedett, a felhalmozási bevételek (B5) előirányzata 26.474.638.- Ft-tal csökkent, a működési célú átvett pénzeszközök (B6) 70.000.- Ft-tal növekedett, valamint az ÁH-on belüli megelőlegezés összege megjelent a B8 rovaton,
- e) a személyi juttatásokon belül, valamint a munkadókat terhelő járulékok sora csökkentve lett a közfoglalkoztatottak bérével és annak járulékaival, továbbá előirányzaton belüli átcsoportosítások történtek,
- f) a dologi kiadásokon 8.573.585.- Ft előirányzat-módosítás valósult meg,
- g) egyéb működési kiadásokon 2.244.040.- Ft növekedés tapasztalható,
- h) a beruházás rovat összesen -8.006.851.- Ft előirányzattal csökkent,
- i) a felújítás rovat 13.837.659.- Ft-tal növekedett.

2. A Polgármesteri Hivatal:

- a) B16 rovat 592.0236212- Ft-tal, míg a B411 rovat 480.- Ft-tal került megemelésre, mely összeg a kiadási oldalon az alábbiak szerint került lekönyvelésre: a személyi juttatásokon 550.000.- Ft, a dologi kiadásokon 42.502.- Ft előirányzatmódosítás történt.

3. A Varsány Községi Ház és Könyvtár:

- a) B16 rovat csökkentve lett 353.500.- Ft-tal,
- b) B402 rovaton 1.711.335 Ft került előirányzatosításra (Tanker bérleti díj),
- b) B411 rovaton 34.945.- Ft került előirányzatosításra,
- c) a személyi juttatásokon belül módosításra került a K1101, K1109, K1110, K1113, valamint a K123 rovat,
- d) a munkaadót terhelő járulékok soron 419.985.- Ft növekedés látható,
- d) a dologi és a beruházási kiadásokon belüli átcsoportosítások az év végi számlák lekönyveléséhez vált szükségessé.

4. A Virágoskert Óvoda és Bölcsőde:

- a) B16 rovaton megjelenő 793.375.- Ft növekedés a közfoglalkoztatottak bértámogatásához kapcsolódik, mely a kiadási oldalon is szerepel K1101 és K2 rovaton,
- b) B405 és B406 rovaton szereplő összesen 427.397.- Ft az ebédbefizetés többletbevétele, míg a B407 rovaton szereplő 766.000.- Ft az ÁFA visszatérítés,
- c) B411 rovaton 1.154.- Ft került előirányzatosításra, valamint a B65 rovaton 2.500.- Ft jelent meg,
- c) személyi juttatások soron 237.376.- Ft került lekönyvelésre,
- d) a dologi kiadásokon belül összesen 1.753.050.- Ft került lekönyvelésre.

A rendeletmódosítás során a hatályos költségvetési rendelet 1-9. melléklete került módosításra.

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

Tisztelt Képviselő-testület!

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

Rákóczifalva, 2023. március 22.



Lőrinczi-Kovács Edina
pénzügyi csoportvezető

Rákóczifalva Városi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2023. (IV. 28.) önkormányzati rendelete

Rákóczifalva Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendeletének módosításáról

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

1. §

A Rákóczifalva Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 3. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi összevont költségvetésének bevételi fő összegét 1.182.925.302 Ft-ban, melyből

- a) működési támogatás 479.372.695 Ft,
- b) közhatalmi bevétel 87.547.801 Ft,
- c) működési bevétel 113.951.120 Ft,
- d) egyéb működési támogatás államháztartáson belülről 45.109.269 Ft,
- e) ingatlan és tárgyi eszköz értékesítés bevétele 23.264.173 Ft,
- f) felhalmozási célú átvett pénzeszköz 1.488.100 Ft,
- g) költségvetési maradvány 52.775.762 Ft,
- h) központi, irányítószervi támogatás 355.758.243 Ft,
- i) felhalmozási célú támogatás 5.000.000 Ft
- j) működési célú átvett pénzeszköz 113.667 Ft
- k) államháztartáson belüli megelőlegezések 18.544.472 Ft.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi összevont költségvetésének kiadási fő összegét 1.182.925.302 Ft-ban, melyből

- a) személyi juttatások 375.980.546 Ft,
- b) munkaadói járulék és szociális hozzájárulási adó 51.757.929 Ft,
- c) dologi kiadások 248.899.614 Ft,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 17.535.000 Ft,
- e) egyéb működési kiadások 40.301.472 Ft,
- f) beruházások, felújítások 76.376.320 Ft,
- g) intézményfinanszírozás 372.074.421 Ft.”

2. §

(1) A Rákóczifalva Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Rákóczifalva Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Rákóczifalva Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

- (4) A Rákóczi falva Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A Rákóczi falva Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A Rákóczi falva Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) A Rákóczi falva Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) A Rákóczi falva Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) A Rákóczi falva Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet 2023. április 29-én lép hatályba, és 2023. április 30-án hatályát veszti.

„1. melléklet

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

Rákóczi falva Városi Önkormányzat 2022. évi összevont mérlege

adatok Ft-ban

Költségvetési bevételek		Költségvetési kiadások	
Rovat száma	2021. Eredeti előirányzat	Rovat száma	2021. Eredeti előirányzat
Rovat száma	2022. terv	Rovat száma	2022. terv
Rovat megnevezése		Rovat megnevezése	
B11	479 372 695	K1	375 980 546
Önkormányzati működési támogatás		Személyi jutattás	
B16	45 109 269	K2	51 757 929
Egyéb működési célú támogatás ah n belülről		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
B1	524 481 964	K3	248 899 614
Működési célú támogatások ah-on belülről		Dologi kiadások	
B2	5 000 000	K4	17 535 000
Felhalmozási célú támogatás ah-on belülről		Ellátottak pénzbeli juttatásai	
B3	87 547 801	K5	40 301 472
Közhatalmi bevételek		Egyéb működési célú kiadások	
B4	113 951 120	K513	16 000 000
Működési bevételek		ebből tartalék	
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	730 980 885	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	734 474 561
Felhalmozási bevételek		Beruházások	45 610 931
B5	23 264 173	K6	30 765 389
Működési célú átvett pénzeszköz		Felújítások	0
B6	113 667	K7	
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		Egyéb felhalmozási célú támogatások	
B7	1 488 100	K8	
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	24 865 940	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	76 376 320
Elozo évi költségvetési maradvány		Intézményfinanszírozás	372 074 421
B813	52 775 762	K915	
AH-on belüli megelőlegezések			
B814	18 544 472		
Központi, irányítaszervi támogatás			
B816	355 758 243		
FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK MŰKÖDÉSI	427 078 477	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK	372 074 421
Felhalmozási célú hitelfelvétel			
FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK FELHALMOZÁSI	0		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 182 925 302	KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 182 925 302

„2. melléklet

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

Rákóczi falva Városi Önkormányzat
2022. évi összevont bevételei

Sor sz.	Forrás megnevezése	rovat szám	kötelező feladat		önként vállalt feladat		államig-i feladat		2022. évi terv
			Önkormányzat	Intézményei	önkormányzat	intézményei	önkormányzat	intézményei	
	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	196 622 392						196 622 392
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	127 556 230						127 556 230
3	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	104 451 722						104 451 722
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	12 051 998						12 051 998
5	Működési célú központosított előirányzatok	B115	28 264 571						28 264 571
6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	10 425 782						10 425 782
7	Önkormányzatok működési támogatásai (=09+...+14)	B11	479 372 695						479 372 695
8	Területalapú támogatás (zöldítés)	B16/1	800 000						800 000
9	TB alap működési támog. (OEP)	B16/2	15 744 900						15 744 900
10	Nyán diák munka	B16/3	850 000						850 000
11	Közfoglalkoztatottak támogatása	B16/4	12 930 665						12 930 665
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	30 325 565	14 783 704					45 109 269
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (7+12)	B1	509 698 260	14 783 704					524 481 964
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	5 000 000						5 000 000
15	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25		0					0
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	5 000 000	0					5 000 000
17	Magánszemélyek jövedelemadó	B311	7 762						7 762
18	Vagyon típusú adók (épitmény telek, komm adó)	B34	22 500 000						22 500 000
19	Értékcsillapítási és forgalmi adók (HIPA)	B35	60 000 000						60 000 000
20	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	5 040 039						5 040 039
21	Közhatalmi bevételek (=16+...+18)	B3	87 547 801	0					87 547 801
22	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	4 200 000	0					4 200 000
23	Szolgáltatások ellenértéke (berlet/ díj, Tanker)	B402	17 382 110	2 311 335					19 693 445
24	Közvetített szolgáltatások értéke (+Tanker)	B403	8 244 000	0					8 244 000
25	Tulajdonosi bevételek (VCSM koncesszió)	B404	20 330 000	0					20 330 000
26	Ellátási díjak (étkezési térítési díj)	B405	10 132 110	2 165 241					12 297 351
27	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	14 360 748	582 662					14 943 410
28	Általános forgalmi adó visszatartása	B407	3 520 000	1 430 000					4 950 000
29	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	649 239	0					649 239
30	Egyéb működési bevétel	B411	28 500 000	143 675					28 643 675
31	Működési bevételek (=34+...+40)	B4	107 318 207	6 632 913					113 951 120
32	Ingatlanok értékesítése	B52	23 252 362						23 252 362
33	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	11 811						11 811
34	Felhalmozási bevételek	B5	23 264 173	0					23 264 173
35	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	70 000	43 667					113 667
36	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	1 398 100	90 000					1 488 100
37	Hitel, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről	B811	0						0
38	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B813	36 445 614	16 330 148					52 775 762
39	ÁH-on belüli megelőlegezések	B814	18 544 472						18 544 472
40	Központi, irányítószervi támogatás	B816	0	355 758 243					355 758 243
41	Finanszírozási bevételek	B8	54 990 086	372 088 391					427 078 477
42	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-B8	789 286 627	393 638 675					1 182 925 302

3. melléklet a .../2023. (IV. 28.) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet

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

Rákóczi falva Városi Önkormányzat
2022. évi összevont kiadásai

Sor sz.	Forrás megnevezése	rovat szám	kötelező feladat		önként vállalt feladat		államigazg.-i feladat		2022. évi terv
			Önkormányzat	Intézményei	Önkormányzat	Intézményei	Önkormányzat	Intézményei	
	A	B	C	D	F	G	H	E	F
1.	Személyi juttatások összesen:	K1	106 583 713	269 396 833					375 980 546
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	14 579 731	37 178 198					51 757 929
3.	Dologi kiadások	K3	173 842 943	75 056 671					248 899 614
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	17 535 000	0					17 535 000
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	40 301 472	0					40 301 472
6.	Beruházási kiadások ÁFA-val	K6	34 411 826	11 199 105					45 610 931
7.	Felújítási kiadások ÁFA-val	K7	29 957 521	807 868					30 765 389
8.	Költségvetési kiadások	K1-K8	417 212 206	393 638 676					810 850 881
9.	Államháztartáson belüli megelolegezesek visszafizetése	K914	16 316 178	0					16 316 178
10.	Intézmény finanszírozás	K915	355 758 243	0					355 758 243
11.	Finanszírozási kiadások	K9	372 074 421	0					372 074 421
12.	KIADÁSOK ÖSSZESEN		789 286 627	393 638 675					1 182 925 302

4. melléklet a .../2023. (IV. 28.) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet

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

Rákóczi falva Városi Önkormányzat
2022. évi bevételei

Sor sz.	Forrás megnevezése	rovat szám	kötelező feladat	önként vállalt feladat	államigazgatási feladat	2022. évi terv
	A	B	C	D	E	G
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	196 622 392			196 622 392
2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	127 556 230			127 556 230
3.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	104 451 722			104 451 722
4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	12 051 998			12 051 998
5.	Működési célú központosított előirányzatok	B115	28 264 571			28 264 571
6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	10 425 782			10 425 782
7.	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	479 372 695			479 372 695
8.	Területalapú támogatás (zöldítés)	B16/1	800 000			800 000
9.	TB alap működési támog	B16/2	15 744 900			15 744 900
10.	Nyári diákmunka	B16/3	850 000			850 000
11.	Közfoglalkoztatottak támogatása	B16/4	12 930 665			12 930 665
12.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	30 325 565			30 325 565
13.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=08+...+11)	B1	509 698 260			509 698 260
14.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások áh-on belülről	B21	5 000 000			5 000 000
15.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0			0
16.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=13+14)	B2	5 000 000			5 000 000
17.	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	7 762			7 762
18.	Vagyon típusú adók (épitmény, telek, komm adó)	B34	22 500 000			22 500 000
19.	Értékesítési és forgalmi adók (HIPA)	B35	60 000 000			60 000 000
20.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	5 040 039			5 040 039
21.	Közhatalmi bevételek (=16+...+18)	B3	87 547 801			87 547 801
22.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	4 200 000			4 200 000
23.	Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díj, Tanker)	B402	17 382 110			17 382 110
24.	Közvetített szolgáltatások értéke (+Tanker)	B403	8 244 000			8 244 000
25.	Tulajdonosi bevételek (VCSM koncesszió)	B404	20 330 000			20 330 000
26.	Ellátási díjak (étkezési térítési díj)	B405	10 132 110			10 132 110
27.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	14 360 748			14 360 748
28.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	3 520 000			3 520 000
29.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	649 239			649 239
30.	Egyéb működési bevétel	B411	28 500 000			28 500 000
31.	Működési bevételek (=34+...+40)	B4	107 318 207			107 318 207
32.	Ingatlanok értékesítése	B52	23 252 362			23 252 362
33.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	11 811			11 811
34.	Felhalmozási bevételek	B6	23 264 173			23 264 173
35.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	70 000			70 000
36.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	1 398 100			1 398 100
37.	Költségvetési bevételek (=12+15+19+29+32+33+34)	B1-B7	734 296 541			734 296 541
38.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B813	36 445 614			36 445 614
39.	Áh-on belüli megelőlegezések	B814	18 544 472			18 544 472
40.	Finanszírozási bevételek	B8	54 990 086			54 990 086
41.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-B8	789 286 627			789 286 627

5. melléklet a .../2023. (IV. 28.) önkormányzati rendelethez

„5. melléklet

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

Rákóczi falva Városi Önkormányzat
2022. évi kiadásai

Ft

Sor sz.	Forrás megnevezése	rovat szám	kötelező feladat		2022. évi terv
			önként vállalt feladat	államgazgatási feladat	
	A	B	C	D	E
1	Alapilletmény 15 fő		40 268 303		40 268 303
2	Védőnő 2 fő		10 699 335		10 699 335
3	Közfoglalkoztatottak 17 fő		19 664 473		19 664 473
4	Törvény szerinti illetmények munkabérek	K1101	70 632 111		70 632 111
5.	Normatív jutalmak	K1102	0		0
6	Céljuttatás, projektprémium	K1103	0		0
7	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj túlóra túlszolgálat	K1104	525 000		525 000
8	Végkielégítés	K1105	0		0
9	Jubileumi jutalom	K1106	0		0
10	Béren kívüli juttatás	K1107	3 011 069		3 011 069
11	Ruházati költségterítés	K1108	0		0
12	Közlekedési költségterítés	K1109	200 000		200 000
13	Egyéb költségterítések (bankszla ktglér.)	K1110	32 040		32 040
14	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	2 803 317		2 803 317
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	77 203 537		77 203 537
16	Polgármester juttatásai (bér, költségátalány, cafetéria, egyéb)	K121/1	12 074 304		12 074 304
17	Alpolgármester juttatásai (bér, költségátalány, cafetéria, egyéb)	K121/2	8 914 117		8 914 117
18	Képviselők tiszteletdíja	K121/3	3 011 400		3 011 400
19	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	23 999 821		23 999 821
20	Állományba nem tartozók megbízási díja	K122	3 075 305		3 075 305
21	Egyéb külső személyi juttatások (biz. kultagok tiszteletdíja, reprezentáció)	K123	2 305 050		2 305 050
22	Külső személyi juttatások	K12	29 380 176		29 380 176
23	Személyi juttatások összesen:	K1	106 583 713		106 583 713
24	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	14 579 731		14 579 731
25	Szakmai anyagok beszerzése	K311	556 797		556 797
26	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	8 475 290		8 475 290
27	Készletbeszerzés	K31	9 032 087		9 032 087
28	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	2 618 642		2 618 642
29	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	890 547		890 547
30	Kommunikációs szolgáltatások	K32	3 509 189		3 509 189
31	Közüzemi díjak	K331	18 468 408		18 468 408
32	Vásárolt ételmezés - gyerekekéztetés	K332	26 858 720		26 858 720
33	Bérelti és lízing díjak	K333	1 819 537		1 819 537
34	Karbantartás és kisljavítás	K334	27 746 869		27 746 869
35	Közvetített szolgáltatások	K335	4 439 676		4 439 676
36	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	7 103 322		7 103 322
37	Egyéb szolgáltatások	K337	28 131 938		28 131 938
38	Szolgáltatási kiadások	K33	114 568 470		114 568 470
39	Kiküldetések kiadásai	K341	72 178		72 178
40	Reklám- és propaganda költség	K342	940 360		940 360
41	Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások	K34	1 012 538		1 012 538
42	Működési célú előzetesen felszámított Áfa	K351	31 131 762		31 131 762
43	Fizetendő Áfa	K352	7 116 000		7 116 000
44	Kamatkiadások	K353	62 638		62 638
45	Egyéb pénzügyi műveletek	K354	1 979		1 979
46	Egyéb dologi kiadások	K355	7 408 280		7 408 280
47	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	45 720 659		45 720 659
48	Dologi kiadások	K3	173 842 943		173 842 943
49	Ellátottak pénzbeli juttatásai (Szoc.ellátás))	K4	17 535 000		17 535 000
50	Eelvonások és befizetések	K502	546 990		546 990
51	ÁHT-n belüli működési célú pe. Átadás	K506	23 004 482		23 004 482
52	Egyéb működési célú támogatások áh-on kívülre	K512	750 000		750 000
53	Tartalékok	K513	16 000 000		16 000 000
54	Egyéb működési célú kiadások	K5	40 301 472		40 301 472
55	Beruházások	K6	34 411 826		34 411 826
56	Felújítások	K7	29 957 521		29 957 521
57	Költségvetési kiadások	K1-K8	417 212 206		417 212 206
58	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	16 316 178		16 316 178
59	Önkormányzati Hivatal	K915/1	107 745 356		107 745 356
60	Varsány közösségi Ház és Könyvtár	K915/2	32 662 248		32 662 248
61	Virágoskert Óvoda és Bölcsöde	K915/3	215 350 639		215 350 639
62	Finanszírozási kiadások	K915	355 758 243		355 758 243
63	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	372 074 421		372 074 421
64	KIADÁSOK ÖSSZESEN		789 286 627		789 286 627

„6. melléklet

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

Rákóczi Zoltán Polgármesteri Hivatal
2022. évi bevételei

Ft

Sor sz.	Forrás megnevezése	rovat szám	Rákóczi Zoltán Működő Hivatal (011130 Cofog)			
			kötelező feladat	önként vállalt feladat	államigazgatási feladat	2022. évi terv
			A	B	C	D
1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (választás, népszámlálás)	B16	8 260 913			8 260 913
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	8 260 913			8 260 913
3.	Szolgáltatások ellenértéke	B402				0
4.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403				0
5.	Tulajdonosi bevételek	B404				0
6.	Ellátási díjak	B405				0
7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				0
8.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				0
9.	Kamatbevételek	B408				0
10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				0
11.	Egyéb működési bevételek	B411	35 480			35 480
12.	Működési bevételek (=3+...+11)	B4	35 480			35 480
13.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0			0
14.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0			0
15.	Előző évi kv-i maradvány igénybevétele	B813	553 971			553 971
16.	Intézmény finanszírozás	B816	107 745 356			107 745 356
17.	<i>Ebből állami támogatás</i>	<i>B816/1</i>	<i>139 754 753</i>			<i>139 754 753</i>
18.	<i>Ebből önkormányzati</i>	<i>B816/2</i>	<i>-32 009 397</i>			<i>-32 009 397</i>
19.	Finanszírozási bevételek	B8	108 299 327			108 299 327
20.	Költségvetési bevételek (=12+13+14)	B1-B8	116 595 720			116 595 720

Rákóczi Zoltán Polgármesteri Hivatal
2022. évi kiadásai

Sor sz.	Forrás megnevezése	rovat szám	Rákóczi Zoltán Működő Hivatal (011130 Cofog)			
			kötelező feladat	önként vállalt feladat	államigazgatási feladat	2022. évi terv
			A	B	C	D
1.	Törvény szerinti munkabérek	K1101	72 169 792			72 169 792
2.	Normatív jutalmak	K1102				0
3.	Céljuttatás projektprémium	K1103	4 720 050			4 720 050
4.	Készenléti, ügyeleti helyettesítési díj túlóra túlszolgálat	K1104	799 200			799 200
5.	Végkielégítés	K1105				0
6.	Jubileumi jutalom	K1106				0
7.	Béren kívüli juttatás	K1107	4 453 829			4 453 829
8.	Ruházati költségtérítés	K1108	1 280 000			1 280 000
9.	Közlekedési költségtérítés	K1109	166 600			166 600
10.	Egyéb költségtérítések (bankszla ktgter.)	K1110	228 000			228 000
11.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	3 119 448			3 119 448
12.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	86 936 919			86 936 919
13.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját fogl. fiz. jutt.	K122	993 847			993 847
14.	Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)	K123	1 192 024			1 192 024
15.	Külső személyi juttatások	K12	2 185 871			2 185 871
16.	Személyi juttatások	K1	89 122 790			89 122 790
17.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	12 277 015			12 277 015
18.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	358 556			358 556
19.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 273 416			1 273 416
20.	Készletbeszerzés	K31	1 631 972			1 631 972
21.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	3 041 887			3 041 887
22.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	0			0
23.	Kommunikációs szolgáltatások	K32	3 041 887			3 041 887
24.	Közüzemi díjak	K331	1 800 000			1 800 000
25.	Bérleti díjak	K333	244 400			244 400
26.	Karbantartás	K334	49 500			49 500
27.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	K336	514 992			514 992
28.	Egyéb szolgáltatások	K337	4 666 713			4 666 713
29.	Szolgáltatások kiadásai	K33	7 275 605			7 275 605
30.	Kiküldetés	K341	175 855			175 855
31.	Reklám és propaganda	K342	0			0
32.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	175 855			175 855
33.	Működési célú előzetesen felszámított AFA	K351	2 069 575			2 069 575
34.	Egyéb dologi kiadások	K355	7 513			7 513
35.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	2 077 088			2 077 088
36.	Dologi kiadások	K3	14 202 407			14 202 407
37.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0			0
38.	Egyéb működési célú kiadások	K5	0			0
39.	Beruházások	K6	993 508			993 508
40.	Felújítások	K7	0			0
41.	Költségvetési kiadások	K1-K8	116 595 720			116 595 720

„7. melléklet

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

Varsány Községi Ház és Könyvtár
2022. évi bevételei

Kotelező feladat ellátás							Ft
Sor sz.	Forrás megnevezése	rovat szám	Művelődési Ház (082092)	Könyvtári állomány gyarapítása (082042)	Könyvtári szolgáltatások (082044)	Közfoglalkoztatás (041233)	2022. évi terv
A	B	C	D	E	F	G	I
1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	5 263 416			253 000	5 516 416
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	5 263 416			253 000	5 516 416
3.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401					
4.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	2 156 300		155 035		2 311 335
5.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403					-
6.	Tulajdonosi bevételek	B404					-
7.	Ellátási díjak	B405					-
8.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406					-
9.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407					-
10.	Kamatbevételek	B408					-
11.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409					-
12.	Biztosítótól érkezett kártérítés	B410					-
13.	Egyéb működési bevételek	B411	27 223		35 676		62 899
14.	Működési bevételek (=3+...+13)	B4	2 183 523		190 711		2 374 234
15.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	41 167				41 167
16.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B813	15 375 377				15 375 377
17.	Központi, irányítószervi támogatás	B816	19 519 267	1 551 170	11 738 311	146 500	32 662 248
18.	ebből: állami támogatás	B816/1	9 410 900	1 551 170	1 089 928		12 051 998
19.	Finanszírozási bevételek	B8	34 894 644	1 551 170	11 738 311	146 500	48 037 625
20.	Költségvetési bevételek	B1-B8	42 382 750	1 551 170	11 929 022	106 500	55 969 442

Varsány Községi Ház és Könyvtár
2022. évi kiadásai

Kotelező feladat ellátás							
Sor sz.	Forrás megnevezése	rovat szám	Művelődési Ház (082092)	Könyvtári állomány gyarapítása (082042)	Könyvtári szolgáltatások (082044)	Közfoglalkoztatás (041233)	2022. évi terv
A	B	C	D	E	F	G	I
1.	Törvény szerinti munkabérek	K1101	13 561 703		8 066 472	99 999	21 728 174
2.	Normatív jutalmak	K1102					
3.	Céjuttatás, projektprémium	K1103					
4.	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj túlóra, túlszolgálat	K1104					
5.	Végkielégítés	K1105					
6.	Jubileumi jutalom	K1106					
7.	Béren kívüli juttatás	K1107	543 518		362 344		905 862
8.	Ruházati költségterítés	K1108					-
9.	Közlekedési költségterítés	K1109			142 800		142 800
10.	Egyéb költségterítések (bankszla ktgter.)	K1110	2 220		8 040		10 260
11.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	73 029		94 789		167 818
12.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	14 180 470		8 674 445	99 999	22 954 914
13.	Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)	K123	665 064		13 237		678 301
14.	Külső személyi juttatások	K12	665 064		13 237		678 301
15.	Személyi juttatások összesen:	K1	14 845 534		8 687 682	99 999	23 633 215
16.	Munkaadót terhelő járulékok	K2	2 270 709		1 126 060	6 501	3 403 270
17.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	30 457	8 070	99 879		138 406
18.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	374 402		238 269		612 671
19.	Készletbeszerzés	K31	404 859	8 070	338 148		751 077
20.	Kommunikációs szolgáltatások	K32	164 236	19 750	157 394		341 380
21.	Közüzemi díjak	K331	1 892 950		657 470		2 550 420
22.	Bérlési díjak	K333	75 000		1 000		76 000
23.	Karbantartás	K334	2 550 091		53 320		2 603 411
24.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	K336	8 818 957		200 000		9 018 957
25.	Egyéb szolgáltatások	K337	690 648		303 273		993 921
26.	Szolgáltatások kiadásai	K33	14 027 646		1 215 063		15 242 709
27.	Kiküldetés	K341					
28.	Reklám és propaganda	K342	47 760				47 760
29.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	47 760				47 760
30.	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	K351	1 898 439	403	341 841		2 240 683
31.	Kamatkiadások	K353	16 428				16 428
32.	Egyéb dologi kiadások (jogdíj, egyéb adó)	K355	150 629		38 034		188 663
33.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	2 065 496	403	379 875		2 445 774
34.	Dologi kiadások	K3	16 709 997	28 223	2 090 480		18 828 700
35.	Informatikai eszközök beszerzése	K63	393 685		19 528		413 213
36.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (könyv)	K64	7 851 536	1 450 428			9 301 964
37.	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	K67	311 289	72 519	5 272		389 080
38.	Beruházások	K6	8 556 510	1 522 947	24 800		10 104 257
39.	Felújítási kiadások	K71					
40.	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	K74					
41.	Felújítások	K7					
42.	Költségvetési kiadások	K1-K8	42 382 750	1 551 170	11 929 022	106 500	55 969 442

8. melléklet a .../2023. (IV. 28.) önkormányzati rendelethez

„8. melléklet

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

Rákóczi-falvai Virágokert Óvoda és Bölcsőde
2022. évi bevételei

Ft

Sor sz.	Forrás megnevezése	rovat szám	Óvodai nevelés, szakmai feladatok (091110)	Óvodai nevelés, működési feladatok (091140)	Óvodai intézményi étkeztetés (096015)	Közfoglalkoztatás (041233)	Óvoda összesen	Bölcsődei gyermek étkeztetés	Bölcsőde általános (104031)	Bölcsőde összesen	Mindösszesen 2022. évi terv
A	B										
1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16				1 006 375	1 006 375			0	1 006 375
2.	Működési célú támogatások ÁH-on belülről	B1	0	0	0	1 006 375	1 006 375	0	0	0	1 006 375
3.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401					0			0	0
4.	Szolgáltatások ellenértéke, ágazati pótlék	B402					0			0	0
5.	Közvetített szolgáltatások értéke, dajkák pótlék	B403					0			0	0
6.	Tulajdonosi bevételek	B404					0			0	0
7.	Ellátási díjak	B405	1 576 356				1 576 356		588 985	588 885	2 165 241
8.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	425 625				425 625		157 037	157 037	582 662
9.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407		1 430 000			1 430 000			0	1 430 000
10.	Kamatbevételek	B408					0			0	0
11.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409					0			0	0
12.	Egyéb működési bevételek	B411	18 167	27 123			45 290		6	6	45 296
13.	Működési bevételek (=3+...+11)	B4	2 020 148	1 457 123	0	0	3 477 271	0	745 928	745 928	4 223 199
14.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	2 500	0	0	0	2 500	0	0	0	2 500
15.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	45 000	0	0	0	45 000	0	45 000	45 000	90 000
16.	Előző évi kv-i maradvány igénybevétele	B813	400 800				400 800			0	400 800
17.	Intézményi finanszírozás	B816	124 262 930	9 165 421	22 512 503	-400 159	155 540 695	4 109 092	55 700 852	59 809 944	215 350 639
18.	ebből állami normatíva		123 723 694	6 905 985	20 320 000		150 949 679		41 712 700	41 712 700	192 662 379
19.	ebből önkormányzati támogatás		539 236	2 259 436	2 192 503	-400 159	4 591 016	4 109 092	13 988 152	18 097 244	22 688 260
20.	Finanszírozási bevétel	B8	124 663 730	9 165 421	22 512 503	-400 159	155 941 495	4 109 092	55 700 852	59 809 944	215 751 439
22.	Költségvetési bevételek (=12+13+14+18)	B1-B7	126 731 378	10 622 544	22 512 503	606 216	160 472 641	4 109 092	56 491 780	60 600 872	221 073 513
			0	0	0	0	0	0	0	0	0

Rákóczi-falvai Virágokert Óvoda és Bölcsőde
2022. évi kiadásai

Sor sz.	Forrás megnevezése	rovat szám	Óvodai nevelés, szakmai feladatok (091110)	Óvodai nevelés, működési feladatok (091140)	Óvodai intézményi étkeztetés (096015)	Közfoglalkoztatás (041233)	Óvoda összesen	Bölcsődei gyermekétkeztetés	Bölcsőde általános (104030)	Bölcsőde összesen	2022. évi terv
A	B										
1.	Törvény szerinti munkabérek	K1101	100 537 187			559 090	101 096 277		43 482 102	43 482 102	144 578 379
2.	Normatív jutalmak	K1102					0			0	0
3.	Céljuttatás, projektpremium	K1103	1 100 200				1 100 200			0	1 100 200
4.	Készlet-, ügyeleti, hejvettességi díj, túlóra, túlszolgálat	K1104					0			0	0
5.	Végkielégítés	K1105					0			0	0
6.	Jubileumi jutalom	K1106					0			0	0
7.	Béren kívüli juttatás	K1107	5 296 207				5 296 207		2 000 000	2 000 000	7 296 207
8.	Ruházati költségtérítés	K1108					0			0	0
9.	Közlekedési költségtérítés	K1109	476 271				476 271		133 860	133 860	610 131
10.	Egyéb költségtérítések (bankszla ktgtér.)	K1110	67 546				67 546		31 365	31 365	98 911
11.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	1 108 248			9 545	1 117 793		511 267	511 267	1 629 060
12.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	108 585 659			568 635	109 154 294		46 158 594	46 158 594	155 312 888
13.	Megbízási díj	K122	1 277 940				1 277 940			0	1 277 940
14.	Egyéb külső személyi juttatás (reprezentáció)	K123	50 000				50 000			0	50 000
15.	Külső személyi juttatások	K12	1 327 940				1 327 940			0	1 327 940
16.	Személyi juttatások összesen:	K1	109 913 599			568 635	110 482 234		46 158 594	46 158 594	156 640 828
17.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	14 945 332			37 581	14 982 913		6 515 000	6 515 000	21 497 913
18.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	247 497	50 000			297 497		70 000	70 000	367 497
19.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	0	1 488 134	19 647		1 507 781	19 648	841 679	861 327	2 369 108
20.	Készletbeszerzés	K31	247 497	1 538 134	19 647		1 805 278	19 648	911 679	931 327	2 736 605
21.	Informatikai szolg. igénybevétele	K321		204 820			204 820		88 430	88 430	293 250
22.	Egyéb kommunikációs szolgáltatás (telefon)	K322		25 000			25 000		25 000	25 000	50 000
23.	Kommunikációs szolgáltatások	K32	0	229 820	0	0	229 820	0	113 430	113 430	343 250
24.	Közüzemi díjak	K331		4 517 571			4 517 571		1 104 415	1 104 415	5 621 986
25.	Vásárolt élelmiszer	K332		0	17 695 135		17 695 135	3 251 840	0	3 251 840	20 946 975
26.	Bérlési díjak	K333		35 500			35 500		34 500	34 500	70 000
27.	Karbantartás - kis javítási szolgáltatás	K334		127 750			127 750		119 750	119 750	247 500
28.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	K336	1 574 800				1 574 800		420 000	420 000	1 994 800
29.	Egyéb szolgáltatások	K337	44 400	1 123 447	2 338		1 170 185	2 338	502 840	505 178	1 675 363
30.	Szolgáltatási kiadások	K33	1 619 200	5 804 268	17 697 473	0	25 120 941	3 254 178	2 181 505	5 435 683	30 556 624
31.	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	K351	5 750	2 129 670	4 795 383		6 930 803	835 266	606 572	1 441 838	8 372 641
32.	Egyéb dologi kiadások	K355		11 444			11 444		5 000	5 000	16 444
33.	Különléle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	5 750	2 141 114	4 795 383		6 942 247	835 266	611 572	1 446 838	8 389 085
34.	Dologi kiadások összesen	K3	1 872 447	9 713 336	22 512 503	0	34 098 286	4 109 092	3 818 186	7 927 278	42 025 564
35.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36.	Egyéb működési célú kiadások	K5					0			0	0
37.	Beruházási kiadások ÁFA-val	K6		101 340			101 340			0	101 340
38.	Felújítási kiadások ÁFA-val	K7		807 868			807 868			0	807 868
39.	Költségvetési kiadások	K1-K8	126 731 378	10 622 544	22 512 503	606 216	160 472 641	4 109 092	56 491 780	60 600 872	221 073 513

9. melléklet a .../2023. (IV. 28.) önkormányzati rendelethez

„9. melléklet

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

**Rákóczi falva Városi Önkormányzat működési és közhatalmi bevételeinek részletezése
2022. év**

A	Ft	
	D	
	2021. évi előirányzat	2022. évi előirányzat
1. Vagyoni típusú adók B34	22 500 000	22 500 000
- kommunális adó	19 500 000	19 500 000
- építmény adó	3 000 000	3 000 000
2. Értékesítési és forgalmi adók B35 (HIPA)	52 900 000	60 000 000
3. Egyéb közhatalmi bevételek B36	2 100 000	5 040 039
- bírság	850 000	2 540 039
- pótlék	500 000	1 000 000
- talajterhelési díj	750 000	1 500 000
4. Magánszemélyek jövedelemadói	-	7 762
Közhatalmi bevételek B3	77 500 000	87 547 801
1. Áru- és készletértékesítés ellenértéke B401	-	4 200 000
2. Szolgáltatások ellenértéke B402	8 260 000	17 382 110
- temetőgondozás, üzemeltetés, sírhely	3 500 000	4 000 000
- bérleti díjak	2 500 000	10 235 456
- Maci Múzeum	1 000 000	1 000 000
- Zánka	1 000 000	1 000 000
- egyéb	260 000	1 146 654
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke B403	6 302 000	8 244 000
4. Tulajdonosi bevételek B404	-	20 330 000
- Simon György	-	330 000
- VCSM koncesszió	-	20 000 000
5. Ellátási díjak (étkezés) B405	9 000 000	10 132 110
6. Kiszámlázott általános forgalmi adó B406	8 200 000	14 360 748
7. Általános forgalmi adó visszatérítés B407	6 500 000	3 520 000
8. Biztosító által fizetett kártérítés B410	-	649 239
9. Egyéb működési bevétel B411	13 700 000	28 500 000
Működési bevételek B4	51 962 000	107 318 207
Közhatalmi és működési bevétel összesen	129 462 000	194 866 008

Végső előterjesztői indokolás

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

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

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

Rákóczyfalva Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendeletében meghatározott előirányzatai az év során a gazdálkodás sajátosságaiból adódóan mind külső forrásjuttatás, mind a belső intézkedések hatására folyamatosan változnak.

A jelen költségvetési módosítás azon előirányzat módosítások átvezetésére tesz javaslatot, amelyek a 2022. évi költségvetés elfogadását követően 2022. december 31-ig váltak esedékessé.

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

I. Az önkormányzati rendelet hatásai

- 1. társadalmi hatások:**
közvetlen társadalmi hatás nincsen
- 2. gazdasági hatások:**
közvetlen gazdasági hatása nincs
- 3. költségvetési hatások:**
nem jelentős
- 4. környezeti következmények:**
környezeti következmények nincsenek
- 5. egészségi következmények:**
egészségi következmények nincsenek
- 6. adminisztratív terheket befolyásoló hatások:**
a Rákóczi-falvai Polgármesteri Hivatal adminisztratív terheit nem befolyásolja.

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

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

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

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