



Ikt. szám: Rf/1301-2/2023  
Előterjesztő: Kovács Edina pénzügyi csoportvezető  
Készítette: Dr. Kökény Veronika jegyző  
Kovács Edina pénzügyi csoportvezető  
Melléklet: 10 db  
Az előterjesztés jogszerű:

## ELŐTERJESZTÉS

Rákócziújfalva Városi Önkormányzat Képviselő-testületének  
2023. augusztus 24-ei rendkívüli, nyílt ülésére

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

A jelen költségvetési módosítás azon előirányzat módosítások átvezetésére tesz javaslatot, amelyek a 2023. évi költségvetés elfogadását követően 2023. június 30-ig váltak esedékessé.

A költségvetési rendelet változtatását több tényező idézte elő:

1. Az önkormányzati bevételek esetében a B1131 rovaton a szociális ágazati pótlék összege, B114 rovaton a kulturális bértámogatás összege, míg a B116 soron a 2022. évi beszámoló alapján az önkormányzatot megillető 710.801.- Ft pótlólagos támogatás szerepel. B65 rovaton szereplő 784.400.- Ft a sporttelep által befizetett támogatást, a közvilágítás támogatást, valamint a buszmegálló rongálásának helyreállítási költségét tartalmazza, mely kiadási oldalon a villamosenergia szolgáltatás soron, valamint a karbantartás soron jelenik meg. B75 rovaton szereplő tétel a kamerarendszer korszerűsítésére (75.000.- Ft) érkezett támogatás összege jelenik meg, mely a

kiadási oldalon a K334 és K351 rovaton került előírásra. B4082 rovaton kamatbevétel került előirányzatosításra 630.014.- Ft értékben. B410 rovaton az óvodai üvegkár, illetve a Néptáncterem tükör kárának biztosítási összege szerepel.

A kiadások esetében a személyi juttatások belül 36.000.- Ft átcsoportosítása (K1101→K1106) a dologi kiadásokon belül módosítás a K321 rovatot, K337, valamint K5021 rovatot érintette. Ezen kívül a beruházásról a felújítás rovatra történt előirányzat átcsoportosítás (VCSM koncessziós számla) 6.222.877.- Ft összegben, illetve a felújítás rovaton belül történt módosítás (K71→K72).

2. A Polgármesteri Hivatal esetében az előirányzat módosítás a B16 rovaton a pályázati bér támogatásból adódik 426.380.- Ft értékben, mely kiadási oldalon a személyi juttatások soron (K1103) szerepel.

3. A Varsány Községi Ház és Könyvtár esetében a B402 rovaton többletbevételeként megjelenő 436.965.- Ft a kiadási oldalon a K64 és K67 rovaton összesen 69.990.- Ft értékben, a K336 és K351 rovaton 366.975.- Ft értékben jelenik meg. Továbbá a B65 rovaton szereplő 1.500.- Ft koszorú támogatás a K123 rovaton jelenik meg. Az egyéb szolgáltatásokról a felújítás rovatra 149.756.- Ft került átcsoportosításra (világítás korszerűsítés).

4. A Virágoskert Óvoda és Bölcsőde költségvetésében módosítás nem történt.

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, 2023. július 26.**

  
**Kovács Edina**  
**pénzügyi csoportvezető**

**Rákóczifalva Városi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2023. (VIII. 25.) önkormányzati rendelete**

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

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

**1. §**

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

„(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi összevont költségvetésének bevételi fő összegét 1.246.586.365 Ft-ban, melyből

- a) működési támogatás 501.525.315 Ft,
- b) közhatalmi bevétel 108.505.000 Ft,
- c) működési bevétel 97.992.351 Ft,
- d) egyéb működési támogatás államháztartáson belülről 27.866.060 Ft,
- e) ingatlan és tárgyi eszköz értékesítés bevétele 30.014.172 Ft,
- f) felhalmozási célú átvett pénzeszköz 2.509.000 Ft,
- g) költségvetési maradvány 28.507.906 Ft,
- h) központi, irányítószervi támogatás 392.212.661 Ft,
- i) felhalmozási célú támogatás 0 Ft,
- j) működési célú átvett pénzeszköz 2.453.900 Ft,
- k) felhalmozási célú hitelfelvétel 55.000.000 Ft.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi összevont költségvetésének kiadási fő összegét 1.246.586.365 Ft-ban, melyből

- a) személyi juttatások 397.619.429 Ft,
- b) munkaadói járulék és szociális hozzájárulási adó 52.922.323 Ft,
- c) dologi kiadások 224.874.291 Ft,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 17.535.000 Ft,
- e) egyéb működési kiadások 92.275.561 Ft,
- f) beruházások, felújítások 50.602.627 Ft,
- g) intézményfinanszírozás 410.757.133 Ft.”

**2. §**

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

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

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

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

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

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

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

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

### 3. §

Ez a rendelet 2023. augusztus 26-án lép hatályba, és 2023. augusztus 27-én hatályát veszti.

1. melléklet a .../2023. (VIII. 25.) önkormányzati rendelethez

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

2. melléklet a .../2023. (VIII. 25.) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet az 1/2023. (I. 27.) önkormányzati rendelethez  
(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

3. melléklet a .../2023. (VIII. 25.) önkormányzati rendelethez

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

4. melléklet a .../2023. (VIII. 25.) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet az 1/2023. (I. 27.) önkormányzati rendelethez  
(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”



5. melléklet a .../2023. (VIII. 25.) önkormányzati rendelethez

„5. melléklet az 1/2023. (I. 27.) önkormányzati rendelethez  
(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

6. melléklet a .../2023. (VIII. 25.) önkormányzati rendelethez

„6. melléklet az 1/2023. (I. 27.) önkormányzati rendelethez  
(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

7. melléklet a .../2023. (VIII. 25.) önkormányzati rendelethez

„7. melléklet az 1/2023. (I. 27.) önkormányzati rendelethez  
(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

8. melléklet a .../2023. (VIII. 25.) önkormányzati rendelethez

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

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

## Végső előterjesztői indokolás

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

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

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

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

A jelen költségvetési módosítás azon előirányzat módosítások átvezetésére tesz javaslatot, amelyek a 2023. évi költségvetés elfogadását követően 2023. június 30-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 Rákóczifalvai 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





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

## Rákóczifalva Városi Önkormányzat 2023. évi összevont mérlege

adatok Ft-ban

Költségvetési bevételek				Költségvetési kiadások			
Rovat megnevezése	Rovat száma	2023. terv	Rovat megnevezése	Rovat száma	2023. terv		
Önkormányzati működési támogatás	B11	501 525 315	Személyi jutattás	K1	397 619 429		
Egyéb működési célú támogatás áh-n belülről	B16	27 866 060	Munkadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	52 922 323		
Működési célú támogatások áh-on belülről	B1	529 391 375	Dologi kiadások	K3	224 874 291		
Felhalmozási célú támogatás áh-on belülről	B2	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	17 535 000		
Közhatalmi bevételek	B3	108 505 000	Egyéb működési célú kiadások	K5	92 275 561		
Működési bevételek	B4	97 992 351	ebből tartalék	K513	71 000 000		
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>		<b>735 888 726</b>	<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>		<b>785 226 605</b>		
Felhalmozási bevételek	B5	30 014 172	Beruházások	K6	28 850 244		
Működési célú átvett pénzeszköz	B6	2 453 900	Felújítások	K7	21 752 383		
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B7	2 509 000	Egyéb felhalmozási célú támogatások	K8	0		
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>		<b>34 977 072</b>	<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>		<b>50 602 627</b>		
Előző évi költségvetési maradvány	B813	28 507 906	Intézményfinanszírozás	K915	410 757 133		
Központi, irányítószervi támogatás	B816	392 212 661					
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK MŰKÖDÉSI</b>		<b>420 720 567</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>		<b>410 757 133</b>		
Felhalmozási célú hitelfelvétel		55 000 000					
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK FELHALMOZÁSI</b>		<b>55 000 000</b>					
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>1 246 586 365</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>1 246 586 365</b>		

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

Sor sz.	Forrás megnevezése	rovat szám	kötelező feladat		önként vállalt feladat		államig-i feladat		2023. évi terv
			Önkormányzat	Intézményei	önkormányzat	intézményei	önkormányzat	intézményei	
	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	207 185 525						207 185 525
2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	162 509 370						162 509 370
3.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	113 279 790						113 279 790
4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	17 839 829						17 839 829
5.	Működési célú központosított előirányzatok	B115	0						0
6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	710 801						710 801
7.	<b>Önkormányzatok működési támogatásai (=09+...+14)</b>	<b>B11</b>	<b>501 525 315</b>						<b>501 525 315</b>
8.	Területalapú támogatás (zöldítés)	B16/1	600 000						600 000
9.	TB alap működési támog (OEP)	B16/2	7 920 000						7 920 000
10.	Nyári diákmunka	B16/3	750 000						750 000
11.	Közfoglalkoztatottak támogatása	B16/4	9 712 800						9 712 800
12.	<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>	<b>B16</b>	<b>18 982 800</b>	<b>8 883 260</b>					<b>27 866 060</b>
13.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (7+12)</b>	<b>B1</b>	<b>520 508 115</b>	<b>8 883 260</b>					<b>529 391 375</b>
14.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0						0
15.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0						0
16.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>					<b>0</b>
	Jövedelemadók	B31	5 000						5 000
17.	Vagyoni típusú adók (épitmény, telek, komm.adó)	B34	22 500 000						22 500 000
18.	Értékítési és forgalmi adók (HIPA)	B35	83 000 000						83 000 000
19.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	3 000 000						3 000 000
20.	<b>Közhatalmi bevételek (=16+...+18)</b>	<b>B3</b>	<b>108 505 000</b>	<b>0</b>					<b>108 505 000</b>
21.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	3 000 000	0					3 000 000
22.	Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díj, Tanker)	B402	13 143 280	1 337 965					14 481 245
23.	Közvetített szolgáltatások értéke (+Tanker)	B403	8 000 000	0					8 000 000
24.	Tulajdonosi bevételek (VCSM koncesszió)	B404	20 330 000	0					20 330 000
25.	Ellátási díjak (étkezési térítési díj)	B405	17 000 000	2 000 000					19 000 000
26.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	16 597 786	540 000					17 137 786
27.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	5 000 000	2 860 000					7 860 000
28.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	924 506	0					
29.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	499 993	0					499 993
30.	Egyéb működési bevétel	B411	6 728 821	30 000					6 758 821
31.	<b>Működési bevételek (=34+...+40)</b>	<b>B4</b>	<b>91 224 386</b>	<b>6 767 965</b>					<b>97 992 351</b>
32.	Ingatlanok értékesítése	B52	29 400 000						29 400 000
33.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	614 172						
34.	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>30 014 172</b>	<b>0</b>					<b>30 014 172</b>
35.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>2 262 400</b>	<b>191 500</b>					<b>2 453 900</b>
36.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>2 509 000</b>	<b>0</b>					<b>2 509 000</b>
37.	Hitel, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről	B811	55 000 000						55 000 000
38.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B813	26 197 255	2 310 651					28 507 906
39.	Központi, irányítószervi támogatás	B816	0	392 212 661					392 212 661
40.	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>81 197 255</b>	<b>394 523 312</b>					<b>475 720 567</b>
41.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>B1-B8</b>	<b>836 220 328</b>	<b>410 366 037</b>					<b>1 246 586 365</b>

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

Sor sz.	Forrás megnevezése	rovat szám	kötelező feladat		önként vállalt feladat		államigazg-i feladat		2023. évi terv Ft
			Önkormányzat	Intézményei	Önkormányzat	Intézményei	Önkormányzat	Intézményei	
	A	B	C	D	F	G	H	E	F
1.	Személyi juttatások	K1	106 922 937	290 696 492	0				397 619 429
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	13 772 497	39 149 826	0				52 922 323
3.	Dologi kiadások	K3	148 090 438	76 783 853	0				224 874 291
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	17 535 000	0	0				17 535 000
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	80 924 169	408 619	10 942 773				92 275 561
6.	Beruházási kiadások ÁFA-val	K6	25 672 754	3 177 490	0				28 850 244
7.	Felújítási kiadások ÁFA-val	K7	21 602 627	149 756	0				21 752 383
8.	Költségvetési kiadások	K1-K8	414 520 422	410 366 037	10 942 773				835 829 232
9.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	18 544 472	0	0				18 544 472
10.	Intézmény finanszírozás	K915	392 212 661	0	0				392 212 661
11.	Finanszírozási kiadások	K9	410 757 133	0	0				410 757 133
12.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>825 277 555</b>	<b>410 366 037</b>	<b>10 942 773</b>				<b>1 246 586 365</b>

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

Sor sz.	Forrás megnevezése	rovat szám	kötelező feladat	önként vállalt feladat	államigazgatási feladat	2023. évi terv
	A	B	C	D	E	G
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	207 185 525			207 185 525
2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	162 509 370			162 509 370
3.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	113 279 790			113 279 790
4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	17 839 829			17 839 829
5.	Működési célú központosított előirányzatok	B115	0			0
6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	710 801			710 801
7.	<b>Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)</b>	<b>B11</b>	<b>501 525 315</b>			<b>501 525 315</b>
8.	Területalapú támogatás	B16/1	600 000			600 000
9.	NEAK finanszírozás	B16/2	7 920 000			7 920 000
10.	Nyári diákmunka	B16/3	750 000			750 000
11.	Közfoglalkoztatottak támogatása	B16/4	9 712 800			9 712 800
12.	<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>	<b>B16</b>	<b>18 982 800</b>			<b>18 982 800</b>
13.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=08+...+11)</b>	<b>B1</b>	<b>520 508 115</b>			<b>520 508 115</b>
14.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások áh-on belülről	B21	0			0
15.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0			0
16.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=13+14)</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
17.	Jövedelemadók	B31	5 000			5 000
18.	Vagyonipari adók (épitmény, komm.adó)	B34	22 500 000			22 500 000
19.	Értékesítési és forgalmi adók (HIPA)	B35	83 000 000			83 000 000
20.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	3 000 000			3 000 000
21.	<b>Közhatalmi bevételek (=16+...+18)</b>	<b>B3</b>	<b>108 505 000</b>			<b>108 505 000</b>
22.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	3 000 000			3 000 000
23.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	13 143 280			13 143 280
24.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	8 000 000			8 000 000
25.	Tulajdonosi bevételek	B404	20 330 000			20 330 000
26.	Ellátási díjak	B405	17 000 000			17 000 000
27.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	16 597 786			16 597 786
28.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	5 000 000			5 000 000
29.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	924 506			924 506
30.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	499 993			499 993
31.	Egyéb működési bevétel	B411	6 728 821			6 728 821
32.	<b>Működési bevételek (=34+...+40)</b>	<b>B4</b>	<b>91 224 386</b>			<b>91 224 386</b>
33.	Ingatlanok értékesítése	B52	29 400 000			29 400 000
34.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	614 172			614 172
35.	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>30 014 172</b>			<b>30 014 172</b>
36.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>2 262 400</b>			<b>2 262 400</b>
37.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>2 509 000</b>			<b>2 509 000</b>
38.	<b>Költségvetési bevételek (=12+15+19+29+32+33+34)</b>	<b>B1-B7</b>	<b>755 023 073</b>			<b>755 023 073</b>
39.	Hitel, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről	B811	55 000 000			55 000 000
40.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B813	26 197 255			26 197 255
41.	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>81 197 255</b>			<b>81 197 255</b>
42.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>B1-B8</b>	<b>836 220 328</b>			<b>836 220 328</b>



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

Ft

Sor sz.	Forrás megnevezése	rovat szám	kötelező feladat	önként vállalt feladat	államigazgatási feladat	2023. évi terv
	A	B	C	D	E	
1.	Alapilletmény 19 fő		57 578 488			57 578 488
2.	Védőnő 2 fő		6 786 845			6 786 845
3.	Közfoglalkoztatottak 7 fő		9 120 000			9 120 000
4.	<b>Törvény szerinti illetmények munkabérek</b>	<b>K1101</b>	<b>73 485 333</b>			<b>73 485 333</b>
5.	Normatív jutalmak	K1102				0
6.	Céljuttatás, projektprémium	K1103				0
7.	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				0
8.	Végkielégítés	K1105				0
9.	Jubileumi jutalom	K1106	726 000			726 000
10.	Béren kívüli juttatás	K1107	3 000 000			3 000 000
11.	Ruházati költségtérítés	K1108				0
12.	Közlekedési költségtérítés	K1109	200 000			200 000
13.	Egyéb költségtérítések (bankszla ktgtér.)	K1110	2 752 000			2 752 000
14.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	2 752 000			2 752 000
15.	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>80 163 333</b>			<b>80 163 333</b>
16.	Polgármester juttatásai (bér, költségátalány, cafetéria, egyéb)	K121/1	12 351 592			12 351 592
17.	Alpolgármester juttatásai (bér, költségátalány, cafetéria, egyéb)	K121/2	9 019 612			9 019 612
18.	Képviselők tiszteletdíja	K121/3	3 011 400			3 011 400
19.	Választott tisztségviselők juttatási	K121	24 382 604			24 382 604
20.	Állományba nem tartozók megbízási díja	K122	1 310 000			1 310 000
21.	Egyéb külső személyi juttatások (biz.kültagok tiszteletdíja, reprezentáció)	K123	1 067 000			1 067 000
22.	<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>26 759 604</b>			<b>26 759 604</b>
23.	<b>Személyi juttatások összesen:</b>	<b>K1</b>	<b>106 922 937</b>			<b>106 922 937</b>
24.	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>13 772 497</b>			<b>13 772 497</b>
25.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	350 000			350 000
26.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	6 000 000			6 000 000
27.	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>6 350 000</b>			<b>6 350 000</b>
28.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	2 438 471			2 438 471
29.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	846 000			846 000
30.	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>3 284 471</b>			<b>3 284 471</b>
31.	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	24 882 014			24 882 014
32.	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	5 500 000			5 500 000
33.	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	1 000 000			1 000 000
34.	Közüzemi díjak	K331	31 382 014			31 382 014
35.	Vásárolt élelmiszer - gyereketkeztetés	K332	31 000 000			31 000 000
36.	Bérleti és lízing díjak	K333	1 567 110			1 567 110
37.	Karbantartás és kisjavítás	K334	4 705 427			4 705 427
38.	Közvetített szolgáltatások	K335	5 000 000			5 000 000
39.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	7 338 580			7 338 580
40.	Egyéb szolgáltatások	K337	15 684 090			15 684 090
41.	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>96 677 221</b>			<b>96 677 221</b>
42.	Kiküldetések kiadási	K341	100 000			100 000
43.	Reklám- és propaganda költség (Rákóczi Tükör)	K342	150 000			150 000
44.	<b>Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások</b>	<b>K34</b>	<b>250 000</b>			<b>250 000</b>
45.	Működési célú előzetesen felszámított Áfa	K351	28 878 466			28 878 466
46.	Fizetendő Áfa	K352	8 000 000			8 000 000
47.	Kamatkiadások	K353	50 000			50 000
48.	Egyéb dologi kiadások	K355	4 600 280			4 600 280
49.	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>41 528 746</b>			<b>41 528 746</b>
50.	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>148 090 438</b>			<b>148 090 438</b>
51.	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (Szoc.ellátás)</b>	<b>K4</b>	<b>17 535 000</b>			<b>17 535 000</b>
52.	Eelvonások és befizetések	K502	895 708			
53.	ÁHT-n belüli működési célú pe. Átadás	K506	8 528 461	10 942 773		19 471 234
54.	Egyéb működési célú támogatások áh-on kívülre	K512	500 000			500 000
55.	Tartalékok	K513	71 000 000			71 000 000
56.	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>80 924 169</b>	<b>10 942 773</b>		<b>91 866 942</b>
57.	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>25 672 754</b>			<b>25 672 754</b>
58.	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>21 602 627</b>			<b>21 602 627</b>
59.	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>414 520 422</b>	<b>10 942 773</b>		<b>425 463 195</b>
60.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	18 544 472			18 544 472
61.	Önkormányzati Hivatal	K915/1	119 596 181			119 596 181
62.	Varsányi közösségi Ház és Könyvtár	K915/2	40 956 896			40 956 896
63.	Virágoskert Óvoda és Bölcsőde	K915/3	231 659 584			231 659 584
64.	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K915</b>	<b>392 212 661</b>			<b>392 212 661</b>
65.	Belföldi finanszírozás kiadási	K91	410 757 133			410 757 133
66.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>825 277 555</b>	<b>10 942 773</b>		<b>836 220 328</b>

**Rákóczi falvai Polgármesteri Hivatal****2023. évi bevételei**

Ft

Sor sz.	Forrás megnevezése	rovat szám	Hivatal (011130 Cofog)			2023. 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	1 496 380			1 496 380
2.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>1 496 380</b>			<b>1 496 380</b>
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.	<b>Működési bevételek (=3+...+11)</b>	<b>B4</b>	<b>5 000</b>			<b>5 000</b>
13.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
14.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
15.	Előző évi kv-i maradvány igénybevétele	B813	1 923 334			1 923 334
16.	Intézmény finanszírozás	B816	119 596 181			119 596 181
17.	<i>Ebből állami támogatás</i>	<i>B816/1</i>	<i>138 404 866</i>			<i>138 404 866</i>
18.	<i>Ebből önkormányzati</i>	<i>B816/2</i>	<i>-18 808 685</i>			<i>-18 808 685</i>
19.	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>121 519 515</b>			<b>121 519 515</b>
20.	<b>Költségvetési bevételek (=12+13+14)</b>	<b>B1-B8</b>	<b>123 020 895</b>			<b>123 020 895</b>

**Rákóczi falvai Polgármesteri Hivatal****2023. évi kiadásai**

Sor sz.	Forrás megnevezése	rovat szám	Hivatal (011130 Cofog)			2023. évi terv
			kötelező feladat	önként vállalt feladat	államigazgatási feladat	
A	B	C	D	E	F	
1.	Törvény szerinti munkabérek	K1101	83 000 000			83 000 000
2.	Normatív jutalmak	K1102				0
3.	Céljuttatás, projektprémium	K1103	1 026 380			1 026 380
4.	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	799 200			799 200
5.	Végkielégítés	K1105				0
6.	Jubileumi jutalom	K1106	2 050 000			2 050 000
7.	Béren kívüli juttatás	K1107	3 000 000			3 000 000
8.	Ruházati költségtérítés	K1108	1 360 000			1 360 000
9.	Közlekedési költségtérítés	K1109	216 000			216 000
10.	Egyéb költségtérítések	K1110				0
11.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	1 967 337			1 967 337
12.	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>93 418 917</b>			<b>93 418 917</b>
13.	Megbízási díj	K122	1 963 173			1 963 173
14.	Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)	K123	300 000			300 000
15.	<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>2 263 173</b>			<b>2 263 173</b>
16.	<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>95 682 090</b>			<b>95 682 090</b>
17.	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>13 121 624</b>			<b>13 121 624</b>
18.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	375 000			375 000
19.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 000 000			1 000 000
20.	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>1 375 000</b>			<b>1 375 000</b>
21.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	3 087 000			3 087 000
22.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	16 000			16 000
23.	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>3 103 000</b>			<b>3 103 000</b>
24.	Közüzemi díjak	K331	2 200 000			2 200 000
25.	Bérelti díjak	K333	302 800			302 800
26.	Karbantartás	K334	150 000			150 000
27.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	K336	0			0
28.	Egyéb szolgáltatások	K337	2 808 361			2 808 361
29.	<b>Szolgáltatások kiadásai</b>	<b>K33</b>	<b>5 461 161</b>			<b>5 461 161</b>
30.	Kiküldetés	K341	200 000			200 000
31.	Reklám és propaganda	K342	0			0
32.	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	<b>200 000</b>			<b>200 000</b>
33.	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	K351	2 793 901			2 793 901
34.	Egyéb dologi kiadások	K355	50 000			50 000
35.	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>2 843 901</b>			<b>2 843 901</b>
36.	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>12 983 062</b>			<b>12 983 062</b>
37.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0			0
38.	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>408 619</b>			<b>408 619</b>
39.	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>825 500</b>			<b>825 500</b>
40.	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
41.	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>123 020 895</b>			<b>123 020 895</b>



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

Kötelező feladat ellátás

Ft

Sor sz.	Forrás megnevezése	rovat szám	Művelődési Ház (082092)	Könyvtári állomány gyarapítása (082042)	Könyvtári szolgáltatások (082044)	2023. évi terv
A	B	C	D	E	F	I
1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 900 000			1 900 000
2.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>1 900 000</b>			<b>1 900 000</b>
3.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
4.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	1 337 965			1 337 965
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.	<b>Működési bevételek (=3+...+13)</b>	<b>B4</b>	<b>1 357 965</b>			<b>1 357 965</b>
15.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>10 000</b>		<b>181 500</b>	<b>191 500</b>
16.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B813	206 590			206 590
17.	Központi, irányítószervi támogatás	B816	25 388 371	1 575 000	13 993 525	40 956 896
18.	ebből: állami támogatás	B816/1	7 377 413	1 575 000	3 000 000	11 952 413
19.	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>25 594 961</b>	<b>1 575 000</b>	<b>13 993 525</b>	<b>41 163 486</b>
20.	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B8</b>	<b>28 862 926</b>	<b>1 575 000</b>	<b>14 175 025</b>	<b>44 612 951</b>

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

Kötelező feladat ellátás

Sor sz.	Forrás megnevezése	rovat szám	Művelődési Ház (082092)	Könyvtári állomány gyarapítása (082042)	Könyvtári szolgáltatások (082044)	2023. évi terv
A	B	C	D	E	F	I
1.	Törvény szerinti munkabérek	K1101	14 506 100		8 408 600	22 914 700
2.	Normatív jutalmak	K1102				
3.	Céljuttatás, projektpremium	K1103				
4.	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				
5.	Végkielégítés	K1105				
6.	Jubileumi jutalom	K1106			960 000	960 000
7.	Béren kívüli juttatás	K1107	695 700		463 800	1 159 500
8.	Ruházati költségtérítés	K1108				
9.	Közlekedési költségtérítés	K1109			144 000	144 000
10.	Egyéb költségtérítések	K1110				
11.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	136 000		124 000	260 000
12.	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>15 337 800</b>		<b>10 100 400</b>	<b>25 438 200</b>
13.	Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)	K123	311 500			311 500
14.	<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>311 500</b>			<b>311 500</b>
15.	<b>Személyi juttatások összesen:</b>	<b>K1</b>	<b>15 649 300</b>		<b>10 100 400</b>	<b>25 749 700</b>
16.	<b>Munkaadót terhelő járulékok</b>	<b>K2</b>	<b>2 182 269</b>		<b>1 363 902</b>	<b>3 546 171</b>
17.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	50 000			50 000
18.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	400 000		200 000	600 000
19.	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>450 000</b>		<b>200 000</b>	<b>650 000</b>
20.	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>159 500</b>		<b>159 500</b>	<b>319 000</b>
21.	Közüzemi díjak	K331	2 850 000		1 000 000	3 850 000
22.	Bérelti díjak	K333	68 825		18 825	87 650
23.	Karbantartás	K334	294 260		150 000	444 260
24.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	K336	4 288 957			4 288 957
25.	Egyéb szolgáltatások	K337	337 744		400 000	737 744
26.	<b>Szolgáltatások kiadásai</b>	<b>K33</b>	<b>7 839 786</b>		<b>1 568 825</b>	<b>9 408 611</b>
27.	Kiküldetés	K341	25 000		25 000	50 000
28.	Reklám és propaganda	K342	100 000			100 000
29.	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	<b>125 000</b>		<b>25 000</b>	<b>150 000</b>
30.	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	K351	2 037 325		527 398	2 564 723
31.	Egyéb dologi kiadások (jogdíj, egyéb adó)	K355	200 000		50 000	250 000
32.	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>2 237 325</b>		<b>577 398</b>	<b>2 814 723</b>
33.	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>10 811 611</b>		<b>2 530 723</b>	<b>13 342 334</b>
34.	Informatikai eszközök beszerzése	K63				
35.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (könyv)	K64	55 110	1 500 000	141 732	1 696 842
36.	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	K67	14 880	75 000	38 268	128 148
37.	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>69 990</b>	<b>1 575 000</b>	<b>180 000</b>	<b>1 824 990</b>
38.	Felújítási kiadások	K71				
39.	Felújítási célú előzetesen felszámolt ÁFA	K74				
40.	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>149 756</b>			<b>149 756</b>
41.	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>28 862 926</b>	<b>1 575 000</b>	<b>14 175 025</b>	<b>44 612 951</b>

## Rákóczifalvai Virágoskert Óvoda és Bölcsőde

## 2023. évi bevételei

Sor sz.	Forrás megnevezése	rovat szám	Óvodai nevelés, szakmai feladatok (091110)	Óvodai nevelés, működési feladatok (091140)	Óvodai intézményi gyermek étkeztetés (096015)	Közfoglalkoztatás (041233)	Óvoda összesen	Bölcsődei gyermek étkeztetés	Bölcsőde általános (104031)	Bölcsőde összesen	Mindösszesen 2023. évi terv
A		B									
1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16				5 486 880	0			0	0
2.	Működési célú támogatások ÁH-on belülről	B1	0	0	0	5 486 880	5 486 880	0	0	0	5 486 880
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			1 500 000		1 500 000	500 000		500 000	2 000 000
8.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			405 000		405 000	135 000		135 000	540 000
9.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407		2 860 000			2 860 000			0	2 860 000
10.	Kamatbevételek	B408					0			0	0
11.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409					0			0	0
12.	Egyéb működési bevételek	B411		4 000			4 000		1 000	1 000	5 000
13.	Működési bevételek (=3+...+11)	B4	0	2 864 000	1 905 000	0	4 769 000	635 000	1 000	636 000	5 405 000
14.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16.	Előző évi kv-i maradvány igénybevétele	B813	180 727				180 727			0	180 727
17.	Intézményi finanszírozás	B816	94 522 843	51 744 631	28 575 000		174 842 474	7 534 732	49 282 378	56 817 110	231 659 584
18.	ebből állami normatíva		94 522 843	51 744 631	28 575 000		174 842 474	1 886 468	49 282 377	51 168 845	226 011 319
19.	ebből önkormányzati támogatás						0	5 648 264		5 648 264	5 648 264
20.	Finanszírozási bevétel	B8	94 703 570	51 744 631	28 575 000	0	175 023 201	7 534 732	49 282 378	56 817 110	231 840 311
22.	Költségvetési bevételek (=12+13+14+18)	B1-B7	94 703 570	54 608 631	30 480 000	5 486 880	185 279 081	8 169 732	49 283 378	57 453 110	242 732 191

## Rákóczifalvai Virágoskert Óvoda és Bölcsőde

## 2023. évi kiadásai

Sor sz.	Forrás megnevezése	rovat szám	Óvodai nevelés, szakmai feladatok (091110)	Óvodai nevelés, működési feladatok (091140)	Óvodai intézményi gyermekétkeztetés (096015)	Közfoglalkoztatás (041233)	Óvoda összesen	Bölcsődei gyermekétkeztetés (104035)	Bölcsőde általános (104031)	Bölcsőde összesen	2023. évi terv
A		B									
1.	Törvény szerinti munkabérek	K1101	74 141 240	34 933 800		5 152 000	114 227 040	3 844 400	38 036 542	41 880 942	156 107 982
2.	Normatív jutalmak	K1102					0			0	0
3.	Céljuttatás, projektpremium	K1103					0			0	0
4.	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104					0			0	0
5.	Végkielégítés	K1105					0			0	0
6.	Jubileumi jutalom	K1106	4 514 720				4 514 720			0	4 514 720
7.	Béren kívüli juttatás	K1107	2 363 636	1 636 364			4 000 000	200 000	1 600 000	1 800 000	5 800 000
8.	Ruházati költségtérítés	K1108					0			0	0
9.	Közlekedési költségtérítés	K1109	400 000	100 000			500 000			0	500 000
10.	Egyéb költségtérítések	K1110					0			0	0
11.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	156 000	108 000			264 000	12 000	96 000	108 000	372 000
12.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	81 575 596	36 778 164		5 152 000	123 505 760	4 056 400	39 732 542	43 788 942	167 294 702
13.	Megbízási díj	K122	1 920 000				1 920 000			0	1 920 000
14.	Egyéb külső személyi juttatás (reprezentáció)	K123	50 000				50 000			0	50 000
15.	Külső személyi juttatások	K12	1 970 000			0	1 970 000			0	1 970 000
16.	Személyi juttatások összesen:	K1	83 545 596	36 778 164		5 152 000	125 475 760	4 056 400	39 732 542	43 788 942	169 264 702
17.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	11 157 973	5 026 616		334 880	16 519 469	557 332	5 405 230	5 962 562	22 482 031
18.	Szakmai anyagok beszerzése	K311		250 000			250 000		150 000	150 000	400 000
19.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312		1 300 000			1 300 000		910 000	910 000	2 210 000
20.	Készletbeszerzés	K31		1 550 000			1 550 000		1 060 000	1 060 000	2 610 000
21.	Informatikai szolg. igénybevétele	K321		199 320			199 320		97 940	97 940	297 260
22.	Egyéb kommunikációs szolgáltatás (telefon)	K322		25 000			25 000		25 000	25 000	50 000
23.	Kommunikációs szolgáltatások	K32		224 320			224 320		122 940	122 940	347 260
24.	Közüzemi díjak	K331		5 209 000			5 209 000		1 251 000	1 251 000	6 460 000
25.	Vásárolt élelmiszer	K332			24 000 000		24 000 000	2 800 000		2 800 000	26 800 000
26.	Bérleti díjak	K333		37 150			37 150		37 150	37 150	74 300
27.	Karbantartás - kis javítási szolgáltatás	K334		177 500			177 500		57 500	57 500	235 000
28.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	K336		2 260 000			2 260 000		360 000	360 000	2 620 000
29.	Egyéb szolgáltatások	K337		750 000			750 000		500 000	500 000	1 250 000
30.	Szolgáltatási kiadások	K33		8 433 650	24 000 000		32 433 650	2 800 000	2 205 650	5 005 650	37 439 300
31.	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	K351		2 053 882	6 480 000		8 533 882	756 000	752 016	1 508 016	10 041 898
32.	Egyéb dologi kiadások	K355		15 000			15 000		5 000	5 000	20 000
33.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35		2 068 882	6 480 000		8 548 882	756 000	757 016	1 513 016	10 061 898
34.	Dologi kiadások összesen	K3		12 276 852	30 480 000		42 756 852	3 556 000	4 145 606	7 701 606	50 458 458
35.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4									0
36.	Egyéb működési célú kiadások	K5									0
37.	Beruházási kiadások ÁFA-val	K6		527 000			527 000				527 000
38.	Felújítási kiadások ÁFA-val	K7									0
39.	Költségvetési kiadások	K1-K8	94 703 570	54 608 631	30 480 000	5 486 880	185 279 081	8 169 732	49 283 378	57 453 110	242 732 191