



Ikt. szám: Rf/970-12/2022
Előterjesztő: Lőrinczi-Kovács Edina
pénzügyi csoportvezető
Készítette: Dr. Kökény Veronika jegyző
Lőrinczi-Kovács Edina
pénzügyi csoportvezető
Melléklet: 10 db
Az előterjesztés jogszerű:

ELŐTERJESZTÉS

(Handwritten signature and initials)

Rákócziújfalva Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
2022. április 28-ai 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. március 31-ig váltak esedékessé.

A költségvetési rendelet változtatását több tényező idézte elő:

1. Az önkormányzati bevételek esetében a B75-ös rovaton történt előirányzat módosítás. A kiadások esetében a dologi kiadásokon belül történt átcsoportosítás, a Belterületi járdák felújítása című projekt 28.673,- Ft visszafizetési kötelezettsége miatt. Ezen kívül a beruházásról a felújítás rovatra történt előirányzat átcsoportosítás (kilátó felújítás, járda felújítás Macimúzeum előtt, gyermektábor tető felújítása).

2. A Polgármesteri Hivatal költségvetésének módosítását a választás bebonyolítására kapott 2.224.452,- Ft előirányzatosítása, valamint annak megfelelő kiadási rovatokra történő könyvelése indokolta. Ezenkívül a személyi juttatás (K1113 →K122) és a beruházás (K63 → K61) rovaton belül történt előirányzat átcsoportosítás.

3. A Varsány Községi Ház és Könyvtár esetében a személyi juttatásokon belül 82. 029,- Ft került átvezetésre a K111 rovatról a K1113 rovatra.

4. A Virágoskert Óvoda és Bölcsőde részére a B75-ös rovaton megjelenő 90.000,- Ft támogatás előirányzatosítása, valamint annak a kiadási oldalon történő, beruházás soron történő könyvelése valósult meg.

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

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

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

Tisztelt Képviselő-testület!

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

Rákóczifalva, 2022. április 21.


Lőrinczi-Kovács Edina
pénzügyi csoportvezető

Rákóczifalva Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 5/2022. (IV. 29.) 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 1.112.761.248 Ft-ban, melyből

- a) működési támogatás 433.977.259 Ft,
- b) közhatalmi bevétel 85.300.000 Ft,
- c) működési bevétel 94.606.385 Ft,
- d) egyéb működési támogatás államháztartáson belülről 42.310.878 Ft,
- e) ingatlan értékesítés bevétele 50.000.000 Ft,
- f) felhalmozási célú átvett pénzeszköz 1.488.100 Ft,
- g) költségvetési maradvány 51.246.172 Ft,
- h) központi, irányítószervi támogatás 353.832.454 Ft.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi összevont költségvetésének kiadási fő összegét 1.112.761.248 Ft-ban, melyből

- a) személyi juttatások 374.716.200 Ft,
- b) munkaadói járulék és szociális hozzájárulási adó 51.198.047 Ft,
- c) dologi kiadások 215.015.343 Ft,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 17.535.000 Ft,
- e) egyéb működési kiadások 29.879.008 Ft,
- f) beruházások, felújítások 54.269.018 Ft,
- g) intézményfinanszírozás 370.148.632 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 Rákóczifalva Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Rákóczifalva Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Rákóczifalva Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Rákóczifalva Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Rákóczifalva Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet 2022. április 30-án lép hatályba, és 2022. május 1-jén hatályát veszti.

„1. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 1. Rákóczifalva Városi Önkormányzat 2022. évi összevont mérlege.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

2. melléklet

„2. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 2. Rákóczi-falva Városi Önkormányzat 2022. évi összevont bevételei.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

3. melléklet

„3. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 3. Rákóczifalva Városi Önkormányzat 2022. évi összevont kiadásai.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

4. melléklet

„4. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 4. Rákóczi Zoltán Városi Önkormányzat 2022. évi bevételei.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

5. melléklet

„5. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 5. Rákóczi falva Városi Önkormányzat 2022. évi kiadásai.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

6. melléklet

„6. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 6. Rákóczifalvai Polgármesteri Hivatal 2022. évi bevételei és kiadásai.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

7. melléklet

„7. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 7. Varsány Községi Ház és Könyvtár 2022. évi bevételei és kiadásai.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

8. melléklet

„8. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 8. Virágoskert Óvoda és Bölcsőde 2022. évi bevételei és kiadásai.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

Végső előterjesztői indokolás

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

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

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

Rákóczyfalva Városi Önkormányzat 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. március 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

Rákóczi falva Városi Önkormányzat 2022. évi összevont mérlege

adatok Ft-ban

Költségvetési bevételek				Költségvetési kiadások			
Rovat megnevezése	Rovat száma	2021. Eredeti előirányzat	2022. terv	Rovat megnevezése	Rovat száma	2021. Eredeti előirányzat	2022. terv
<i>Önkormányzati működési támogatás</i>	B11		433 977 259	Személyi juttatás	K1		374 716 200
<i>Egyéb működési célú támogatás áh-n belülről</i>	B16		42 310 878	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2		51 198 047
Működési célú támogatások áh-on belülről	B1		476 288 137	Dologi kiadások	K3		215 015 343
Felhalmozási célú támogatás áh-on belülről	B2		0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4		17 535 000
Közhatalmi bevételek	B3		85 300 000	Egyéb működési célú kiadások	K5		29 879 008
Működési bevételek	B4		94 606 385	<i>ebből tartalék</i>	K513		4 033 987
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK			656 194 522	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK			688 343 599
Felhalmozási bevételek	B5		50 000 000	Beruházások	K6		50 072 320
Működési célú átvett pénzeszköz	B6		0	Felújítások	K7		4 196 698
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B7		1 488 100	Egyéb felhalmozási célú támogatások	K8		0
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK			51 488 100	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK			54 269 018
Előző évi költségvetési maradvány	B813		51 246 172	Intézményfinanszírozás	K915		370 148 632
Központi, irányítószervi támogatás	B816		353 832 454				
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK MŰKÖDÉSI			405 078 626	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK			370 148 632
Felhalmozási célú hitelfelvétel			0				
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK FELHALMOZÁSI			0				
BEVÉTELEK ÖSSZESEN			1 112 761 248	KIADÁSOK ÖSSZESEN			1 112 761 248

Rákóczi falva Városi Önkormányzat
2022. évi összesített 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	125 626 330							125 626 330	
3.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	99 676 539							99 676 539	
4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	12 051 998							12 051 998	
5.	Működési célú központosított előirányzatok	B115	0							0	
6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	0							0	
7.	Önkormányzatok működési támogatásai (=09+...+14)	B11	433 977 259							433 977 259	
8.	Területalapú támogatás (zöldítés)	B16/1	800 000							800 000	
9.	TB alap működési támog (OEP)	B16/2	13 850 000							13 850 000	
10.	Nyári diákmutka	B16/3	850 000							850 000	
11.	Közfoglalkoztatottak támogatása	B16/4	23 096 426							23 096 426	
12.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	38 596 426	3 714 452						42 310 878	
13.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (7+12)	B1	472 573 685	3 714 452						476 288 137	
14.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0							0	
15.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0							0	
16.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0						0	
17.	Vagyon típusú adók (épitmény, telek, komm.adó)	B34	22 500 000							22 500 000	
18.	Értéksítési és forgalmi adók (HIPA)	B35	60 000 000							60 000 000	
19.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	2 800 000							2 800 000	
20.	Közhatalmi bevételek (=16+...+18)	B3	85 300 000	0						85 300 000	
21.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B40/1	1 600 000							1 600 000	
22.	Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díj, Tanker)	B40/2	12 500 000	600 000						13 100 000	
23.	Közvetített szolgáltatások értéke (+Tanker)	B40/3	8 000 000	0						8 000 000	
24.	Tulajdonosi bevételek (VCSM koncesszió)	B40/4	20 330 000	0						20 330 000	
25.	Ellátási díjak (étkezési térítési díj)	B40/5	9 000 000	1 600 000						10 600 000	
26.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B40/6	13 886 100	432 000						14 318 100	
27.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B40/7	5 500 000	0						5 500 000	
28.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	633 285	0						633 285	
29.	Egyéb működési bevétel	B411	20 500 000	25 000						20 525 000	
30.	Működési bevételek (=34+...+40)	B4	91 949 385	2 657 000						94 606 385	
31.	Ingatlanok értékesítése	B5/2	50 000 000							50 000 000	
33.	Felhalmozási bevételek	B5	50 000 000	0						50 000 000	
34.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0						0	
35.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	1 398 100	90 000						1 488 100	
36.	Hiteli kölcsön felvétele államháztartáson kívülről	B8/1	0							0	
37.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8/3	34 916 024	16 330 148						51 246 172	
38.	Központi, irányítószervi támogatás	B8/6	0	353 832 454						353 832 454	
39.	Finanszírozási bevételek	B8	34 916 024	370 162 602						405 078 626	
40.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-B8	736 137 194	376 624 054						1 112 761 248	

Rákóczifalva Városi Önkormányzat
2022. évi összevont kiadásai

Sor sz.	Forrás megnevezése	rovat szám	kötelező feladat				önként vállalt feladat		államiigazg-i feladat		2022. évi terv F
			Önkormányzat C	Intézményei D	Önkormányzat F	Intézményei G	Önkormányzat H	Intézményei E			
1.	Személyi juttatások összesen:	K1	111 143 948	263 572 252						374 716 200	
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	14 942 283	36 255 764						51 198 047	
3.	Dologi kiadások	K3	146 691 288	68 324 055						215 015 343	
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	17 535 000	0						17 535 000	
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	29 879 008	0						29 879 008	
6.	Beruházási kiadások ÁFA-val	K6	41 600 337	8 471 983						50 072 320	
7.	Felújítási kiadások ÁFA-val	K7	4 196 698	0						4 196 698	
8.	Költségvetési kiadások	K1-K8	365 988 562	376 624 054						742 612 616	
9.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	16 316 178	0						16 316 178	
10.	Intézmény finanszírozás	K915	353 832 454	0						353 832 454	
11.	Finanszírozási kiadások	K9	370 148 632	0						370 148 632	
12.	KIADÁSOK ÖSSZESEN		736 137 194	376 624 054						1 112 761 248	

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	125 626 330			125 626 330
3.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	99 676 539			99 676 539
4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	12 051 998			12 051 998
5.	Működési célú központosított előirányzatok	B115	0			0
6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	0			0
7.	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	433 977 259			433 977 259
8.	Területalapú támogatás (zöldítés)	B16/1	800 000			800 000
9.	TB alap működési támog (OEP)	B16/2	13 850 000			13 850 000
10.	Nyári diák munka	B16/3	850 000			850 000
11.	Közfoglalkoztatottak támogatása	B16/4	23 096 426			23 096 426
12.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	38 596 426			38 596 426
13.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=08+...+11)	B1	472 573 685			472 573 685
14.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások áh-on belülről	B21	0			0
15.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0			0
16.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=13+14)	B2	0			0
17.	Vagyoni típusú adók (épitmény, telek, komm.adó)	B34	22 500 000			22 500 000
18.	Értékesítési és forgalmi adók (HIPA)	B35	60 000 000			60 000 000
19.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	2 800 000			2 800 000
20.	Közhatalmi bevételek (=16+...+18)	B3	85 300 000			85 300 000
21.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	1 600 000			1 600 000
22.	Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díj, Tanker)	B402	12 500 000			12 500 000
23.	Közvetített szolgáltatások értéke (+Tanker)	B403	8 000 000			8 000 000
24.	Tulajdonosi bevételek (VCSM koncesszió)	B404	20 330 000			20 330 000
25.	Ellátási díjak (étkezési térítési díj)	B405	9 000 000			9 000 000
26.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	13 886 100			13 886 100
27.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	5 500 000			5 500 000
28.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	633 285			633 285
29.	Egyéb működési bevétel	B411	20 500 000			20 500 000
30.	Működési bevételek (=34+...+40)	B4	91 949 385			91 949 385
31.	Ingatlanok értékesítése	B52	50 000 000			50 000 000
33.	Felhalmozási bevételek	B5	50 000 000			50 000 000
34.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0			0
35.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	1 398 100			1 398 100
36.	Költségvetési bevételek (=12+15+19+29+32+33+34)	B1-B7	701 221 170			701 221 170
37.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B813	34 916 024			34 916 024
38.	Finanszírozási bevételek	B8	34 916 024			34 916 024
39.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-B8	736 137 194			736 137 194

Rákóczi Zoltán Városi Önkormányzat
2022. évi kiadásai

Ft

Sor sz.	Forrás megnevezése	rovat szám	kötelező feladat	onként vállalt feladat	államigazgatási feladat	2022. évi terv
	A	B	C	D	E	
1.	Alapilletmény 15 fő		44 695 100			44 695 100
2.	Védőnő 2 fő		10 386 328			10 386 328
3.	Közfoglalkoztatottak 17 fő		21 686 785			21 686 785
4.	Törvény szerinti illetmények munkabérek	K1101	76 768 213			76 768 213
5.	Normatív jutalmak	K1102	0			0
6.	Céljuttatás, projektpremium	K1103	0			0
7.	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	795 000			795 000
8.	Végkielégítés	K1105	0			0
9.	Jubileumi jutalom	K1106	0			0
10.	Béren kívüli juttatás	K1107	3 000 000			3 000 000
11.	Ruházati költségtérítés	K1108	0			0
12.	Közlekedési költségtérítés	K1109	200 000			200 000
13.	Egyéb költségtérítések (bankszla ktgtér.)	K1110	204 000			204 000
14.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	2 500 000			2 500 000
15.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	83 467 213			83 467 213
16.	Polgármester juttatásai (bér, költségátalány, cafetéria, egyéb)	K121/1	12 040 930			12 040 930
17.	Polgármester juttatásai (bér, költségátalány, cafetéria, egyéb)	K121/2	8 880 743			8 880 743
18.	Képviselők tiszteletdíja	K121/3	3 011 400			3 011 400
19.	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	23 933 073			23 933 073
20.	Állományba nem tartozók megbízási díja	K122	2 976 662			2 976 662
21.	Egyéb külső személyi juttatások (biz.kütagok tiszteletdíja, reprezentáció)	K123	767 000			767 000
22.	Külső személyi juttatások	K12	27 676 735			27 676 735
23.	Személyi juttatások összesen:	K1	111 143 948			111 143 948
24.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	14 942 283			14 942 283
25.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	550 000			550 000
26.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	8 500 000			8 500 000
27.	Készletbeszerzés	K31	9 050 000			9 050 000
28.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	2 562 148			2 562 148
29.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	846 000			846 000
30.	Kommunikációs szolgáltatások	K32	3 408 148			3 408 148
31.	Közüzemi díjak	K331	19 531 600			19 531 600
32.	Vásárolt ételmezés - gyerekétkeztetés	K332	16 000 000			16 000 000
33.	Bérelti és lízing díjak	K333	1 560 000			1 560 000
34.	Karbantartás és kisjavítás	K334	16 145 421			16 145 421
35.	Közvetített szolgáltatások	K335	2 500 000			2 500 000
36.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	5 110 800			5 110 800
37.	Egyéb szolgáltatások	K337	25 168 726			25 168 726
38.	Szolgáltatási kiadások	K33	86 016 547			86 016 547
39.	Kiküldetések kiadási	K341	100 000			100 000
40.	Reklám- és propaganda költség (Rákóczi Tükör)	K342	2 250 000			2 250 000
41.	Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások	K34	2 350 000			2 350 000
42.	Működési célú előzetesen felszámított Áfa	K351	27 222 666			27 222 666
43.	Fizetendő Áfa	K352	17 100 000			17 100 000
44.	Kamatkiadások	K353	50 000			50 000
45.	Egyéb dologi kiadások	K355	1 493 927			1 493 927
46.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	45 866 593			45 866 593
47.	Dologi kiadások	K3	146 691 288			146 691 288
48.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (Szoc.ellátás)	K4	17 535 000			17 535 000
49.	Eelvonások és befizetések	K502	28 673			28 673
50.	ÁHT-n belüli működési célú pe. Átadás	K506	25 316 348			25 316 348
51.	Egyéb működési célú támogatások áh-on kívülre	K512	500 000			500 000
52.	Tartalékok	K513	4 033 987			4 033 987
53.	Egyéb működési célú kiadások	K5	29 879 008			29 879 008
54.	Beruházások	K6	41 600 337			41 600 337
55.	Felújítások	K7	4 196 698			4 196 698
56.	Költségvetési kiadások	K1-K8	365 988 562			365 988 562
57.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	16 316 178			16 316 178
58.	Önkormányzati Hivatal	K915/1	107 745 356			107 745 356
59.	Varsányi közönségi Ház és Könyvtár	K915/2	32 662 248			32 662 248
60.	Virágoskert Óvoda és Bölcsőde	K915/3	213 424 850			213 424 850
61.	Finanszírozási kiadások	K915	353 832 454			353 832 454
62.	Belföldi finanszírozás kiadási	K91	370 148 632			370 148 632
65.	KIADÁSOK ÖSSZESEN		736 137 194			736 137 194

Rákóczi falvai Polgármesteri Hivatal
2022. évi bevételei

Ft

Sor sz.	Forrás megnevezése	rovat szám	Rákóczi falván Működő Hivatal (011130 Cofog)			2022. évi terv
			kötelező feladat	önként vállalt feladat	államigazgatási feladat	
	A	B	C	D	E	F
1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (bértámogatás)	B16	3 014 452			3 014 452
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	3 014 452			3 014 452
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	5 000			5 000
12.	Működési bevételek (=3+...+11)	B4	5 000			5 000
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.	Ebből állami támogatás	B816/1	139 754 753			139 754 753
18.	Ebből önkormányzati	B816/2	-32 009 397			-32 009 397
19.	Finanszírozási bevételek	B8	108 299 327			108 299 327
20.	Költségvetési bevételek (=12+13+14)	B1-B8	111 318 779			111 318 779

Rákóczi falvai Polgármesteri Hivatal
2022. évi kiadásai

Sor sz.	Forrás megnevezése	rovat szám	Rákóczi falván Működő Hivatal (011130 Cofog)			2022. évi terv
			kötelező feladat	önként vállalt feladat	államigazgatási feladat	
	A	B	C	D	E	F
1.	Törvény szerinti munkabérek	K1101	73 940 600			73 940 600
2.	Normatív jutalmak	K1102				0
3.	Céljuttatás, projektpremium	K1103	530 000			530 000
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	5 000 000			5 000 000
8.	Ruházati költségterítés	K1108	1 280 000			1 280 000
9.	Közlekedési költségterítés	K1109	150 000			150 000
10.	Egyéb költségterítések (bankszla ktgtér.)	K1110	228 000			228 000
11.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	1 590 000			1 590 000
12.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	83 517 800			83 517 800
13.	Munkavégzésre irányuló egyéb	K122	110 000			
14.	Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)	K123	1 180 000			1 180 000
15.	Külső személyi juttatások	K12	1 290 000			1 290 000
16.	Személyi juttatások	K1	84 807 800			84 807 800
17.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	11 787 566			11 787 566
18.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	430 000			430 000
19.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 000 000			1 000 000
20.	Készletbeszerzés	K31	1 430 000			1 430 000
21.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	3 308 589			3 308 589
22.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	50 000			50 000
23.	Kommunikációs szolgáltatások	K32	3 358 589			3 358 589
24.	Közüzemi díjak	K331	1 800 000			1 800 000
25.	Bérelti díjak	K333	244 400			244 400
26.	Karbantartás	K334	150 000			150 000
27.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	K336	427 000			427 000
28.	Egyéb szolgáltatások	K337	3 386 000			3 386 000
29.	Szolgáltatások kiadásai	K33	6 007 400			6 007 400
30.	Kiküldetés	K341	50 000			50 000
31.	Reklám és propaganda	K342	0			0
32.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	50 000			50 000
33.	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	K351	2 833 916			2 833 916
34.	Egyéb dologi kiadások	K355	50 000			50 000
35.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	2 883 916			2 883 916
36.	Dologi kiadások	K3	13 729 905			13 729 905
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	111 318 779			111 318 779

Varsány Községi Ház és Könyvtár
2022. évi bevételei

Sor sz.	Forrás megnevezése	rovat szám	Kötelező feladat ellátás			Ft
			Művelődési Ház (082092)	Könyvtári állomány gyarapítása (082042)	Könyvtári szolgáltatás	2022. évi terv
A	B	C	D	E	F	I
1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	700 000			700 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	700 000			700 000
3.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
4.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	400 000		200 000	600 000
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	20 000			20 000
14.	Működési bevételek (=3+...+13)	B4	420 000		200 000	620 000
15.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B813	15 375 377			15 375 377
16.	Központi, irányítószervi támogatás	B816	20 064 068	1 575 000	11 023 180	32 662 248
17.	ebből: állami támogatás	B816/1	9 387 070	1 575 000	1 089 928	12 051 998
18.	Finanszírozási bevételek	B8	35 439 445	1 575 000	11 023 180	48 037 625
19.	Költségvetési bevételek	B1-B8	36 559 445	1 575 000	11 223 180	49 357 625

Varsány Községi Ház és Könyvtár
2022. évi kiadásai

Sor sz.	Forrás megnevezése	rovat szám	Kötelező feladat ellátás			2022. évi terv
			Művelődési Ház (082092)	Könyvtári állomány gyarapítása (082042)	Könyvtári szolgáltatások (082044)	
A	B	C	D	E	F	I
1.	Törvény szerinti munkabérek	K1101	13 137 571		7 662 600	20 800 171
2.	Normatív jutalmak	K1102				-
3.	Céljuttatás, projektprémium	K1103				
4.	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				
5.	Végkielégítés	K1105				
6.	Jubileumi jutalom	K1106				-
7.	Béren kívüli juttatás	K1107	501 000		334 000	835 000
8.	Ruházati költségtérítés	K1108				-
9.	Közlekedési költségtérítés	K1109			144 000	144 000
10.	Egyéb költségtérítések (bankszla ktgtér.)	K1110	36 000		24 000	60 000
11.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	37 029		45 000	82 029
12.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	13 711 600	-	8 209 600	21 921 200
13.	Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)	K123	150 000		30 000	180 000
14.	Külső személyi juttatások	K12	150 000		30 000	180 000
15.	Személyi juttatások összesen:	K1	13 861 600	-	8 239 600	22 101 200
16.	Munkaadót terhelő járulékok	K2	1 886 025	-	1 097 260	2 983 285
17.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	50 000		50 000	100 000
18.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	300 000		200 000	500 000
19.	Készletbeszerzés	K31	350 000	-	250 000	600 000
20.	Kommunikációs szolgáltatások	K32	126 000	-	126 000	252 000
21.	Közüzemi díjak	K331	1 450 000		500 000	1 950 000
22.	Bérleti díjak	K333	18 000		18 000	36 000
23.	Karbantartás	K334	340 348		130 000	470 348
24.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	K336	6 291 477		210 000	6 501 477
25.	Egyéb szolgáltatások	K337	2 866 289		200 000	3 066 289
26.	Szolgáltatások kiadásai	K33	10 966 114	-	1 058 000	12 024 114
27.	Kiküldetés	K341	30 000		20 000	50 000
28.	Reklám és propaganda	K342	200 000			200 000
29.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	230 000	-	20 000	250 000
30.	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	K351	3 126 231		382 320	3 508 551
31.	Egyéb dologi kiadások (jogdíj, egyéb adó)	K355	200 000		50 000	250 000
32.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	3 326 231	-	432 320	3 758 551
33.	Dologi kiadások	K3	14 998 345	-	1 886 320	16 884 665
34.	Informatikai eszközök beszerzése	K63				-
35.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (könyv)	K64	4 577 539	1 500 000		6 077 539
36.	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	K67	1 235 936	75 000		1 310 936
37.	Beruházások	K6	5 813 475	1 575 000	-	7 388 475
38.	Felújítási kiadások	K71				-
39.	Felújítási célú előzetesen felszámolt ÁFA	K74				-
40.	Felújítások	K7	-	-	-	-
41.	Költségvetési kiadások	K1-K8	36 559 445	1 575 000	11 223 180	49 357 625

Rákóczi Falvai Virágoskert Óvoda és Bölcsőde
2022. évi bevételei

Sorsz.	Forrás megnevezése	rovat szám	Általános feladatok (096110)	Óvodai nevelés, szakmai feladatok (091110)	Óvodai nevelés, működési feladatok (091140)	Óvodai intézményi gyermek étkeztetés (096015)	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									
2.	Működési célú támogatások ÁH-on belülről	B1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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		1 300 000			1 300 000		300 000	300 000	1 600 000
8.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406		351 000			351 000		81 000	81 000	432 000
9.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407		0			0			0	0
10.	Kamatbevételek	B408					0			0	0
11.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409					0			0	0
12.	Egyéb működési bevételek	B411					0			0	0
13.	Működési bevételek (=3+...+11)	B4		1 651 000	0	0	1 651 000	0	381 000	381 000	2 032 000
14.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6		0	0	0	0	0	0	0	0
15.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7		45 000	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		125 795 792	6 905 985	20 320 000	153 021 777	3 810 000	56 593 073	60 403 073	213 424 850
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			2 072 098			2 072 098	3 810 000	14 880 373	18 690 373	20 762 471
20.	Finanszírozási bevétel	B8		126 196 592	6 905 985	20 320 000	153 422 577	3 810 000	56 593 073	60 403 073	213 825 650
22.	Költségvetési bevételek (=12+13+14+18)	B1-B7		127 892 592	6 905 985	20 320 000	155 118 577	3 810 000	57 019 073	60 829 073	215 947 650

Rákóczi Falvai Virágoskert Óvoda és Bölcsőde
2022. évi kiadásai

Sorsz.	Forrás megnevezése	rovat szám	Általános feladatok (096110)	Óvodai nevelés, szakmai feladatok (091110)	Óvodai nevelés, működési feladatok (091140)	Óvodai intézményi gyermekétkeztetés (096015)	Óvoda összesen	Bölcsődei gyermekétkeztetés	Bölcsőde általános (104030)	Bölcsőde összesen	2022. évi terv
A		B									
1.	Törvény szerinti munkabérek	K1101		101 115 080			101 115 080		43 565 572	43 565 572	144 680 652
2.	Normatív jutalmak	K1102					0			0	0
3.	Céljuttatás, projektprémium	K1103		1 440 000			1 440 000			0	1 440 000
4.	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési 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		5 333 700			5 333 700		2 550 900	2 550 900	7 884 600
8.	Ruházati költségtérítés	K1108					0			0	0
9.	Közlekedési költségtérítés	K1109		450 000			450 000		50 000	50 000	500 000
10.	Egyéb költségtérítések (bankszla ktgtér.)	K1110		276 000			276 000		132 000	132 000	408 000
11.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113		300 000			300 000		200 000	200 000	500 000
12.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11		108 914 780			108 914 780		46 498 472	46 498 472	155 413 252
13.	Megbízási díj	K122		1 200 000			1 200 000			0	1 200 000
14.	Egyéb külső személyi juttatás (reprezentáció)	K123		50 000			50 000			0	50 000
15.	Külső személyi juttatások	K12		1 250 000			1 250 000			0	1 250 000
16.	Személyi juttatások összesen:	K1		110 164 780			110 164 780		46 498 472	46 498 472	156 663 252
17.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2		15 446 612			15 446 612		6 038 301	6 038 301	21 484 913
18.	Szakmai anyagok beszerzése	K311		300 000	50 000		350 000		100 000	100 000	450 000
19.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312		500 000	800 000		1 300 000		910 000	910 000	2 210 000
20.	Készletbeszerzés	K31		800 000	850 000		1 650 000		1 010 000	1 010 000	2 660 000
21.	Informatikai szolg. igénybevétele	K321			206 760		206 760		80 000	80 000	286 760
22.	Egyéb kommunikációs szolgáltatás (telefon)	K322			50 000		50 000		50 000	50 000	100 000
23.	Kommunikációs szolgáltatások	K32		0	256 760	0	256 760	0	130 000	130 000	386 760
24.	Közüzemi díjak	K331			3 000 000		3 000 000		1 500 000	1 500 000	4 500 000
25.	Vásárolt étkeztetés	K332			0	16 000 000	16 000 000	3 000 000	0	3 000 000	19 000 000
26.	Bérleti díjak	K333			30 000		30 000		30 000	30 000	60 000
27.	Karbantartás - kis javítási szolgáltatás	K334			160 000		160 000		60 000	60 000	220 000
28.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	K336		940 000			940 000		360 000	360 000	1 300 000
29.	Egyéb szolgáltatások	K337		20 000	1 130 000		1 150 000		400 000	400 000	1 550 000
30.	Szolgáltatási kiadások	K33		960 000	4 320 000	16 000 000	21 280 000	3 000 000	2 350 000	5 350 000	26 630 000
31.	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	K351		475 200	1 465 225	4 320 000	6 260 425	810 000	942 300	1 752 300	8 012 725
32.	Egyéb dologi kiadások	K355			15 000		15 000		5 000	5 000	20 000
33.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35		475 200	1 480 225	4 320 000	6 275 425	810 000	947 300	1 757 300	8 032 725
34.	Dologi kiadások összesen	K3		2 235 200	6 906 985	20 320 000	29 462 185	3 810 000	4 437 300	8 247 300	37 709 485
35.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4					0			0	0
36.	Egyéb működési célú kiadások	K5					0			0	0
37.	Beruházási kiadások ÁFÁ-val	K6		45 000			45 000		45 000	45 000	90 000
38.	Felújítási kiadások ÁFÁ-val	K7					0			0	0
39.	Költségvetési kiadások	K1-K8		127 891 592	6 906 985	20 320 000	155 118 577	3 810 000	57 019 073	60 829 073	215 947 650

Rákóczifalva Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

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 rendelet hatálya és a költségvetés címrendje

1. §

A rendelet hatálya Rákóczifalva Városi Önkormányzat Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület) és szerveire, Rákóczifalva Városi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) által fenntartott költségvetési szervekre (a továbbiakban: intézmények), valamint a költségvetésben szereplő előirányzatokból részesülő magánszemélyekre, jogi személyekre és jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre terjed ki.

2. §

Az Önkormányzat és az irányítása alatt álló intézmények az alábbi címet alkotják:

- a) Rákóczifalva Városi Önkormányzat,
- b) Rákóczifalvai Polgármesteri Hivatal,
- c) Virágoskert Óvoda és Bölcsőde,
- d) Varsány Községi Ház és Könyvtár.

2. A költségvetés főösszegei

3. §

(1)¹ A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi összevont költségvetésének bevételi fő összegét 1.112.761.248 Ft-ban, melyből

- a) működési támogatás 433.977.259 Ft,
- b) közhatalmi bevétel 85.300.000 Ft,
- c) működési bevétel 94.606.385 Ft,
- d) egyéb működési támogatás államháztartáson belülről 42.310.878 Ft,
- e) ingatlan értékesítés bevétele 50.000.000 Ft,
- f) felhalmozási célú átvett pénzeszköz 1.488.100 Ft,
- g) költségvetési maradvány 51.246.172 Ft,
- h) központi, irányítószervi támogatás 353.832.454 Ft.

(2)² A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi összevont költségvetésének kiadási fő összegét 1.112.761.248 Ft-ban, melyből

- a) személyi juttatások 374.716.200 Ft,
- b) munkaadói járulékok és szociális hozzájárulási adó 51.198.047 Ft,

1 A 3. § (1) bekezdése a Rákóczifalva Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 5/2022. (IV. 29.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.

2 A 3. § (2) bekezdése a Rákóczifalva Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 5/2022. (IV. 29.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.

- c) dologi kiadások 215.015.343 Ft,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 17.535.000 Ft,
- e) egyéb működési kiadások 29.879.008 Ft,
- f) beruházások, felújítások 54.269.018 Ft,
- g) intézményfinanszírozás 370.148.632 Ft.

(3) Az önkormányzati bevételi és kiadási főösszeg forrásonkénti megbontását az 1. melléklet szerinti mérleg, a 2. melléklet szerinti összevont bevételek, az 3. melléklet szerinti összevont kiadások, az intézményenként részletezett bevételeket és kiadásokat a 4. melléklet, az 5. melléklet, a 6. melléklet, 7. melléklet és a 8. melléklet tartalmazza.

(4) A Képviselő-testület a kiadások és bevételek összevont előirányzatait Önkormányzat és intézményei bontásban, előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerint az 1. melléklet, a 2. melléklet, valamint a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) A Képviselő-testület az Önkormányzat bevételeit és kiadásait a 4. melléklet és 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

(6) A Képviselő-testület az intézmények költségvetési támogatását a 6. melléklet, a 7. melléklet, valamint a 8. melléklet szerinti részletezettségben határozza meg.

4. §

Az Önkormányzat 2022. évi működési és közhatalmi bevételeinek részletezése a 9. melléklet, 2022. évi működési támogatásainak részletezése a 10. melléklet szerint kerül elfogadásra.

5. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évben felhasználni kívánt pályázati forrásokat projektek szerinti bontásban a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

6. §

Az Önkormányzat által folyósított ellátások részletezése a 12. melléklet szerint kerül jóváhagyásra.

7. §

Az Önkormányzat és az intézmények 2022. évi engedélyezett létszámkerete a 13. melléklet szerint kerül elfogadásra.

8. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

9. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait a 15. melléklet szerint fogadja el.

3. A költségvetéssel kapcsolatos egyéb rendelkezések

10. §

(1) A Képviselő-testület a köztisztviselők - Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény (a továbbiakban: Költségvetési törvény) 62. § (4) bekezdése szerinti - cafetéria juttatását 231.900 Ft összegben hagyja jóvá. A keretösszeg tartalmazza a munkaadó által fizetendő járulékok összegét is.

(2) A Rákóczi-falvai Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott közszolgálati tisztviselők illetményalapja 2022. évben 46.380,- Ft.

(3) A Költségvetési törvény 62. § (5) bekezdése szerinti fizetési számlához kapcsolódóan törvény alapján az egy foglalkoztatottnak havonta adott bankszámla-hozzájárulás mértéke 2022. évben 1000 forint.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

11. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert

- a) az önkormányzat 2022. évi elemi költségvetésének, és a havi pénzforgalmi jelentéseknek a Magyar Államkincstárhoz történő benyújtásakor az egyezőségek érdekében a szükséges intézkedések megtételére,
- b) a kiadási előirányzatok intézményen belüli átcsoportosítására.

(2) A polgármester az (1) bekezdés szerinti előirányzat-módosításról, előirányzat átcsoportosításról szóló döntéséről a költségvetési rendelet soron következő módosítása alkalmával tájékoztatja a Képviselő-testületet.

(3) A többletbevételek felosztásáról a Képviselő-testület dönt.

(4) Az Önkormányzat 2022. évben hitel felvételét nem tervezi, de szükség esetén az esetleges keletkező likviditási nehézségek áthidalása érdekében 15.000.000 Ft, azaz tizenötmillió forint folyószámla-hitel felvételről intézkedjen.

12. §

A költségvetési rendelet módosítására az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése alapján, valamint szükség szerint kerül sor.

13. §

(1) A polgármester az Önkormányzat várható bevételei, és az időszak elején rendelkezésre álló pénzkészlet együttes összegének alapulvételével a teljesíthető kiadásokról havi ütemezésű finanszírozási tervet készít a költségvetési rendelet elfogadásával egy időben, melyet minden előirányzat-módosítás alkalmával aktualizál.

(2) A tartalék felhasználására a polgármester jogosult azzal, hogy utólag köteles arról beszámolni a Képviselő-testületnek.

5. Intézmények előirányzatának módosítása

14. §

(1) A harmadik negyedév után felül kell vizsgálni az intézmények működési kiadásainak teljesítését, különös tekintettel az áremelkedésekre és a jogszabályi módosításokból származó többletkiadásokra. Ennek megfelelően az intézménynek kezdeményeznie kell a szükséges előirányzat módosítást.

(2) Az intézmények a személyi juttatások, a munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó előirányzatain jelentkező maradvány összegének más kiemelt előirányzatra való átcsoportosítását kezdeményezhetik, azonban a megtakarítások a hatályos jogszabályokat figyelembe véve csak együtt, egymással arányosan módosíthatóak.

(3) Az intézmények a főelőirányzatokon - személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok, dologi kiadások és felhalmozási kiadások – belül az átcsoportosítást saját hatáskörben jogosultak végrehajtani a polgármester előzetes egyetértésével, azzal, hogy arról utólag kötelesek a Képviselő-testületet tájékoztatni és a tájékoztatással egyidejűleg kezdeményezni a rendelet módosítását.

(4) Az intézményi keretek módosítására – bevételek és kiadási előirányzatok – a Képviselő-testület jogosult jelen rendelet módosításával.

15. §

Ez a rendelet 2022. február 26-án lép hatályba.

16. §

Ezt a rendeletet 2022. január 1. napjától kell alkalmazni.

(A melléklet szövegét a(z) 1. Rákóczi falva Városi Önkormányzat 2022. évi összevont mérlege.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

3

3 Az 1. melléklet a Rákóczi falva Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 5/2022. (IV. 29.) önkormányzati rendelete 2. § (1) bekezdésével megállapított szöveg.

(A melléklet szövegét a(z) 2. Rákóczifalva Városi Önkormányzat 2022. évi összevont bevételei.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

4

4 A 2. melléklet a Rákóczifalva Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 5/2022. (IV. 29.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg.

(A melléklet szövegét a(z) 3. Rákóczifalva Városi Önkormányzat 2022. évi összevont kiadásai.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

5

5 A 3. melléklet a Rákóczifalva Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 5/2022. (IV. 29.) önkormányzati rendelete 2. § (3) bekezdésével megállapított szöveg.

(A melléklet szövegét a(z) 4. Rákóczifalva Városi Önkormányzat 2022. évi bevételei.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

6

6 A 4. melléklet a Rákóczifalva Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 5/2022. (IV. 29.) önkormányzati rendelete 2. § (4) bekezdésével megállapított szöveg.

(A melléklet szövegét a(z) 5. Rákóczi falva Városi Önkormányzat 2022. évi kiadásai.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

7

⁷ Az 5. melléklet a Rákóczi falva Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 5/2022. (IV. 29.) önkormányzati rendelete 2. § (5) bekezdésével megállapított szöveg.

(A melléklet szövegét a(z) 6. Rákóczifalvai Polgármesteri Hivatal 2022. évi bevételei és kiadásai.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

8

8 A 6. melléklet a Rákóczifalva Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 5/2022. (IV. 29.) önkormányzati rendelete 2. § (6) bekezdésével megállapított szöveg.

(A melléklet szövegét a(z) 7. Varsány Községi Ház és Könyvtár 2022. évi bevételei és kiadásai.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

9

⁹ A 7. melléklet a Rákóczi falva Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 5/2022. (IV. 29.) önkormányzati rendelete 2. § (7) bekezdésével megállapított szöveg.

(A melléklet szövegét a(z) 8. Virágoskert Óvoda és Bölcsőde 2022. évi bevételei és kiadásai.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

10

10 A 8. melléklet a Rákóczi falva Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 5/2022. (IV. 29.) önkormányzati rendelete 2. § (8) bekezdésével megállapított szöveg.

(A melléklet szövegét a(z) 9. Rákóczi falva Városi Önkormányzat működési és közhatalmi bevételeinek részletezése.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 10. Rákóczi-falva Városi Önkormányzat működési támogatásainak részletezése.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

11. melléklet

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

12. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 12. Rákóczi-falva Városi Önkormányzat által folyósított ellátások részletezése.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

13. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 13. Rákóczifalva Városi Önkormányzat és a fenntartása alatt működő intézmények 2022. évi engedélyezett létszámkerete.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

14. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 14. Rákóczi-falva Városi Önkormányzat 2022. évi előirányzat-felhasználási ütemterve.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 15. A költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatainak keretszámai.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Rákóczi Zsolt Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 5/2022. (IV. 29.) önkormányzati rendeletének indokolása

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

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.

Rákóczi Zsolt 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. március 31-ig váltak esedékessé.