



ELŐTERJESZTÉS

Ikt. szám: Rf/1767-13 /2022.
Előterjesztő: Lőrinczi-Kovács Edina
Készítette: Lőrinczi-Kovács Edina
Melléklet: 5 db táblázat
Az előterjesztés jogszerű:

Rákócziújfalva Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
2022. december 15-ei, rendes, nyílt ülésére

Rákócziújfalva város 2023. évi költségvetési koncepciójának elfogadásáról

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 24. § (1) bekezdésének 2014. szeptemberi hatályon kívül helyezése megszüntette a költségvetési koncepció benyújtására vonatkozó előírást. Ennek ellenére célszerű a költségvetési rendelet összeállításának irányait, főbb szempontjait annak érdekében meghatározni, hogy a beterjesztésre kerülő előirányzatok a biztonságos működés mellett a képviselő-testület által megfogalmazott célok, feladatok megvalósítását szolgálják.

A költségvetési koncepció tartalmára és formájára nincs kötelező előírás. A koncepcióval elsősorban az önkormányzat működésével és a fejlesztésekkel kapcsolatos stratégiai döntéseket, jövőbeli irányokat szükséges meghatározni.

Jelen koncepció elsődleges célja a 2023. évi költségvetés megalkotásához szükséges alapelvek, főbb célok meghatározása, mely keretet szolgáltat a jövő év elején benyújtásra kerülő költségvetési javaslat előkészítéséhez.

A koncepció elkészítéséhez Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény, az egyes feladatellátásra vonatkozó szakmai és ágazati jogszabályok, valamint a koronavírus világjárvánnyal összefüggésben hozott, az önkormányzat működését, adóztatási tevékenységét és szerződési kapcsolatait szabályozó jogszabályok (törvények és kormányrendeletek) állnak rendelkezésre.

A tervezés jelenlegi szakaszában a feltételek nem teljeskörű ismerete mellett is meg kell határozni a koncepció célokat, valamint számba kell vennünk a helyben képződő bevételeket és az ismert kötelezettségeinket. A célok meghatározásánál fontos, hogy az előző évek során érvényesülő tendenciákat figyelembe vegyük és azokról a következő évi tervezéshez levonjuk a megfelelő következtetéseket.

Az Önkormányzatnak javasolt számba venni mindazon bevételeket és kiadásokat, amelyek:

- az Önkormányzat tevékenységével kapcsolatosak,
- jogszabályon vagy

- szerződési, megállapodási (különösen többéves) kötelezettségen alapulnak,
- a tapasztalatok alapján rendszeresen előfordulnak,
- az Önkormányzat vagyonának hasznosításával függnek össze.

I. Tervezés során alkalmazott elvek, felhasznált adatok

Az önkormányzat 2023. évi költségvetése előzetes tervének összeállítás során a következő dokumentumokra alapoztunk:

- a. 2022. évi XXV. törvény Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről.
- b. Magyar Államkincstár 2023. évre vonatkozó megalapozó felmérése és a kiadott előzetes támogatási tájékoztatója.
- c. Virágoskert Óvoda és Bölcsőde előzetes költségvetési terve.
- d. Varsány Községi Ház és Könyvtár előzetes költségvetési terve.
- e. Polgármesteri Hivatal előzetes költségvetési terve.
- f. Rákóczi falva Városi Önkormányzat előzetes költségvetési terve.

A költségvetési koncepció összeállításnak bizonytalansági tényezői:

- A Magyar Államkincstár által kiadott, a normatív támogatásokat meghatározó kimutatások csak részlegesen állnak rendelkezésre. Az intézményi gyermekétkeztetés támogatásának összege és a bölcsőde működési támogatása nem ismert – azokról december 15-ig születik döntés – azért ezeken a sorokon a 2022. év adataiból indultunk ki.
- Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény ez év nyarán jelent meg, amikor még nem volt ismert a minimálbér és garantált bérminimum, valamint az ágazati bérek emelésének mértéke. Az elfogadott bérmegállapodás jelentős emelést eredményez, amelyre a korábban meghatározott normatívák nem fognak fedezetet nyújtani.

A tervezés során abból indultunk ki, hogy Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXIV. törvény értelmében az önkormányzat költségvetésének tervezése során működési hiánnyal nem számolhat. A jogszabályi előírás teljesítése érdekében elsősorban a kötelező feladatok ellátására és a feltétlenül szükséges beruházások, felújítások elvégzésére összpontosítottunk.

A fejlesztésekről elmondhatjuk, hogy azokat 2022. évben lezártuk és újakat csak pályázati forrás elnyerése esetén tudunk indítani.

Jelenleg zajlik a következő évek fejlesztési - felújítási tárgyú pályázatainak előkészítése. A 2023. évben kizárólag a 100% támogatási intenzitású támogatási lehetőségeket tudunk kihasználni. Sikeres pályázat esetén a költségvetési rendelet módosítására lesz szükség.

A működés biztonsága érdekében általános tartalékot képeztünk, amely az önkormányzati kiadások között szerepel, összege **16.000.000 Ft, azaz tizenhatmillió forint**. A tartalék felhasználásra a polgármester adhat engedély és arról utólagosan köteles a testületet tájékoztatni.

Az általános forgalmi adó esetében azzal számoltunk, hogy a működés jelentős hányadában a beérkező számláink adótartalmát nem igényelhetjük vissza, ugyanakkor a szolgáltatásaink kiszámlázott ÁFA összegét kötelesek vagyunk befizetni az államháztartás megfelelő számlájára. Alapelv, hogy azon tevékenységek esetében, amelynél ki kell számlázni és be kell fizetni az ÁFA-t, jogosultak vagyunk a befogadott szállítói számlákban szereplő adót visszaigényelni. A közszolgáltatási tevékenység tipikusan nem eredményez kiszámlázásokat és így a tevékenység folytatásához felhasznált eszközökről, szolgáltatásokról befogadott számlák ÁFA-ját kifizetjük a szállító partnernek, de azt nem igényelhetjük vissza a költségvetéstől, az költségként jelenik meg.

Az önkormányzat 2023. évi összesített bevételi és kiadási tervszámai megegyeznek, **1.153.050.443.- Ft, azaz egymilliárd-egyszázötvenhárommillió-ötvenezer-négyszáznegyvenhárom forint**. (1. melléklet)

II. Rákóczi falva város önkormányzatának, intézményeinek várható kiadásai és bevételei 2023. év

A tervezés során kiemelt figyelmet fordítottunk a villamos-energia, valamint a gázenergia kiadásának tervezésére. Jelenleg közbeszerzési eljárás folyik, a várható árakról jelenleg nem rendelkezünk pontos információval.

A személyi juttatások soron 8 %-os béremeléssel számoltunk, tekintettel arra, hogy a 2023. évi minimálbér és garantált bérminimum összege nem áll rendelkezésünkre.

III/a. Önkormányzat

A település önkormányzata ellátja a városüzemeltetési feladatokat, gondoskodik az intézmények finanszírozásáról, fejlesztéséről és az intézményeihez nem rendelt közfeladatok ellátásáról. Az önkormányzat tervezett kiadásait és bevételeit a 2. melléklet tartalmazza.

III/b. Polgármesteri Hivatal

A Polgármesteri Hivatal biztosítja az államigazgatási ellátásokat és a település üzemeltetésének fejlesztésének szervezeti kereteit.

Az intézmény bevételeit és kiadásait a 3. melléklet tartalmazza.

III/c. Varsány Közösségi Ház és Könyvtár

Az intézmény kiadásait és bevételeit az 4. melléklet tartalmazza.

A tervezés során a személyi juttatások soron megjelenik 1 fő közfoglalkoztatott bérköltsége, illetve annak támogatása a bevételi oldalon.

III/d. Virágoskert Óvoda és Bölcsöde

Az intézmény kiadásait és bevételeit az 5. melléklet tartalmazza.

A tervezés során a személyi juttatások soron megjelenik 2 fő közfoglalkoztatott bérköltsége, illetve annak támogatása a bevételi oldalon.

III. Pályázati lehetőségek kihasználása

Rákóczifalva Város Önkormányzata 2023. évben a korábbi időszakokhoz hasonlóan törekszik a pályázati lehetőségek kihasználására. A következő években kiemelt figyelmet fordítunk a településfejlesztési elképzelésekkel összhangban a következő területekre:

- ✓ Energiahatékonyság növelése, helyi energiaközösség kialakítása,
- ✓ A rossz állapotban lévő városi könyvtár helyett új épület megépítése,
- ✓ Kerékpárút fejlesztése,
- ✓ Belterületi utak felújítása.

A település jelenlegi anyagi helyzetében 100%-os támogatási intenzitású pályázati lehetőségek kihasználására van lehetőség.

V. Összegzés

Rákóczifalva Város Önkormányzat 2023. évre vonatkozó költségvetés koncepcióját a fentiekben foglaltuk össze. A költségvetési rendelet előkészítéséig még több mint kettő hónap áll rendelkezésre. A következő hetekben még történhetnek olyan gazdasági események, amelyek befolyásolják a végleges tervezetet, de elképzelésünk szerint az itt megfogalmazott elképzelések határozzák meg a 2023. év pénzgazdálkodását.

Rákóczifalva, 2022. december 07.


Lőrinczi-Kovács Edina
pénzügyi csoportvezető

HATÁROZATI JAVASLAT

Rákóczifalva Városi Önkormányzat Képviselő-testületének

..../2022. (XII. 15.) határozata

Rákóczifalva város 2023. évi költségvetési koncepciójának elfogadásáról

Rákóczifalva Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az alábbi döntést hozza:

Rákóczifalva Városi Önkormányzat Képviselő-testülete - jelen határozat mellékletében foglaltak szerint - elfogadja Rákóczifalva város 2023. évi költségvetési koncepcióját.

Határidő: folyamatosan

Felelős: Dr. Túróczi Imre polgármester

Végrehajtásban közreműködik:

Lőrinczi-Kovács Edina pénzügyi csoportvezető

Értesülnek:

1. Képviselő-testület tagjai helyben
2. Dr. Kökény Veronika jegyző
3. Dr. Hovanyecz Virág aljegyző
4. Pénzügyi Csoport
5. Császiné Csáti Réka igazgató, Varsány Községi Ház és Könyvtár
6. Dr. Korpásné Horváth Ildikó intézményvezető, Virágoskert Óvoda és Bölcsőde

Rákóczifalva, 2022. december 15.

Dr. Túróczi Imre
polgármester

Dr. Kökény Veronika
jegyző

Intézmény	Kiadás	Bevétel
Önkormányzat	757 230 666	757 230 666
Hivatal	127 270 004	127 270 004
Varsány	44 046 058	44 046 058
Óvoda	224 503 715	224 503 715
Összesen:	1 153 050 443	1 153 050 443

Hiány / Többlet

0

Intézmény	Ktgvét.	Finansz.	Kiadás
Önkormányzat	371 919 889	385 310 777	757 230 666
Hivatal	127 270 004	0	127 270 004
Varsány	44 046 058	0	44 046 058
Óvoda	224 503 715	0	224 503 715
Összesen:	767 739 666	385 310 777	1 153 050 443

Intézmény	Ktgvét.	Finansz.	Bevétel
Önkormányzat	722 230 666	35 000 000	757 230 666
Hivatal	965 000	126 305 004	127 270 004
Varsány	3 099 000	40 947 058	44 046 058
Óvoda	4 945 000	219 558 715	224 503 715
Összesen:	731 239 666	421 810 777	1 153 050 443

Rákóczi falva Városi Önkormányzat
2023. évi költségvetés

2. melléklet

K1-K8. Költségvetési kiadások

Sor-szám	Rovat száma	COFOG	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat (Ft)
01	K1101	Védőnő Igazgatás Közfogl.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek Alapilletmény 2 fő 12 156 587 Alapilletmény 19 fő 58 476 800 Közfoglalkoztatottak bére 7 fő 9 120 000	79 753 387
02	K1102		Normatív jutalmak	
03	K1103		Céljuttatás, projektprémium	
04	K1104		Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	
05	K1105		Végkielégítés	
06	K1106		Jubileumi jutalom (Novothny 30 éves)	690 000
07	K1107		Béren kívüli juttatások	3 000 000
08	K1108		Ruházati költségtérítés	
09	K1109		Közlekedési költségtérítés	200 000
10	K1110		Egyéb költségtérítések	
			Folyószámla költségtérítés (12.000.- Ft/fő)	252 000
13	K1113		Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai Betegszabadság, megbízás Fekete Gréta. szab.megvált.	2 500 000
14	K11		Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	86 395 387
15	K121		Választott tisztségviselők juttatásai <i>Polgármester juttatásai:</i> Polgármester bére 879.785.- + 950.168.- x 11 hó 10 557 420 Polgármester költségátalánya 126.750.- + 136.890.- x 12 hó = 1 521 000 Folyószámla költségtérítés (12.000.- Ft/fő) 12 000 Ruházati költségtérítés 80 000 Cafetéria - polgármester <u>181 172</u> 12 351 592 <i>Alpolgármester juttatásai:</i> Alpolgármester bére 633.800.- + 684.504.- x 11 hó = 7 605 600 Alpolgármester költségtérítése 95.070.- + 102.676.- x 11 hó = 1 140 840 Folyószámla költségtérítés (12.000.- Ft/fő) 12 000 Ruházati költségtérítés 80 000 Cafetéria - alpolgármester <u>181 172</u> 9 019 612 Képviselők tiszteletdíja 4 fő x 39.900.- x 12 hó = 1 915 200 3 fő x 30.450.- x 12 hó = <u>1 096 200</u> 3 011 400	24 382 604
16	K122		Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1 200 000
17	K123		Egyéb külső személyi juttatások Repi. Bizottsági kültagok tiszteletdíja 5 fő x 9.450.- x 12 hó =	1 067 000
18	K12		Külső személyi juttatások (=15+16+17)	26 649 604
19	K1		Személyi juttatások (=14+18)	113 044 991
20	K2	Közfogl.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó Szociális hozzájárulási adó 13 % 14 143 044 Közfogl. Szoccho 6.5 % 592 800 Cafetéria SZOCHO 13 % 437 105 Cafetéria munkáltatót terhelő SZJA 504 352	15 677 300
21	K311	Védőnő Igazgatás	Szakmai anyagok beszerzése Tesztcsík, fertőtlenítő, ultrahang gél 100 000 Szakmai anyag 250 000	350 000
22	K312		Üzemeltetési anyagok beszerzése Liszt 1 800 000 Hajtó- és kenőanyag 1 200 000	

Rákóczi falva Városi Önkormányzat
2023. évi költségvetés

2. melléklet

			Irodaszer, nyomtatvány	500 000	
			Tisztítószert	1 500 000	
			Egyéb anyag	1 000 000	6 000 000
23	K313		Árubeszerzés		
24	K31		Készletbeszerzés (=21+22+23)		6 350 000
25	K321		Informatikai szolgáltatások igénybevétele		
			Internet (Vodafone) 38.979.- x 12 hó =	467 748	
			Web tárhely (Vilmányi Gergő)	25 000	
			Weblap karbantartás (Compnet) 24.000.- x 12 hó =	288 000	
			Rendszer karbantartás (Compnet) 13.500.- x 12 hó =	162 000	
			Alap és klikkdíj (MM MAX) 45.000.- x 12 hó =	540 000	
			Kiskassa díjsomag (Mobil Adat) 4.500.- x 4 név =	18 000	
			Mobilinternet (Telenor) 65.460.- x 12 hó =	785 520	
			Mankó szoftver felügyeleti díja 36.600.- x 4 név =	126 720	2 412 988
26	K322		Egyéb kommunikációs szolgáltatások		
			Mobiltelefon előfiz. (Telenor) 70.000.- x 12 hó =	840 000	
			Telekomm.szolg. (Hello Voip) 500.- x 12 hó =	6 000	846 000
27	K32		Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)		3 258 988
28	K331		Közüzem díjak		
			Áramdíj	14 000 000	
			Gázdíj	6 000 000	
			Vízdíj	1 000 000	
				21 000 000	
		Közvil.	Közvilágítás 650.000.- x 12 hó =	7 800 000	28 800 000
29	K332		Vásárolt élelmézés	32 000 000	32 000 000
30	K333		Bérleti és lízing díjak		
			Telefonközpont bérleti díja (Compnet) 20.000.- x 12 hó =	240 000	
			Irodai eszköz bérleti díja (MM MAX) 57.250.- x 12 hó =	687 000	
			Konyhai eszközök bérleti díja (Csüllög) 61.070.- 10 hó =	610 700	
			Egyéb bérleti díj	62 300	1 600 000
31	K334		Karbantartási, kjsjavítási szolgáltatások		
		Közvil.	Balázs Antal 110.000.- x 12 hó =	1 320 000	
			Közvilágítás karbantartás (45.000.- x 12 hó) + (65.000.- x 12 hó) =	1 320 000	
			Tűzoltó berendezések ellenőrzése	120 000	
			Görpálya karbantartás	164 000	
			Ford Transit javítás	500 000	
			Egyéb karbantartási szolgáltatás	506 000	3 930 000
32	K335		Közvetített szolgáltatások		
			Továbbszámlázás (víz, gáz, villany, internet)	5 000 000	5 000 000
33	K336		Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		
			Központi orvosi ügyelet 500.527.- x 12 hó =	6 006 324	
			Iskola eü.ellátás (Bona-Vita) 6.600.- x 12 hó =	79 200	
			Iskola eü.ellátás (Dr.Bodács Zs.) 39.600.- x 2 félév =	79 200	
			Védelmi igazgatás feladatok (Tatár) 16.000.- x 12 =	192 000	
			Ügyvédi munkadíj (Dr.Mosonyi) 50.000.- x 12 hó =	600 000	
			Egyéb üzletviteli tanácsadás (Hanganov) 75.000.- x 4 név =	300 000	
			Egyéb	81 857	7 338 581
34	K337		Egyéb szolgáltatások		
			Bankszámlavezetéssel kapcsolat költségek	4 200 000	
			Közbeszerzés feladatok ellátása (Kár-Mentor) 5.000.- x 12 hó =	60 000	
			Kéményseprés	50 000	
			Tűz- és munkavédelmi feladatok 22.000.- x 12 hó =	264 000	
			Riasztó távfelügyelet (Multi Alarm) 35.751.- x 4 név =	143 004	
			Településrendezés (Kiszalovics I.)	650 000	
			Konténer	1 500 000	
			Felelősségbiztosítás díja (kishajó, KGFB, védőnők)	560 000	
			Kártevőmentesítés	210 000	
			Szemétszállítás	970 000	

Rákóczi falva Városi Önkormányzat
2023. évi költségvetés

2. melléklet

		Közvil.	NHSZ kompenzáció hátralék 393.701.- x 12 hó =	4 724 412	
			Közvilágítás szolgáltatási díj 286.932.- x 12 hó =	3 443 184	
			Üzemorvosi díj (Dr.Juhász) 76.500.- x 4 negyedév =	306 000	
			Veszélyes hulladék elszállítás	105 000	
			Vagyonbiztosítás 472.350.- x 4 név =	1 889 400	
			Mezőgazd.szolg. (aratás, permetezés)	240 000	
			Szűnyogyérítés	500 000	
			Adókonferencia	30 000	
			Egyéb szolgáltatás (szállítás, kulcsmásolás, egyéb)	1 400 000	21 245 000
35	K33		Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)		99 913 581
36	K341		Kiküldetések kiadásai		100 000
37	K342		Reklám- és propagandakiadások		150 000
38	K34		Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)		250 000
39	K351		Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		29 638 594
40	K352		Fizetendő általános forgalmi adó		8 000 000
41	K353		Kamatkiadások		50 000
42	K354		Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai		
43	K355		Egyéb dologi kiadások		
			Közös ktg. (Jubileum) 9.300.- x 12 hó =	111 600	
			Turisztikai egyesület éves tagdíj	25 000	
			Polg.véd.szöv. éves tagdíj	10 000	
			Magyar Révhajósok Egyesülete tagdíj	30 000	
			Éves tagdíj Közép-Tisza-Zagyva Vidékfejlesztési Egyesület	100 000	
			Okostanterem (Vodafone) 245.483.- x 8 hó =	1 963 864	
			Közbeszerzési hatóság	300 000	
			Bankkártya tranzakciós díj	30 000	
			Frekvencia haszn.díj (Média- és Hírközlő Hatóság)	12 000	
			Kistérségi tagdíj 73.000.- x 12 hó =	876 000	
			Műszaki vizsga, autópálya matrica, stb.	149 880	3 608 344
44	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)		41 296 938
45	K3		Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)		151 069 507
52	K42		Egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások		
53	K48		Egyéb nem intézményi ellátások		
			Települési támogatás		17 535 000
54	K4		Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)		17 535 000
56	K502		Elvonások és befizetések		
60	K506		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		
			Kistérségi hozzájárulás (fogorvosi ügyelethez) 16.000.- x 12 hó =	192 000	
			Kistérségi hozzájárulás (szociális feladatokhoz)	18 000 000	
			Bursa Hungarica elsőoktatási önk-i ösztöndíj	500 000	18 692 000
65	K512	Igazgatás	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		
			Civil szervezetek támogatása		500 000
66	K513		Tartalékok		16 000 000
67	K5		Egyéb működési célú kiadások (=55+...+66)		35 192 000
68	K61		Immateriális javak beszerzése, létesítése		
69	K62		Ingatlanok beszerzése, létesítése		
70	K63		Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	2 834 656	2 834 656
71	K64		Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (VCSM)	20 000 000	20 000 000
72	K65		Részesedések beszerzése		
73	K66		Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások		
74	K67		Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	6 165 344	6 165 344
75	K6		Beruházások (=68+...+74)		29 000 000
76	K71		Ingatlanok felújítása		
			Beltéri utak	3 500 000	
			Sportcsarnok	4 689 835	8 189 835
77	K72		Informatikai eszközök felújítása		
78	K73		Egyéb tárgyi eszközök felújítása		
79	K74		Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 211 255	2 211 255

Rákóczi falva Városi Önkormányzat
2023. évi költségvetés

2. melléklet

80	K7		Felújítások (=76+...+79)	10 401 090
89	K8		Egyéb felhalmozási célú kiadások (=81+...+88)	0
90	K1-K8		Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+67+75+80+89)	371 919 889

K9. Finanszírozási kiadások

Sor-szám	Rovat száma	COFOG	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat (Ft)
01	K9111		Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
02	K9112		Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
03	K9113		Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
04	K911		Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	0
05	K9121		Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
06	K9122		Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
07	K9123		Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
08	K9124		Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
09	K912		Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+08)	0
10	K913		Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
11	K914		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 2022. decemberben kapott nettó finanszírozási előleg visszafiz.	0
12	K915		Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	385 310 777
13	K916		Pénzeszközök betétként elhelyezése	
14	K917		Pénzügyi lízing kiadásai	
15	K918		Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	
16	K91		Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+09+...+15)	385 310 777
17	K921		Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
18	K922		Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
19	K923		Külföldi értékpapírok beváltása	
20	K924		Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
21	K92		Külföldi finanszírozás kiadásai (=17+...+20)	0
22	K93		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	
23	K9		Finanszírozási kiadások (=16+21+22)	385 310 777

KIADÁSOK ÖSSZESEN:

757 230 666

B1-B7. Költségvetési bevételek

Sor-szám	Rovat száma	COFOG	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat (Ft)
01	B111		Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása Önkormányzati hivatal működésének támogatása Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása Ebből: Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok Közvilágítás Köztemető fenntartás Közutak fenntartása Egyéb önkormányzati feladatok támogatása Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	138 404 866 56 421 881 10 104 103 12 671 981 4 341 387 9 805 776 19 325 921 172 713
				194 826 747
02	B112		Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása Óvodapedagógusok bértámogatása (13 fő) Kieg.tám.alapfokú végzettségűek (10 fő) Kieg.tám.mesterfokú végzettségűek (1 fő) Nevelő munkát segítők bértám. (9 fő) Bértámogatás összesen: Óvodaműködtetési támogatás	68 417 700 4 676 900 1 970 180 34 902 000 109 966 780 19 019 000

Rákóczi falva Városi Önkormányzat
2023. évi költségvetés

2. melléklet

			Működési támogatás összesen	19 019 000	128 985 780
03	B113		Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása		
			A települési önkormányzat szociális feladatainak egyéb támogatása	59 611 788	
			Bölcsőde bértámogatás	27 265 000	
			Bölcsőde működési támogatás	20 000 000	
			Gyermekétkeztetés bértámogatása	23 330 592	
			A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	629 280	130 836 660
04	B114		Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		
			Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	11 952 413	11 952 413
05	B115		Működési célú központosított előirányzatok		
06	B116		Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		
			Működőképesség megőrzését szolgáló támogatás (eredeti előirányzat csak 0 lehet) - átvett pénzeszköznel tervezendő a hiány		
07	B11		Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)		466 601 600
08	B12		Elvonások és befizetések bevételei		
09	B13		Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről		
10	B14		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről		
11	B15		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről		
12	B16	Védőnő	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
			NEAK finanszírozás (védőnő + iskola eu.) 1.300.000.- x 12 hó =	15 600 000	
			Nyári diák munka	750 000	
			Területalapú támogatás	600 000	
		Közfogl.	Közfoglalkoztatás támogatása 7 fő	9 712 800	26 662 800
13	B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)		493 264 400
14	B21		Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
15	B22		Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről		
16	B23		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről		
17	B24		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről		
18	B25		Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
19	B2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)		0
20	B311		Magánszemélyek jövedelemadói		5 000
21	B312		Társaságok jövedelemadói		
22	B31		Jövedelemadók (=20+21)		5 000
23	B32		Szociális hozzájárulási adó és járulékok		
24	B33		Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók		
25	B34		Vagyoni típusú adók		
			Kommunális adó	19 500 000	
			Építményadó	3 000 000	22 500 000
26	B351		Értékesítési és forgalmi adók		
			Iparüzési adó	80 000 000	80 000 000
27	B352		Fogyasztási adók		
28	B353		Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók		
29	B354		Gépjárműadók		
30	B355		Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		
31	B35		Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)		80 000 000
32	B36		Egyéb közhatalmi bevételek		
			Talajterhelési díj	500 000	

Rákóczi falva Városi Önkormányzat
2023. évi költségvetés

2. melléklet

		Pótlékok	500 000	
		Bírságok	2 000 000	3 000 000
33	B3	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)		105 505 000
34	B401	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (tészta)		3 000 000
35	B402	Szolgáltatások ellenértéke		
		Temetőgondozás 95.000.-/hó	11 400 000	
		Temető üzemeltetés 150.000.-/hó	1 800 000	
		Pietas bérleti díj 38.453.-/hó	461 436	
		Házasságkötés	300 000	
		Sportcsarnok bérl.díj 2023.04.hótól	2 143 752	
		Viselettár bérl.díj 2023.04.hótól 19.685.-/hó	166 165	
		Zánka bérleti díj	1 000 000	
		Dr.Kiss és Társai bérl.díj 15.000.-/hó	180 000	
		K-T Vízügyi Egyesület 35.433.-/hó	425 196	
		Falvai Sándor büfé bérleti díj 39.370.-/hó	472 440	
		Vetőmag bérleti díj 25.000.-/hó	300 000	
		Rákócziújfalú 42.349.-/hó	508 188	
		Tiszavárkony 34.620.-/hó	415 440	
		Vezeny 14.153.-/hó	169 836	
		Pataki Tímea bérleti díj 25.000.-/hó	300 000	
		Szűcs Ágota bérleti díj 50.000.-/hó	600 000	
		Emberkék 32.000.-/hó	384 000	
		Vodafone bérl.díj 630.600.-/év	630 600	
		Maci múzeum belépő	1 500 000	
		Piaci helypénz	246 227	23 403 280
36	B403	Közvetített szolgáltatások értéke		
		Továbbszámlázás	8 000 000	8 000 000
37	B404	Tulajdonosi bevételek		
		Haszonbérlet Simon Gy.	330 000	
		Koncessziós díj	20 000 000	20 330 000
38	B405	Ellátási díjak		
		Étkezési térítés	15 000 000	15 000 000
39	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó		18 827 986
40	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése		5 000 000
41	B408	Kamatbevételek		
42	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
	B410	Biztosító által fizetett kártérítés		
43	B411	Egyéb működési bevételek		500 000
44	B4	Működési bevételek (=34+...+43)		94 061 266
45	B51	Immateriális javak értékesítése		
46	B52	Ingatlanok értékesítése (tenyésziget, salakpálya)		29 400 000
47	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		0
48	B54	Részesedések értékesítése		
49	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
50	B5	Felhalmozási bevételek (=45+...+49)		29 400 000
51	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről		
52	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		
53	B63	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		
54	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (=51+52+53)		0
55	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről		
56	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		
57	B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
58	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=55+56+57)		0
59	B1-B7	Költségvetési bevételek (=13+19+33+44+50+54+58)		722 230 666

Rákóczi falva Városi Önkormányzat
2023. évi költségvetés

2. melléklet

B8. Finanszírozási bevételek

Sor-szám	Rovat száma	COFOG	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat (Ft)
01	B8111		Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
02	B8112		Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
03	B8113		Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
04	B811		Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (=01+02+03)	0
05	B8121		Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
06	B8122		Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
07	B8123		Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
08	B8124		Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
09	B812		Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	0
10	B8131		Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	
			Előző évi maradvány	35 000 000
11	B8132		Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
12	B813		Maradvány igénybevétele (=10+11)	35 000 000
13	B814		Államháztartáson belüli megelőlegezések	
14	B815		Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
15	B816		Központi, irányító szervi támogatás	
16	B817		Betétek megszüntetése	0
17	B818		Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	
18	B81		Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17)	35 000 000
19	B821		Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
20	B822		Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
21	B823		Külföldi értékpapírok kibocsátása	
22	B824		Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
23	B82		Külföldi finanszírozás bevételei (=19+...+22)	0
24	B83		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
25	B8		Finanszírozási bevételek (=18+23+24)	35 000 000

BEVÉTELEK ÖSSZESEN:

757 230 666

Rákóczi falvai Polgármesteri Hivatal
2023. évi költségvetés

3. melléklet

K1-K8. Költségvetési kiadások

Sor-szám	Rovat száma	COFOG	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat (Ft)
01	K1101		Törvény szerinti illetmények, munkabérek 83 000 000	83 000 000
02	K1102		Normatív jutalmak	
03	K1103		Céljuttatás, projektprémium 600 000	600 000
04	K1104		Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat 2 fő helyettesítés 66.600.-/hó 799 200	799 200
05	K1105		Végkielégítés	-
06	K1106		Jubileumi jutalom (Takácsné 40 éves) 2 090 000	2 090 000
07	K1107		Béren kívüli juttatások 5 000 000	5 000 000
08	K1108		Ruházati költségterítés (80.000.- Ft/fő) 17 fő 1 360 000	1 360 000
09	K1109		Közlekedési költségterítés (18.000.- Ft/hó) 216 000	216 000
10	K1110		Egyéb költségterítések Folyószámla költségterítés (12.000.- Ft/fő) 19 fő 228 000	228 000
13	K1113		Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai Szabadidő megváltás, betegszabadság, szemüveg térítés, szabadság megváltás 1 000 000	1 000 000
14	K11		Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	94 293 200
15	K121		Választott tisztviselők juttatásai	-
16	K122		Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (Belső ellenőr 1.350.000.-/év. LKE 150.000.-, SZIné 150.000.-) 1 650 000	1 650 000
			<i>Népszámlálás</i> 3 341 360	3 341 360
17	K123		Egyéb külső személyi juttatások (repi) 300 000	300 000
18	K12		Külső személyi juttatások (=15+16+17)	5 291 360
19	K1		Személyi juttatások (=14+18)	99 584 560
20	K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó Szociális hozzájárulási adó 13 % 11 833 536 <i>Népszámlálás szocho</i> 392 648 Cafetéria SZOCHO 13 % 650 000 Munkáltatót terhelő SZJA 15 % 795 000 13 671 184	13 671 184
21	K311		Szakmai anyagok beszerzése HVG adó különszám 2023 5 000 Munkajog 2023 20 000 Közigazgatási Jogtár 300 000 Anyakönyvi kivonat 50 000 375 000	375 000
22	K312		Üzemeltetési anyagok beszerzése Irodaszer, nyomtatvány, toner, festékpátron 600 000 Tisztítószer, egyéb készletbeszerzés 400 000 1 000 000	1 000 000
24	K31		Készletbeszerzés (=21+22+23)	1 375 000
25	K321		Informatikai szolgáltatások igénybevétele Rendszer-, műszaki szaktanácsadás (Borbély László) 25.000.- x 12 hó = 300 000 Rendszerkarbantartás (Compnet) 45.000.- x 12 hó = 540 000 Tárhely szolgáltatás (CNET IT) 39.938.- x 12 hó = 480 000 Ügyiratkezelő rendszer karbantartás (Magó Software) 8.000.- x 12 hó = 96 000 Vizuál regiszter 130 000 Xerox gépek alap és nyomatdíja (MM MAX) 360 000 Hello Voip 16 000 Internet (Vodafone) 89.000.- x 12 hó = 1 068 000 2 990 000	2 990 000
26	K322		Egyéb kommunikációs szolgáltatások	-

Rákóczi falvai Polgármesteri Hivatal
2023. évi költségvetés

3. melléklet

27	K32		Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)		2 990 000
28	K331		Közüzemi díjak		
			Áramdíj	800 000	
			Gázdíj	1 200 000	
			Vízdíj	<u>200 000</u>	
				2 200 000	2 200 000
29	K332		Vásárolt élelmezés		-
30	K333		Bérelti és lízing díjak		
			Telefonkészülékek bérelti díja (Compnet) 16.200.- x 12 hó =	194 400	
			Egyéb	55 600	250 000
31	K334		Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	150 000	150 000
32	K335		Közvetített szolgáltatások		
33	K336		Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		
34	K337		Egyéb szolgáltatások		
			Normatív hozzájárulás (Nemzeti Közszoig. Egyetem)	425 000	
			Mérlegképes továbbképzés (Lőrinczi-Kovács Edina, Szentesi Istvánné)	40 000	
			ÁBPE továbbképzés (jegyző, pénzügyi vezető 2 évente)	20 000	
			Kreditpontos képzések (normatív alapon)	50 000	
			Választási igazgatási képzés Dr.Kökény Veronika	100 000	
			Adókonferencia 2 fő	200 000	
			Bankszámlavezetéssel kapcsolat költségek	160 000	
			Információbiztonság, adatvédelem (Hanganov) 105.000.- x 1 név + 75.000.- x 3 név =	330 000	
			Üzemorvos (Dr.Juhász)	160 000	
			Tulajdoni lap.térképmásolat	80 000	
			Szemétszállítás (NHKV)	58 000	
			Klímatisztítás	300 000	
			Postaktg.	1 000 000	
			Kéményellenőrzés, tűzoltókészülék ellenőrzés, egyéb	<u>300 000</u>	
				3 223 000	3 223 000
35	K33		Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)		5 823 000
36	K341		Kiküldetések kiadásai		
			Utiköltség elszámolás	200 000	200 000
37	K342		Reklám- és propagandakiadások		
38	K34		Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)		200 000
39	K351		Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		
	053511		Vásárolt termékek és szolgáltatások ÁFA-ja	2 750 760	2 750 760
40	K352		Fizetendő általános forgalmi adó		
41	K353		Kamatkiadások		
42	K354		Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai		
43	K355		Egyéb dologi kiadások		
	053551		Díjak, egyéb befizetések	50 000	50 000
44	K35		Különbételek befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)		2 800 760
45	K3		Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)		13 188 760
54	K4		Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)		-
67	K5		Egyéb működési célú kiadások (=55+...+66)		-
68	K61		Immateriális javak beszerzése, létesítése		
69	K62		Ingatlanok beszerzése, létesítése		
70	K63		Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	500 000	500 000
71	K64		Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	150 000	150 000
72	K65		Részesedések beszerzése		
73	K66		Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások		
74	K67		Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	175 500	175 500
75	K6		Beruházások (=68+...+74)		825 500
80	K7		Felújítások (=76+...+79)		-
89	K8		Egyéb felhalmozási célú kiadások (=81+...+88)		-
90	K1-K8		Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+67+75+80+89)		127 270 004

Rákóczi falvai Polgármesteri Hivatal
2023. évi költségvetés

3. melléklet

K9. Finanszírozási kiadások

Sor-szám	Rovat száma	COFOG	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat (Ft)
04	K911		Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	-
09	K912		Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+08)	-
16	K91		Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+09+...+15)	-
21	K92		Külföldi finanszírozás kiadásai (=17+...+20)	-
23	K9		Finanszírozási kiadások (=16+21+22)	-

KIADÁSOK ÖSSZESEN:

127 270 004

B1-B7. Költségvetési bevételek

Sor-szám	Rovat száma	COFOG	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat (Ft)
07	B11		Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	-
12	B16		Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	960 000
13	B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	960 000
19	B2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	-
22	B31		Jövedelemadók (=20+21)	-
31	B35		Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	-
32	B36		Egyéb közhatalmi bevételek	
33	B3		Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	-
34	B401		Áru- és készletértékesítés ellenértéke	
35	B402		Szolgáltatások ellenértéke	
36	B403		Közvetített szolgáltatások értéke	
37	B404		Tulajdonosi bevételek	
38	B405		Ellátási díjak	
39	B406		Kiszámlázott általános forgalmi adó	
40	B407		Általános forgalmi adó visszatérítése	
41	B408		Kamatbevételek	
42	B409		Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
43	B411		Egyéb működési bevételek	
			Egyéb bevételek	5 000
44	B4		Működési bevételek (=34+...+43)	5 000
50	B5		Felhalmozási bevételek (=45+...+49)	-
54	B6		Működési célú átvett pénzeszközök (=51+52+53)	-
58	B7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=55+56+57)	-
59	B1-B7		Költségvetési bevételek (=13+19+33+44+50+54+58)	965 000

B8. Finanszírozási bevételek

Sor-szám	Rovat száma	COFOG	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat (Ft)
04	B811		Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (=01+02+03)	-
09	B812		Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	-
10	B8131		Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	
			Előző évi maradvány	500 000
12	B813		Maradvány igénybevétele (=10+11)	500 000
13	B814		Államháztartáson belüli megelőlegezések	
14	B815		Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
15	B816		Központi. irányító szervi támogatás	125 805 004
16	B817		Betétek megszüntetése	
17	B818		Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	
18	B81		Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17)	126 305 004

Rákóczifalvai Polgármesteri Hivatal
2023. évi költségvetés

3. melléklet

19	B821		Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
20	B822		Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
21	B823		Külföldi értékpapírok kibocsátása	
22	B824		Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
23	B82		Külföldi finanszírozás bevételei (=19+...+22)	-
24	B83		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
25	B8		Finanszírozási bevételek (=18+23+24)	126 305 004

BEVÉTELEK ÖSSZESEN:

127 270 004

Varsány Községi Ház és Könyvtár
2023. évi költségvetés

4.melléklet

K1-K8. Költségvetési kiadások

Ssz.	Rovat száma	COFOG	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat (Ft)
01	K1101		Törvény szerinti illetmények, munkabérek Bruttó bér 5 fő Közfoglalkoztatás 1 fő	22 761 800 1 200 000 23 961 800
02	K1102		Normatív jutalmak	
03	K1103		Céljuttatás, projektprémium	
04	K1104		Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	
05	K1105		Végkielégítés	
06	K1106		Jubileumi jutalom (Tóth Istvánné 30 éves)	983 700
07	K1107		Béren kívüli juttatások	1 159 500
08	K1108		Ruházati költségtérítés	
09	K1109		Közlekedési költségtérítés	144 000
10	K1110		Egyéb költségtérítések Folyószámla költségtérítés (bruttó 12.000.- Ft/fő)	60 000
11	K1111		Lakhatási támogatások	
12	K1112		Szociális támogatások	
13	K1113		Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	200 000
14	K11		Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	26 509 000
15	K121		Választott tisztségviselők juttatásai	
16	K122		Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	
17	K123		Egyéb külső személyi juttatások (repi)	300 000
18	K12		Külső személyi juttatások (=15+16+17)	300 000
19	K1		Személyi juttatások (=14+18)	26 809 000
20	K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó Szociális hozzájárulási adó 13 % Közfoglalkoztatás szocho 6,5 % Cafetéria utáni SZOCHO Munkáltatót terhelő SZJA	3 159 715 78 000 150 735 218 925 3 607 375
21	K311		Szakmai anyagok beszerzése Folyóirat	50 000 50 000
22	K312		Üzemeltetési anyagok beszerzése Irodaszer, toner, festékpátron Tisztítószer Egyéb készletbeszerzés (virágföld, elem, stb.)	250 000 200 000 150 000 600 000
23	K313		Árubeszerzés	
24	K31		Készletbeszerzés (=21+22+23)	650 000
25	K321		Informatikai szolgáltatások igénybevétele Internet (Vodafone) 5.000.- x 12 hó = Tárhely + domain (Jeladó) Rendszer karbantartás (Compnet) 16.000.- x 12 hó =	60 000 39 500 192 000 291 500
26	K322		Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
27	K32		Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	291 500
28	K331		Közüzemi díjak Áramdíj Gázdíj Vízdíj	1 200 000 2 500 000 150 000 3 850 000
29	K332		Vásárolt ételmezés	
30	K333		Bérelti és lízing díjak Telefon bérelti díja (Compnet) 3.000.- x 12 hó = Egyéb bérelt	36 000 50 000 86 000
31	K334		Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások Kazán karbantartás (Lángmester) 26.660.- x 4 név = ET/MCP-230 típusú emelő szervíz átalánydíj + karbantartás 32.160.- x 6 hó + 18.000.- = Egyéb	106 640 210 960 100 000 417 600

Varsány Községi Ház és Könyvtár
2023. évi költségvetés

4.melléklet

32	K335		Közvetített szolgáltatások		
33	K336		Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		
			Rendezvények	3 000 000	3 000 000
34	K337		Egyéb szolgáltatások		
			Riasztó távfelügyelet (Bohács és Társai) 8.850.- x 12 hó =	106 200	
			Üzemorvos (Dr.Juhász)	50 000	
			Kártevőirtás	35 000	
			Külső adatvédelmi tisztviselő (Hanganov) 90.000.- x 1 név + 60.000.- x 3 negyedév =	270 000	
			Kéményellenőrzés	10 000	
			Tűzoltókészülékek ellenőrzése	28 000	
			Szemétszállítás (NHKV) 2 x 4.771.- x 4 név =	38 200	
			Bankszámlavezetéssel kapcsolat költségek	150 000	
			Egyéb szolgáltatások	200 100	887 500
35	K33		Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)		8 241 100
36	K341		Kiküldetések kiadásai		
			Belföldi kiküldetés	50 000	50 000
37	K342		Reklám- és propagandakiadások		
			Marketing, reklám	100 000	100 000
38	K34		Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)		150 000
39	K351		Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		
			Vásárolt termékek és szolgáltatások ÁFA-ja (27 %)	2 469 582	
			Vásárolt termékek és szolgáltatások ÁFA-ja (5 %)	2 500	2 472 082
40	K352		Fizetendő általános forgalmi adó		
41	K353		Kamatkiadások		
42	K354		Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai		
43	K355		Egyéb dologi kiadások		
			Jogdíj, kerekítés, késedelmi díj	250 000	250 000
44	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)		2 722 082
45	K3		Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)		12 054 682
54	K4		Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)		0
67	K5		Egyéb működési célú kiadások (=55+...+66)		0
68	K61		Immateriális javak beszerzése, létesítése		
69	K62		Ingatlanok beszerzése, létesítése		
70	K63		Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		
71	K64		Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		
			Könyv (Állami támogatásból kötelezően elköltendő)	1 200 000	
			Könyv (önerő)	300 000	1 500 000
72	K65		Részesedések beszerzése		
73	K66		Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások		
74	K67		Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		
			Áfa 5 %	75 000	75 000
75	K6		Beruházások (=68+...+74)		1 575 000
76	K71		Ingatlanok felújítása		0
77	K72		Informatikai eszközök felújítása		
78	K73		Egyéb tárgyi eszközök felújítása		
79	K74		Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0
80	K7		Felújítások (=76+...+79)		0
89	K8		Egyéb felhalmozási célú kiadások (=81+...+88)		0
90	K1-K8		Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+67+75+80+89)		44 046 058

K9. Finanszírozási kiadások

Sor-szám	Rovat száma	COFOG	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat (Ft)
04	K911		Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	0
09	K912		Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+08)	0
16	K91		Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+09+...+15)	0
21	K92		Külföldi finanszírozás kiadásai (=17+...+20)	0
23	K9		Finanszírozási kiadások (=16+21+22)	0

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

4.melléklet

KIADÁSOK ÖSSZESEN:

44 046 058

B1-B7. Költségvetési bevételek

Sor-szám	Rovat száma	COFOG	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat (Ft)
07	B11		Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	0
12	B16		Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 178 000
			Nyári diákmunka 900 000	
			Közfoglalkoztatás 1 278 000	
13	B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	2 178 000
19	B2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	0
22	B31		Jövedelemadók (=20+21)	0
31	B35		Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	0
33	B3		Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	0
34	B401		Áru- és készletértékesítés ellenértéke	
35	B402		Tanker bérl.díj 226.000.- x 2,5 hó = 565 000 Dr.Koltay bérl.díj 3.000.- x 12 hó = 36 000 Terembérllet 300 000	901 000
36	B403		Közvetített szolgáltatások értéke	
37	B404		Tulajdonosi bevételek	
38	B405		Ellátási díjak	
39	B406		Kiszámlázott általános forgalmi adó	
40	B407		Általános forgalmi adó visszatérítése	
41	B408		Kamatbevételek	
42	B409		Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
43	B410		Egyéb működési bevételek 20 000	20 000
44	B4		Működési bevételek (=34+...+43)	921 000
50	B5		Felhalmozási bevételek (=45+...+49)	0
53	B65		Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
54	B6		Működési célú átvett pénzeszközök (=51+52+53)	0
58	B7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=55+56+57)	0
59	B1-B7		Költségvetési bevételek (=13+19+33+44+50+54+58)	3 099 000

B8. Finanszírozási bevételek

Sor-szám	Rovat száma	COFOG	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat (Ft)
04	B811		Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (=01+02+03)	0
09	B812		Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	0
10	B8131		Előző év költségvetési maradványának igénybevétele Előző évi maradvány 500 000	500 000
12	B813		Maradvány igénybevétele (=10+11)	500 000
13	B814		Államháztartáson belüli megelőlegezések	
14	B815		Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
15	B816		Központi. irányító szervi támogatás 40 447 058	40 447 058
16	B817		Betétek megszüntetése	
17	B818		Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	
18	B81		Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17)	40 947 058
23	B82		Külföldi finanszírozás bevételei (=19+...+22)	0
25	B8		Finanszírozási bevételek (=18+23+24)	40 947 058

BEVÉTELEK ÖSSZESEN:

44 046 058

Virágoskert Óvoda és Bölcsőde
2023. évi költségvetés

5. melléklet

K1-K8. Költségvetési kiadások

Sor-szám	Rovat száma	Rovat megnevezése	Óvoda	Bölcsőde	Eredeti előirányzat (Ft)
01	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek Közfoglalkoztatott 2 fő	97 683 154 2 400 000	38 132 812 -	135 815 966 2 400 000
02	K1102	Normatív jutalmak			
03	K1103	Céljuttatás, projektprémium			
04	K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat			
05	K1105	Végkielégítés			
06	K1106	Jubileumi jutalom 3 fő	4 514 720	-	4 514 720
07	K1107	Béren kívüli juttatások Cafetéria bruttó 231.900.- Ft /fő/év 32 fő	3 985 785	1 811 720	5 797 505
09	K1109	Közlekedési költségtérítés	450 000	50 000	500 000
10	K1110	Egyéb költségtérítések Folyószámla költségtérítés (12.000.- Ft/fő) 32 fő	264 000	120 000	384 000
13	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai Betegszabadság	400 000	100 000	500 000
14	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	109 697 659	40 214 532	149 912 191
15	K121	Választott tisztségviselők juttatásai			
16	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások Gálné H.A. megbízási díja 160.000.-Ft/hó	1 920 000	-	1 920 000
17	K123	Egyéb külső személyi juttatások (repi)	50 000	-	50 000
18	K12	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	1 970 000	-	1 970 000
19	K1	Személyi juttatások (=14+18)	111 667 659	40 214 532	151 882 191
20	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó Szociális hozzájárulási adó 13 % Közfoglalkoztatás szociális hozzájárulási adó 6.5 % Cafetéria utáni SZOCHO 13 % Munkáltatót terhelő SZJA 15 %	13 628 144 156 000 518 152 605 368 <u>14 907 663</u>	4 985 866 - 235 524 271 758 <u>5 493 147</u>	20 400 811
21	K311	Szakmai anyagok beszerzése Könyv, folyóirat Gyógyszer, vegyszer Egyéb anyag	100 000 100 000 50 000 <u>250 000</u>	100 000 50 000 - <u>150 000</u>	400 000
22	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése Irodaszer, toner Munkaruha, védőruha Karbantartási anyag Tisztítószer Egyéb anyagok	400 000 250 000 100 000 500 000 50 000 <u>1 300 000</u>	300 000 180 000 100 000 300 000 30 000 <u>910 000</u>	2 210 000
23	K313	Árubeszerzés			
24	K31	Készletbeszerzés (=21+22+23)	1 550 000	1 060 000	2 610 000
25	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele Rendszerkarbantartás (Compnet) 9.000.- x 12 hó = Domain név regisztráció (RackForest) Internet (Vodafone) 9.980.- x 12 hó = Weboldal fenntartás (Webgenerátor)	81 000 1 500 89 820 25 000 <u>197 320</u>	27 000 1 500 29 940 25 000 <u>83 440</u>	280 760
26	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások Telefondíj	25 000	25 000	50 000
27	K32	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	222 320	108 440	330 760
28	K331	Közüzem díjak Gázdíj	3 000 000	1 000 000	

Virágoskert Óvoda és Bölcsőde
2023. évi költségvetés

5. melléklet

		Áramdíj	1 799 000	1 000	
		Vízdíj	410 000	250 000	
			<u>5 209 000</u>	<u>1 251 000</u>	6 460 000
29	K332	Vásárolt élelmezés	24 000 000	2 800 000	26 800 000
30	K333	Bérelti és lízing díjak			
		Telefon bérelti díj (Compnet) 5.000.- x 12 hó =	30 000	30 000	60 000
31	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			
		Tűzjelző karbantartás (Szanda-Terv) 60.000.- x 2 fév =	120 000	-	
		Kazán karbantartás	42 500	42 500	
		Tűzoltókészülék karbantartás	15 000	15 000	
			<u>177 500</u>	<u>57 500</u>	235 000
32	K335	Közvetített szolgáltatások			
33	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások			
		Bölcsődei orvosi ellátás (Bona-vita) 30.000.- x 12 hó =	-	360 000	
		Logopédiai és gyógypedagógiai szolgáltatás (Skultétiné) 180.000.- x 12 hó =	2 160 000	-	
		Egyéb szakmai szolgáltatás	100 000	-	
			<u>2 260 000</u>	<u>360 000</u>	2 620 000
34	K337	Egyéb szolgáltatások			
	0533712	Bankszámlavezetéssel kapcsolat költségek	125 000	125 000	
		Fogl.eü. (MÁV Kórház) 41.250.- x 4 negyedév =	165 000	-	
		Riasztó távfelügyelet (Multi-Alarm) 50.670.- x 4 negyedév =	101 340	101 340	
		Adatvédelmi tanácsadás (Hanganov) 90.000.- x 1 negyedév + 20.000.- x 9 hó =	135 000	135 000	
		Kéményellenőrzés	25 000	5 000	
		Rágcsáló és rovarirtás (Cédrus)	42 000	20 000	
		Postaköltség	5 000	-	
		Szemétszállítás 3 x 14.313.- x 4 negyedév =	114 504	57 252	
		Egyéb számlázott szolgáltatások (szállítás, stb.)	37 156	56 408	
			<u>750 000</u>	<u>500 000</u>	1 250 000
35	K33	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	32 426 500	4 998 500	37 425 000
36	K341	Kiküldetések kiadásai			
37	K342	Reklám- és propagandakiadások			
38	K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	-	-	0
39	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó			
		Vásárolt termékek és szolgáltatások ÁFA-ja (27 %)	8 529 705	1 504 845	
		Vásárolt termékek és szolgáltatások ÁFA-ja (5 %)	2 237	1 167	
			<u>8 531 942</u>	<u>1 506 012</u>	10 037 954
40	K352	Fizetendő általános forgalmi adó			
41	K353	Kamatkiadások			
42	K354	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai			
43	K355	Egyéb dologi kiadások (kerekítés, késedelmi kamat)	15 000	5 000	20 000
44	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	8 546 942	1 511 012	10 057 954
45	K3	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	42 745 762	7 677 952	50 423 714
54	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)			0
67	K5	Egyéb működési célú kiadások (=55+...+66)			0
68	K61	Immateriális javak beszerzése, létesítése			0
69	K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése			0
70	K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése			0
71	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	500 000	-	500 000
74	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	27 000	-	27 000
75	K6	Beruházások (=68+...+74)	527 000	-	527 000
76	K71	Ingatlanok felújítása	1 000 000	-	
77	K72	Informatikai eszközök felújítása			
78	K73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása			
79	K74	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	270 000	-	
80	K7	Felújítások (=76+...+79)	1 270 000	-	1 270 000
89	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=81+...+88)			0

Virágoskert Óvoda és Bölcsőde
2023. évi költségvetés

5. melléklet

90	K1-K8	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+67+75+80+89)	171 118 084	53 385 631	224 503 715
----	-------	---	-------------	------------	-------------

K9. Finanszírozási kiadások

Sor-szám	Rovat száma	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat (Ft)
04	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	0
09	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+08)	0
16	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+09+...+15)	0
21	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai (=17+...+20)	0
23	K9	Finanszírozási kiadások (=16+21+22)	0

KIADÁSOK ÖSSZESEN:

171 118 084 53 385 631 224 503 715

B1-B7. Költségvetési bevételek

Sor-szám	Rovat száma	Rovat megnevezése			Eredeti előirányzat (Ft)
07	B11	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)			0
12	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 400 000	-	2 400 000
13	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	2 400 000	-	2 400 000
19	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)			0
22	B31	Jövedelemadók (=20+21)			0
31	B35	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)			0
33	B3	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)			0
34	B401	Áru- és készletértékesítés ellenértéke			
35	B402	Szolgáltatások ellenértéke			
36	B403	Közvetített szolgáltatások értéke			
37	B404	Tulajdonosi bevételek			
38	B405	Ellátási díjak	1 500 000	500 000	2 000 000
39	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	405 000	135 000	540 000
40	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése			
41	B408	Kamatbevételek			
42	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
43	B411	Egyéb működési bevételek	4 000	1 000	5 000
44	B4	Működési bevételek (=34+...+43)	1 909 000	636 000	2 545 000
50	B5	Felhalmozási bevételek (=45+...+49)			0
54	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (=51+52+53)			0
58	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=55+56+57)			0
59	B1-B7	Költségvetési bevételek (=13+19+33+44+50+54+58)	4 309 000	636 000	4 945 000

B8. Finanszírozási bevételek

Sor-szám	Rovat száma	Rovat megnevezése			Eredeti előirányzat (Ft)
04	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (=01+02+03)			0
09	B812	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)			0
10	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
		Előző évi maradvány	500 000		500 000
12	B813	Maradvány igénybevétele (=10+11)			500 000
13	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
14	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
15	B816	Központi, irányító szervei támogatás	166 309 084	52 749 631	219 058 715
16	B817	Betétek megszüntetése			
17	B818	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei			
18	B81	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17)			219 558 715
23	B82	Külföldi finanszírozás bevételei (=19+...+22)			0
25	B8	Finanszírozási bevételek (=18+23+24)			219 558 715