



## ELŐTERJESZTÉS

Ikt. szám: Rf/286-13 /2024.  
Előterjesztő: Dr. Túróczi Imre polgármester  
Készítette: Kovács Edina pénzügyi csoportvezető  
Melléklet: 16 db  
Az előterjesztés jogszerű:

Rákóczi Zoltán Városi Önkormányzat Képviselő-testületének  
2024. február 22-ei rendes, nyílt ülésére

### Rákóczi Zoltán Városi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet elfogadására

#### Tisztelt Képviselő-testület!

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

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (1) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat költségvetése az államháztartás része. Az önkormányzati alrendszer költségvetése a központi költségvetéstől elkülönül, ahhoz központi költségvetési támogatásokkal kapcsolódik. A (2) bekezdés rögzíti, hogy a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. A (3) bekezdés rögzíti továbbá, hogy a (2) bekezdés szerinti feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza.

A 2024. évi költségvetési rendelet az Áht.-ben, valamint az Ávr.-ben szabályozottak szerint, Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényben megfogalmazott pénzügyi-gazdasági feltételek figyelembe vételével határozza meg a bevételi és kiadási előirányzatokat és a gazdálkodás főbb irányvonalait.

A rendelet hatálya az Önkormányzatra, a Polgármesteri Hivatalra, a Varsány Községi Ház és Könyvtárra, a Virágoskert Óvoda és Bölcsődére, valamint a költségvetésben szereplő előirányzatokból részesülő magánszemélyekre, jogi személyekre és jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre terjed ki.

A 2024. évre megfogalmazott költségvetési alapelvek a következők:

1. Takarékos, átlátható és biztonságos működtetés.
2. A kötelezően ellátandó feladatok biztosítása.
3. A szociálisan rászorultak támogatása.
4. Beruházások megvalósítása, a forrás biztosítása.
5. Tudatos település-üzemeltetés és fejlesztés.
6. Pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészenek megteremtése.

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének előirányzatai:

Forintban

| 2024. évi            | Költségvetési  | Finanszírozási | Összesen        |
|----------------------|----------------|----------------|-----------------|
| Bevétel              | 796.763.307.-  | 570.987.422.-  | 1.367.750.729.- |
| Kiadás               | 869.454.454.-  | 498.296.275.-  | 1.367.750.729.- |
| Hiány(-)/Többlet (+) | - 72.691.147.- | 72.691.147.-   | 0.-             |

Az állami költségvetésből az alábbi támogatásokkal számolhatunk:

| A   | B                             |
|---|-------------------------------|
| Jegyeim   | 2024. évi eredeti előirányzat |
| <b>I. A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA</b>                                     | <b>230 745 637</b>            |
| Önkormányzati hivatal működésének támogatása - hivatali létszám alapján                               | 162 311 076                   |
| Település üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen                               | 49 412 522                    |
| - A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása                           | 9 931 303                     |
| - Közvilágítás fenntartásának támogatása  | 25 576 000                    |
| - Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása  | 4 267 141                     |
| - Közutak fenntartásának támogatása   | 9 638 078                     |
| Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása   | 18 791 423                    |
| Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása.  | 230 616                       |
| <b>II. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA</b>                      | <b>211 044 840</b>            |
| Bértámogatás  | 167 275 200                   |
| - pedagógusok átlagbéralapú támogatása  | 109 673 200                   |
| - PED.II. kat. sorolt pedagógus, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása | 7 170 000                     |
| - mesterpedagógus, kutatótanár kat. sorolt pedagógus kiegészítő támogatása                            | 3 020 000                     |
| - pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása                             | 47 412 000                    |
| Óvodaműködtetési támogatás  | 43 769 640                    |
| <b>III. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA</b>            | <b>122 934 250</b>            |
| Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása                    | 30 821 878                    |
| Bölcsőde támogatása   | 57 978 682                    |
| - bölcsődei bértámogatás  | 34 190 000                    |
| - bölcsőde üzemeltetési támogatás   | 23 788 682                    |
| Gyermekétkeztetés támogatása  | 34 133 690                    |
| - gyermekétkeztetés bértámogatása   | 33 702 200                    |
| - gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása   | 0                             |
| - szünidei étkeztetés támogatása  | 431 490                       |
| <b>IV. HELYI ÖNKORMÁNYZATOK KÖZMŰVELŐDÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA</b>                                 | <b>11 824 059</b>             |
| <b>ÖSSZESEN:</b>  | <b>576 548 786</b>            |

### Bevételek:

- a) A bevételek között a legnagyobb arányt az önkormányzat működési támogatásai bevételi jogcím képviseli.
- b) Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről: ez a jogcím tartalmazza az iskolaegészségügy Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől kapott finanszírozását, a közfoglalkoztatásra kapott támogatást.
- c) Közhatalmi bevételek: helyi adók, bírságok, pótlékok, talajterhelési díj.
- d) Működési bevételek: áru- és készletértékesítés, szolgáltatások, bérleti díjak, intézményi ellátási díjak, áfa bevétel, kamatbevételek.
- e) Finanszírozási bevételek: Az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele, valamint az intézmények részére nyújtott támogatás.

### Kiadások:

A kiadások között a legnagyobb arányt a működési költségvetés kiadásai jelentik.

#### a) Működési költségvetés kiadásai:

- Személyi juttatások: Alapilletményeket, illetménypótlékokat, foglalkoztatottak sajátos juttatásait, személyhez kapcsolódó juttatásokat, soros illetménynövekedéseket, jubileumi jutalmat foglalja magában.

A minimálbér 232.000.- Ft-ról 266.800.- Ft-ra, a garantált bérminimum 296.400.- Ft-ról 326.000.- Ft-ra növekedett 2023. december 1-jétől, melynek figyelembevételével történt a személyi juttatások megtervezése. Az óvodapedagógusok esetében a költségvetés az emelt béreket tartalmazza.

- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: A személyi jellegű kiadások vonzataként jelentkező kiadás, melynek mértéke 13 %.
  - Dologi kiadások: A dologi kiadások között az intézmények működéséhez szükséges közüzemi díjak dominálnak.
  - Ellátottak pénzbeli juttatásai: Itt kerültek tervezésre az önkormányzat által folyósított szociális kiadások.
  - Egyéb működési kiadások: ez a jogcím tartalmazza a működési célú pénzeszközátadásokat (civil szervezetek részére nyújtott támogatás, Bursa Hungarica ösztöndíj), a Kistérség részére nyújtott támogatásokat, valamint a tartalékokat.
- b) Felhalmozási költségvetés kiadásai: Ezen a jogcímen a beruházások és felújítások kerültek tervezésre, mely tartalmazza a hitelfelvételből megvalósítandó fejlesztési munkálatokat is.

- c) Finanszírozási kiadások: Ezen a jogcímen a 2023. év decemberében kiutalt 2024. évi állami támogatás előlegének visszavonása szerepel, valamint az intézményfinanszírozás.

A költségvetési rendelet az alábbi mellékletekkel rendelkezik:

| Megnevezés  | Sorszám |
|---|---------|
| Rákóczi falva Városi Önkormányzat 2024. évi összevont mérlege   | 1.      |
| Rákóczi falva Városi Önkormányzat 2024. évi összevont bevételei   | 2.      |
| Rákóczi falva Városi Önkormányzat 2024. évi összevont kiadásai  | 3.      |
| Rákóczi falva Városi Önkormányzat 2024. évi bevételei   | 4.      |
| Rákóczi falva Városi Önkormányzat 2024. évi kiadásai  | 5.      |
| Rákóczi falvai Polgármesteri Hivatal 2024. évi bevételei és kiadásai  | 6.      |
| Varsány Községi Ház és Könyvtár 2024. évi bevételei és kiadásai   | 7.      |
| Virágoskert Óvoda és Bölcsőde 2024. évi bevételei és kiadásai   | 8.      |
| Rákóczi falva Városi Önkormányzat működési és közhatalmi bevételeinek részletezése 2024. év   | 9.      |
| Rákóczi falva Városi Önkormányzat működési támogatásainak részletezése 2024. év   | 10.     |
| Fejlesztési ráfordítások részletezése   | 11.     |
| Rákóczi falva Városi Önkormányzat által folyósított ellátások részletezése  | 12.     |
| Rákóczi falva Városi Önkormányzat és fenntartása alatt működő intézményeknek 2024. évi engedélyezett létszámkerete  | 13.     |
| Rákóczi falva Városi Önkormányzat 2024. évi előirányzat-felhasználási ütemterve   | 14.     |
| Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai | 15.     |

A rendelet-tervezet 11. számú melléklete a fejlesztési ráfordítások részletezését tartalmazza. A mellékletben egyelőre projekt nem került feltüntetésre, tekintettel arra, hogy a 2024. évben tervezett projektek kapcsán támogatási szerződéssel a költségvetési javaslat benyújtásakor az Önkormányzat még nem rendelkezik, előzetesen pályázati forrás leutalására nem került sor. Amennyiben a projektekkel összefüggésben a közeljövőben támogatási szerződés megkötésére kerül sor, pályázati forrás leutalása esedékes, a költségvetési rendelet módosítására kerül sor, mely módosítás a 11. számú mellékletben meghatározott adatokat is érinti.

Az Möt. 120. § (1) bekezdés a) pontja értelmében a pénzügyi bizottság a helyi önkormányzatnál és intézményeinél véleményezi az éves költségvetési javaslatot és a végrehajtásáról szóló éves beszámoló tervezeteit.

Rákóczyfalva Városi Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 13/2020 (IX.25.) önkormányzati rendeletének 2. melléklete a Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság feladat- és hatásköreinek jegyzékében szintén nevesíti a költségvetési javaslat és módosításainak véleményezését.

A fenti jogszabályi előírások alapján a Képviselő-testülethez történő betérjesztést megelőzően a Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság részére a költségvetési tervezet megküldésre került véleményezés céljából. A Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság 2024. február 12-ei írásos tájékoztatásában foglaltak szerint a költségvetés tervezetét elfogadja, módosításra véleménye, javaslata nincs.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy a fentiek alapján a 2024. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet tervezetét megvitatni és elfogadni szíveskedjen.

**Rákóczyfalva, 2024. február 14.**



**Dr. Túróczi Imre**  
polgármester



## **Előzetes hatásvizsgálat**

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

### **I. Az önkormányzati rendelet hatásai:**

#### **1. társadalmi hatások:**

A tervezet biztosítja az önkormányzat által fenntartott közszolgáltatások működtetéséhez szükséges forrásokat a gazdasági évben. A szociális ellátórendszer működéséhez a szükséges források megtervezésre kerültek.

#### **2. gazdasági hatások:**

A rendelet tervezetben meghatározott előirányzatok a teljesség és folytonosság elvének megfelelő rendezettséget, az önkormányzat gazdálkodásának átlátható feltételeit biztosítja.

#### **3. költségvetési hatások:**

A rendelet tervezet költségvetési egyensúllyal számol, mely csak következetes, takarékos gazdálkodással tartható fenn. Az önkormányzat kötelező és vállalt feladatainak teljesítéséhez a tervezet a szükséges forrásokat biztosítja.

#### **4. környezeti következmények:**

környezeti következmények nincsenek

#### **5. egészségi következmények:**

egészségi következmények nincsenek

#### **6. adminisztratív terheket befolyásoló hatások:**

a Rákóczifalvai Polgármesteri Hivatal adminisztratív terheit nem befolyásolja.

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

A rendelet megalkotásának határidőben történő megalkotásának szükségességét 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. 24. § (2) és (3) bekezdés a költségvetés elfogadására határidőt állapít meg. A költségvetési rendelet elfogadásának hiányában átmeneti gazdálkodásról szóló rendeletet kell alkotni, ez esetben e rendelet szerint végezheti az önkormányzat a feladatainak ellátását, mely megakadályozza a település gazdasági és társadalmi fejlődése érdekében szükséges fejlesztések elindítását. Amennyiben az önkormányzat nem alkotja meg határidőben a rendeletet, az állami támogatás folyósításának felfüggesztésére kerül sor.

### **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





## Dr. Kökény Veronika

---

**Feladó:** Józsefné Forgó <erdeie59@gmail.com>  
**Küldve:** hétfő 2024. február 12 11:53  
**Címzett:** Dr. Kökény Veronika  
**Tárgy:** Re: 2024. évi költségvetés tervezetének megküldése véleményezésre

Kedves Vera!

A költségvetés tervezetet a Pénzügyi Bizottság elfogadja, módosításra véleménye, javaslata nincs!  
Köszönöm szépen a tervezetet összeállító dolgozók munkáját!

Tisztelettel

Forgó Józsefné

Dr. Kökény Veronika <[kokeny.veronika@rakoczifalva.hu](mailto:kokeny.veronika@rakoczifalva.hu)> ezt írta (időpont: 2024. febr. 1., Cs, 14:06):

Tisztelt Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság!

Mellékelten megküldöm a 2024. évi költségvetés tervezetét véleményezésre. Kérem, hogy a tervezetet legkésőbb 2024. február 12. napján 12 óráig szíveskedjetek áttekinteni.

Észrevételeiteket írásban is jelezhetitek, vagy a korábban megszokott módon szóban személyes egyeztetés során is tisztázhatjuk a felmerült kérdéseket. Ez utóbbi esetben, hogy minden érintett jelen lehessen, kérem, hogy előzetesen egyeztessünk időpontot.

Együttműködésüket, munkátokat köszönjük.

Köszönettel:

Dr. Kökény Veronika

jegyző

Rákóczifalvai Polgármesteri Hivatal

5085 Rákóczifalva, Szabadság tér 2.

Mobil: +36 (20) 380-9419

Telefon: (56) 889-700



## Rákóczifalva Városi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2024. (II. 23.) önkormányzati rendelete

### Rákóczifalva Városi Önkormányzat 2024. 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, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság véleményének kikérését követően az alábbi rendeletet alkotja:

#### 1. 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 Közösségi Ház és Könyvtár.

#### 2. A költségvetés főösszegei

##### 3. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi összevont költségvetésének bevételi fő összegét 1.367.750.729 Ft-ban, melyből

- a) működési támogatás 576.548.786 Ft,
- b) egyéb működési támogatás államháztartáson belülről 23.800.421 Ft
- c) közhatalmi bevétel 119.255.000 Ft,
- d) működési bevétel 75.215.100 Ft,
- e) működési célú átvett pénzeszköz 1.944.000 Ft,
- f) felhalmozási célú átvett pénzeszköz 0 Ft,
- g) költségvetési maradvány 74.042.485 Ft,
- h) központi, irányítószervi támogatás 461.213.769 Ft,
- i) felhalmozási célú hitelfelvétel 35.731.168 Ft.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi összevont költségvetésének kiadási fő összegét 1.367.750.729 Ft-ban, melyből

- a) személyi juttatások 455.821.682 Ft,
- b) munkaadói járulék és szociális hozzájárulási adó 60.307.114 Ft,

- c) dologi kiadások 230.102.969 Ft,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 15.000.000 Ft,
- e) egyéb működési célú kiadások 35.860.000 Ft,
- f) beruházások, felújítások 72.362.689 Ft,
- g) intézményfinanszírozás 498.296.275 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 2024. évi működési és közhatalmi bevételeinek részletezése a 9. melléklet, a 2024. évi működési támogatásainak részletezése a 10. melléklet szerint kerül elfogadásra.

#### **5. §**

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. 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 2024. évi engedélyezett létszámkerete a 13. melléklet szerint kerül elfogadásra.

#### **8. §**

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. 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 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. 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 2024. 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 2024. évben 1000 forint.

## 4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

### 11. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert

- a) az önkormányzat 2024. 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 2024. évben épületenergetikai célú fejlesztési hitel felvételét tervezi 35.731.168 Ft, azaz harmincötmillió-hétszázharmincegyezer-egyszázhatvannyolc forint összegben, melynek felvételével összefüggő szükséges intézkedések megtételére a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert.

### 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 – bevételek és kiadási előirányzatok – módosítására a Képviselő-testület jogosult jelen rendelet módosításával.

## **6. Záró rendelkezések**

### **15. §**

Ez a rendelet 2024. február 24-én lép hatályba.

### **16. §**

E rendelet rendelkezéseit 2024. január 1. napjától kell alkalmazni.

1. melléklet a .../2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

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

2. melléklet a .../2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

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



3. melléklet a .../2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

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

4. melléklet a .../2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

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

5. melléklet a .../2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

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

6. melléklet a .../2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

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

7. melléklet a .../2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

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

8. melléklet a .../2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

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

9. melléklet a .../2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

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

10. melléklet a .../2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

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



11. melléklet a .../2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

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

12. melléklet a .../2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

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

13. melléklet a .../2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

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

14. melléklet a .../2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

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

15. melléklet a .../2024. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

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

## Végső előterjesztői indokolás

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

Az Áht. 24. § (2) bekezdése alapján a jegyző, főjegyző a költségvetési rendelet-tervezetet a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően készíti elő. A tervszámoktól csak a külső gazdasági feltételeknek a tervszámok elfogadását követően bekövetkezett lényeges változása esetén térhet el, az eltérést és annak indokát a költségvetési rendelet-tervezet indokolásában ismertetni kell. A (3) bekezdés értelmében a jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (1) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat költségvetése az államháztartás része. Az önkormányzati alrendszer költségvetése a központi költségvetéstől elkülönül, ahhoz központi költségvetési támogatásokkal kapcsolódik. A (2) bekezdése rögzíti, hogy a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. A (3) bekezdés rögzíti továbbá, hogy a (2) bekezdés szerinti feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza.

A 2024. évi költségvetési rendelet az Áht.-ben, valamint az Ávr.-ben szabályozottak szerint, Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényben megfogalmazott pénzügyi-gazdasági feltételek figyelembe vételével határozza meg a bevételi és kiadási előirányzatokat és a gazdálkodás főbb irányvonalait.

## Rákóczi falva Városi Önkormányzat 2024. évi összevont mérlege

adatok Ft-ban

| Költségvetési bevételek                      |             |                      | Költségvetési kiadások |                      |  |
|--|-------------|----------------------|------------------------|----------------------|--|
| Rovat megnevezése                            | Rovat száma | 2024. terv           | Rovat száma            | 2024. terv           |  |
| Önkormányzati működési támogatás             | B11         | 576 548 786          | K1                     | 455 821 682          |  |
| Egyéb működési célú támogatás áh-n belülről  | B16         | 23 800 421           | K2                     | 60 307 114           |  |
| Működési célú támogatások áh-on belülről     | B1          | 600 349 207          | K3                     | 230 102 969          |  |
| Felhalmozási célú támogatás áh-on belülről   | B2          | 0                    | K4                     | 15 000 000           |  |
| Közhatalmi bevételek                         | B3          | 119 255 000          | K5                     | 35 860 000           |  |
| Működési bevételek                           | B4          | 75 215 100           | K513                   | 15 500 000           |  |
| <b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>                    |             | <b>794 819 307</b>   |                        | <b>797 091 765</b>   |  |
| Felhalmozási bevételek                       | B5          | 0                    | K6                     | 44 051 524           |  |
| Működési célú átvett pénzeszköz              | B6          | 1 944 000            | K7                     | 28 311 165           |  |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszköz          | B7          | 0                    | K8                     | 0                    |  |
| <b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>                |             | <b>1 944 000</b>     |                        | <b>72 362 689</b>    |  |
| Előző évi költségvetési maradvány            | B813        | 74 042 485           | K915                   | 498 296 275          |  |
| Központi, irányítószervi támogatás           | B816        | 461 213 769          |                        |                      |  |
| <b>FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK MŰKÖDÉSI</b>     |             | <b>535 256 254</b>   |                        | <b>498 296 275</b>   |  |
| Felhalmozási célú hitelfelvétel              |             | 35 731 168           |                        |                      |  |
| <b>FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK FELHALMOZÁSI</b> |             | <b>35 731 168</b>    |                        |                      |  |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>                    |             | <b>1 367 750 729</b> |                        | <b>1 367 750 729</b> |  |

**Rákóczi falva Városi Önkormányzat**  
**2024. évi összevont bevételei**

| Sor sz. | Forrás megnevezése   | rovat szám   | kotelezo feladat   |                    | onkent vállalt feladat |             | államigazgatási feladat |             | adatok Ft-ban        |
|---------|--|--------------|--------------------|--------------------|------------------------|-------------|-------------------------|-------------|----------------------|
|         |  |              | Önkormányzat       | Intézményei        | Önkormányzat           | Intézményei | Önkormányzat            | Intézményei |                      |
|         | A  | B            | C                  | D                  | E                      | F           | G                       | H           | I                    |
| 1.      | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                        | B111         | 230 745 637        |                    |                        |             |                         |             | 230 745 637          |
| 2.      | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása          | B112         | 211 044 840        |                    |                        |             |                         |             | 211 044 840          |
| 3.      | Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | B113         | 122 934 250        |                    |                        |             |                         |             | 122 934 250          |
| 4.      | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                 | B114         | 11 824 059         |                    |                        |             |                         |             | 11 824 059           |
| 5.      | Működési célú központosított előirányzatok                                   | B115         | -                  |                    |                        |             |                         |             | -                    |
| 6.      | Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai                                  | B116         | -                  |                    |                        |             |                         |             | -                    |
| 7.      | <b>Önkormányzatok működési támogatásai (=09+...+14)</b>                      | <b>B11</b>   | <b>576 548 786</b> |                    |                        |             |                         |             | <b>576 548 786</b>   |
| 8.      | Területalapú támogatás (zöldítés)  | B16/1        | 800 000            |                    |                        |             |                         |             | 800 000              |
| 9.      | TB alap működési támog (OEP)   | B16/2        | 241 200            |                    |                        |             |                         |             | 241 200              |
| 10.     | Nyári diák munka   | B16/3        | 2 401 200          |                    |                        |             |                         |             | 2 401 200            |
| 11.     | Közfoglalkoztatottak támogatása  | B16/4        | 14 017 104         |                    |                        |             |                         |             | 14 017 104           |
| 12.     | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről          | B16          | 17 459 504         | 6 340 917          |                        |             |                         |             | 23 800 421           |
| 13.     | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (7+12)</b>            | <b>B1</b>    | <b>594 008 290</b> | <b>6 340 917</b>   |                        |             |                         |             | <b>600 349 207</b>   |
| 14.     | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                  | B21          | -                  |                    |                        |             |                         |             | -                    |
| 15.     | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről      | B25          | -                  |                    |                        |             |                         |             | -                    |
| 16.     | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>               | <b>B2</b>    | <b>-</b>           | <b>-</b>           |                        |             |                         |             | <b>-</b>             |
| 17.     | Jövedelemadók  | B31          | 5 000              |                    |                        |             |                         |             | 5 000                |
| 18.     | Vagyoni típusú adók (épitmény, telek, komm adó)                              | B34          | 22 500 000         |                    |                        |             |                         |             | 22 500 000           |
| 19.     | Ertekezési és forgalmi adók (HIPA)   | B35          | 95 000 000         |                    |                        |             |                         |             | 95 000 000           |
| 20.     | Egyéb közhatalmi bevételek   | B36          | 1 750 000          |                    |                        |             |                         |             | 1 750 000            |
| 21.     | <b>Közhatalmi bevételek (=16+...+18)</b>                                     | <b>B3</b>    | <b>119 255 000</b> | <b>-</b>           |                        |             |                         |             | <b>119 255 000</b>   |
| 22.     | Aru- és készletértékesítés ellenérteke                                       | B401         | 6 000 000          | -                  |                        |             |                         |             | 6 000 000            |
| 23.     | Szolgáltatások ellenérteke (berleti díj, Tanker)                             | B402         | 20 000 000         | 736 000            |                        |             |                         |             | 20 736 000           |
| 24.     | Közvetített szolgáltatások értéke (+Tanker)                                  | B403         | 5 000 000          | -                  |                        |             |                         |             | 5 000 000            |
| 25.     | Tulajdonosi bevételek (VCSM koncesszió)                                      | B404         | 330 000            | -                  |                        |             |                         |             | 330 000              |
| 26.     | Ellátási díjak (étkezési térítési díj)                                       | B405         | 16 000 000         | 2 000 000          |                        |             |                         |             | 18 000 000           |
| 27.     | Kiszámlázott általános forgalmi adó  | B406         | 12 779 100         | 540 000            |                        |             |                         |             | 13 319 100           |
| 28.     | Általános forgalmi adó visszatérítése  | B407         | 5 000 000          | 1 800 000          |                        |             |                         |             | 6 800 000            |
| 29.     | Biztosító által fizetett kárterítés  | B410         | -                  | -                  |                        |             |                         |             | -                    |
| 30.     | Egyéb működési bevétel   | B411         | 5 000 000          | 30 000             |                        |             |                         |             | 5 030 000            |
| 31.     | <b>Működési bevételek (=34+...+40)</b>                                       | <b>B4</b>    | <b>70 109 100</b>  | <b>5 106 000</b>   |                        |             |                         |             | <b>75 215 100</b>    |
| 32.     | Ingatlanok értékesítése  | B52          | -                  |                    |                        |             |                         |             | -                    |
| 33.     | <b>Felhalmozási bevételek</b>  | <b>B5</b>    | <b>-</b>           | <b>-</b>           |                        |             |                         |             | <b>-</b>             |
| 34.     | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                     | <b>B6</b>    | <b>1 944 000</b>   | <b>-</b>           |                        |             |                         |             | <b>1 944 000</b>     |
| 35.     | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                                 | <b>B7</b>    | <b>-</b>           | <b>-</b>           |                        |             |                         |             | <b>-</b>             |
| 36.     | Hitel, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről                           | B811         | 35 731 168         |                    |                        |             |                         |             | 35 731 168           |
| 37.     | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                              | B813         | 72 957 719         | 1 084 766          |                        |             |                         |             | 74 042 485           |
| 38.     | Központi, irányítószervi támogatás   | B816         | -                  | 461 213 769        |                        |             |                         |             | 461 213 769          |
| 39.     | <b>Finanszírozási bevételek</b>  | <b>B8</b>    | <b>108 688 887</b> | <b>462 298 535</b> |                        |             |                         |             | <b>570 987 422</b>   |
| 40.     | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>  | <b>B1-B8</b> | <b>894 005 277</b> | <b>473 745 452</b> |                        |             |                         |             | <b>1 367 750 729</b> |



**Rákóczi Zsolt Városi Önkormányzat**  
**2024. évi összevont kiadásai**

| Sor sz. | Forrás megnevezése   | rovat szám   | kötelező feladat   |                    | önként vállalt feladat |             | államigazgatási feladat |             | adatok Ft-ban        |
|---------|--|--------------|--------------------|--------------------|------------------------|-------------|-------------------------|-------------|----------------------|
|         |  |              | Önkormányzat       | Intézményei        | Önkormányzat           | Intézményei | Önkormányzat            | Intézményei | 2024. évi terv       |
|         | A  | B            | C                  | D                  | E                      | F           | G                       | H           | I                    |
| 1.      | Személyi juttatások  | K1           | 121 046 559        | 334 775 123        |                        |             |                         |             | 455 821 682          |
| 2.      | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | K2           | 15 459 901         | 44 847 213         |                        |             |                         |             | 60 307 114           |
| 3.      | Dologi kiadások  | K3           | 145 943 203        | 84 159 766         |                        |             |                         |             | 230 102 969          |
| 4.      | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | K4           | 15 000 000         | 0                  |                        |             |                         |             | 15 000 000           |
| 5.      | Egyéb működési célú kiadások                                 | K5           | 22 360 000         | 0                  | 13 500 000             |             |                         |             | 35 860 000           |
| 6.      | Beruházási kiadások ÁFA-val                                  | K6           | 34 088 174         | 9 963 350          |                        |             |                         |             | 44 051 524           |
| 7.      | Felújítási kiadások ÁFA-val                                  | K7           | 28 311 165         | 0                  |                        |             |                         |             | 28 311 165           |
| 8.      | Költségvetési kiadások                                       | K1-K7        | 382 209 002        | 473 745 452        | 13 500 000             |             |                         |             | 869 454 454          |
| 9.      | Hitel-, kölcsöntörlesztés AH-on kívülre                      | K911         | 16 880 580         | 0                  |                        |             |                         |             | 16 880 580           |
| 10.     | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése       | K914         | 20 201 926         | 0                  |                        |             |                         |             | 20 201 926           |
| 11.     | Intézmény finanszírozás                                      | K915         | 461 213 769        | 0                  |                        |             |                         |             | 461 213 769          |
| 12.     | Finanszírozási kiadások                                      | K9           | 498 296 275        | 0                  |                        |             |                         |             | 498 296 275          |
| 13.     | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>                                     | <b>K1-K9</b> | <b>880 505 277</b> | <b>473 745 452</b> | <b>13 500 000</b>      |             |                         |             | <b>1 367 750 729</b> |

**Rákóczi falva Városi Önkormányzat**  
**2024. évi bevételei**

adatok Ft-ban

| Sorsz. | Forrás megnevezése   | rovatszám    | kötelező feladat   | önként vállalt feladat | államigazgatási feladat | 2024. évi terv     |
|--------|--|--------------|--------------------|------------------------|-------------------------|--------------------|
|        | A  | B            | C                  | D                      | E                       | F                  |
| 1.     | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                        | B111         | 230 745 637        |                        |                         | 230 745 637        |
| 2.     | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása          | B112         | 211 044 840        |                        |                         | 211 044 840        |
| 3.     | Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | B113         | 122 934 250        |                        |                         | 122 934 250        |
| 4.     | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                 | B114         | 11 824 059         |                        |                         | 11 824 059         |
| 5.     | Működési célú központosított előirányzatok                                   | B115         | -                  |                        |                         | -                  |
| 6.     | Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai                                  | B116         | -                  |                        |                         | -                  |
| 7.     | <b>Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)</b>                      | <b>B11</b>   | <b>576 548 786</b> |                        |                         | <b>576 548 786</b> |
| 8.     | Területalapú támogatás   | B16/1        | 800 000            |                        |                         | 800 000            |
| 9.     | NEAK finanszírozás   | B16/2        | 241 200            |                        |                         | 241 200            |
| 10.    | Nyári diák munka   | B16/3        | 2 401 200          |                        |                         | 2 401 200          |
| 11.    | Közfoglalkoztatottak támogatása  | B16/4        | 14 017 104         |                        |                         | 14 017 104         |
| 12.    | <b>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>   | <b>B16</b>   | <b>17 459 504</b>  |                        |                         | <b>17 459 504</b>  |
| 13.    | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=08+...+11)</b>      | <b>B1</b>    | <b>594 008 290</b> |                        |                         | <b>594 008 290</b> |
| 14.    | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások áh-on belülről                   | B21          | -                  |                        |                         | -                  |
| 15.    | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről      | B25          | -                  |                        |                         | -                  |
| 16.    | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=13+14)</b>      | <b>B2</b>    | <b>-</b>           |                        |                         | <b>-</b>           |
| 17.    | Jövedelemadók  | B31          | 5 000              |                        |                         | 5 000              |
| 18.    | Vagyoni típusú adók (épitmény, komm.adó)                                     | B34          | 22 500 000         |                        |                         | 22 500 000         |
| 19.    | Értékesítési és forgalmi adók (HIPA)   | B35          | 95 000 000         |                        |                         | 95 000 000         |
| 20.    | Egyéb közhatalmi bevételek   | B36          | 1 750 000          |                        |                         | 1 750 000          |
| 21.    | <b>Közhatalmi bevételek (=16+...+18)</b>                                     | <b>B3</b>    | <b>119 255 000</b> |                        |                         | <b>119 255 000</b> |
| 22.    | Áru- és készletértékesítés ellenértéke                                       | B401         | 6 000 000          |                        |                         | 6 000 000          |
| 23.    | Szolgáltatások ellenértéke   | B402         | 20 000 000         |                        |                         | 20 000 000         |
| 24.    | Közvetített szolgáltatások értéke  | B403         | 5 000 000          |                        |                         | 5 000 000          |
| 25.    | Tulajdonosi bevételek  | B404         | 330 000            |                        |                         | 330 000            |
| 26.    | Ellátási díjak   | B405         | 16 000 000         |                        |                         | 16 000 000         |
| 27.    | Kiszámlázott általános forgalmi adó  | B406         | 12 779 100         |                        |                         | 12 779 100         |
| 28.    | Általános forgalmi adó visszatérítése  | B407         | 5 000 000          |                        |                         | 5 000 000          |
| 29.    | Biztosító által fizetett kártérítés  | B410         | -                  |                        |                         | -                  |
| 30.    | Egyéb működési bevétel   | B411         | 5 000 000          |                        |                         | 5 000 000          |
| 31.    | <b>Működési bevételek (=34+...+40)</b>                                       | <b>B4</b>    | <b>70 109 100</b>  |                        |                         | <b>70 109 100</b>  |
| 32.    | Ingatlanok értékesítése  | B52          | -                  |                        |                         | -                  |
| 33.    | <b>Felhalmozási bevételek</b>  | <b>B5</b>    | <b>-</b>           |                        |                         | <b>-</b>           |
| 34.    | Működési célú átvett pénzeszközök  | B6           | 1 944 000          |                        |                         | 1 944 000          |
| 35.    | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök  | B7           | -                  |                        |                         | -                  |
| 36.    | <b>Költségvetési bevételek (=12+15+19+29+32+33+34)</b>                       | <b>B1-B7</b> | <b>785 316 390</b> |                        |                         | <b>785 316 390</b> |
| 37.    | Hitel, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről                           | B811         | 35 731 168         |                        |                         | 35 731 168         |
| 38.    | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                              | B813         | 72 957 719         |                        |                         | 72 957 719         |
| 39.    | <b>Finanszírozási bevételek</b>  | <b>B8</b>    | <b>108 688 887</b> |                        |                         | <b>108 688 887</b> |
| 40.    | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>  | <b>B1-B8</b> | <b>894 005 277</b> |                        |                         | <b>894 005 277</b> |

**Rákóczi Zoltán Városi Önkormányzat**  
**2024. évi kiadásai**

adatok Ft-ban

| Sor sz. | Forrás megnevezése  | rovat szám   | kötelező feladat   | önként vállalt feladat | államigazgatási feladat | 2024. évi terv     |
|---------|---|--------------|--------------------|------------------------|-------------------------|--------------------|
|         | A   | B            | C                  | D                      | E                       | F                  |
| 1.      | Alapilletmény 19 fő   |              | 67 978 400         |                        |                         | 67 978 400         |
| 2.      | Nyári diákmunka 6 fő - 2 hónap  |              | 2 401 200          |                        |                         | 2 401 200          |
| 3.      | Közfoglalkoztatottak 7 fő   |              | 13 161 600         |                        |                         | 13 161 600         |
| 4.      | Törvény szerinti illetmények munkabérek                                     | K1101        | 83 541 200         |                        |                         | 83 541 200         |
| 5.      | Normatív jutalmak   | K1102        | -                  |                        |                         | -                  |
| 6.      | Céljuttatás, projektprémium   | K1103        | -                  |                        |                         | -                  |
| 7.      | Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat              | K1104        | -                  |                        |                         | -                  |
| 8.      | Végkielégítés   | K1105        | 4 540 755          |                        |                         | 4 540 755          |
| 9.      | Jubileumi jutalom   | K1106        | -                  |                        |                         | -                  |
| 10.     | Béren kívüli juttatás   | K1107        | 3 500 000          |                        |                         | 3 500 000          |
| 11.     | Ruházati költségtérítés   | K1108        | -                  |                        |                         | -                  |
| 12.     | Közlekedési költségtérítés  | K1109        | -                  |                        |                         | -                  |
| 13.     | Egyéb költségtérítések (bankszla ktgtér.)                                   | K1110        | -                  |                        |                         | -                  |
| 14.     | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai                                 | K1113        | 2 440 000          |                        |                         | 2 440 000          |
| 15.     | <b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>                                | <b>K11</b>   | <b>94 021 955</b>  |                        |                         | <b>94 021 955</b>  |
| 16.     | Polgármester juttatásai (bér, költségátalány, cafetéria, egyéb)             | K121/1       | 12 391 592         |                        |                         | 12 391 592         |
| 17.     | Alpolgármester juttatásai (bér, költségátalány, cafetéria, egyéb)           | K121/2       | 9 059 612          |                        |                         | 9 059 612          |
| 18.     | Képviselők tiszteletdíja  | K121/3       | 3 011 400          |                        |                         | 3 011 400          |
| 19.     | Választott tisztségviselők juttatási  | K121         | 24 462 604         |                        |                         | 24 462 604         |
| 20.     | Állományba nem tartozók megbízási díja                                      | K122         | 1 495 000          |                        |                         | 1 495 000          |
| 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>27 024 604</b>  |                        |                         | <b>27 024 604</b>  |
| 23.     | <b>Személyi juttatások összesen:</b>  | <b>K1</b>    | <b>121 046 559</b> |                        |                         | <b>121 046 559</b> |
| 24.     | <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>         | <b>K2</b>    | <b>15 459 901</b>  |                        |                         | <b>15 459 901</b>  |
| 25.     | Szakmai anyagok beszerzése  | K311         | -                  |                        |                         | -                  |
| 26.     | Üzemeltetési anyagok beszerzése   | K312         | 11 500 000         |                        |                         | 11 500 000         |
| 27.     | <b>Készletbeszerzés</b>   | <b>K31</b>   | <b>11 500 000</b>  |                        |                         | <b>11 500 000</b>  |
| 28.     | Informatikai szolgáltatások igénybevétele                                   | K321         | 2 948 600          |                        |                         | 2 948 600          |
| 29.     | Egyéb kommunikációs szolgáltatások  | K322         | 966 000            |                        |                         | 966 000            |
| 30.     | <b>Kommunikációs szolgáltatások</b>   | <b>K32</b>   | <b>3 914 600</b>   |                        |                         | <b>3 914 600</b>   |
| 31.     | Áramdíj (közvilágítással)   | K3311        | 18 800 000         |                        |                         | 18 800 000         |
| 32.     | Gázdíj  | K3312        | 5 000 000          |                        |                         | 5 000 000          |
| 33.     | Víz- és csatornadíj   | K3314        | 1 200 000          |                        |                         | 1 200 000          |
| 34.     | Közüzemi díjak  | K331         | 25 000 000         |                        |                         | 25 000 000         |
| 35.     | Vásárolt élelmiszer - gyereketkeztetés                                      | K332         | 30 000 000         |                        |                         | 30 000 000         |
| 36.     | Bérleti és lízing díjak   | K333         | 1 800 000          |                        |                         | 1 800 000          |
| 37.     | Karbantartás és kisjavítás  | K334         | 4 960 000          |                        |                         | 4 960 000          |
| 38.     | Közvetített szolgáltatások  | K335         | 5 000 000          |                        |                         | 5 000 000          |
| 39.     | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások                                 | K336         | 6 224 500          |                        |                         | 6 224 500          |
| 40.     | Egyéb szolgáltatások  | K337         | 18 502 414         |                        |                         | 18 502 414         |
| 41.     | <b>Szolgáltatási kiadások</b>   | <b>K33</b>   | <b>91 486 914</b>  |                        |                         | <b>91 486 914</b>  |
| 42.     | Kiküldetések kiadási  | K341         | -                  |                        |                         | -                  |
| 43.     | Reklám- és propaganda költség (Rákóczi Tükör)                               | K342         | 250 000            |                        |                         | 250 000            |
| 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         | 28 119 664         |                        |                         | 28 119 664         |
| 46.     | Fizetendő Áfa   | K352         | 6 000 000          |                        |                         | 6 000 000          |
| 47.     | Kamatkiadások   | K353         | 2 280 025          |                        |                         | 2 280 025          |
| 48.     | Egyéb dologi kiadások   | K355         | 2 392 000          |                        |                         | 2 392 000          |
| 49.     | <b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>                       | <b>K35</b>   | <b>38 791 689</b>  |                        |                         | <b>38 791 689</b>  |
| 50.     | <b>Dologi kiadások</b>  | <b>K3</b>    | <b>145 943 203</b> |                        |                         | <b>145 943 203</b> |
| 51.     | <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (Szoc.ellátás)</b>                        | <b>K4</b>    | <b>15 000 000</b>  |                        |                         | <b>15 000 000</b>  |
| 52.     | Eelvonások és befizetések   | K502         | 1 000 000          |                        |                         | 1 000 000          |
| 53.     | Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre (Kistérség, Bursa)            | K506         | 5 360 000          | 13 500 000             |                         | 18 860 000         |
| 54.     | Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre (civil)                       | K512         | 500 000            |                        |                         | 500 000            |
| 55.     | Tartalékok  | K513         | 15 500 000         |                        |                         | 15 500 000         |
| 56.     | <b>Egyéb működési célú kiadások</b>   | <b>K5</b>    | <b>22 360 000</b>  | <b>13 500 000</b>      |                         | <b>35 860 000</b>  |
| 57.     | <b>Beruházások</b>  | <b>K6</b>    | <b>34 088 174</b>  |                        |                         | <b>34 088 174</b>  |
| 58.     | <b>Felújítások</b>  | <b>K7</b>    | <b>28 311 165</b>  |                        |                         | <b>28 311 165</b>  |
| 59.     | <b>Költségvetési kiadások</b>   | <b>K1-K7</b> | <b>382 209 002</b> | <b>13 500 000</b>      |                         | <b>395 709 002</b> |
| 60.     | Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülre                                     | K911         | 16 880 580         |                        |                         | 16 880 580         |
| 61.     | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                      | K914         | 20 201 926         |                        |                         | 20 201 926         |
| 62.     | Polgármesteri Hivatal   | K915/1       | 138 826 676        |                        |                         | 138 826 676        |
| 63.     | Varsány Községi Ház és Könyvtár   | K915/2       | 49 363 571         |                        |                         | 49 363 571         |
| 64.     | Virágoskert Óvoda és Bölcsőde   | K915/3       | 273 023 522        |                        |                         | 273 023 522        |
| 65.     | Finanszírozási kiadások   | K915         | 461 213 769        |                        |                         | 461 213 769        |
| 66.     | <b>Belföldi finanszírozás kiadási</b>                                       | <b>K9</b>    | <b>498 296 275</b> |                        |                         | <b>498 296 275</b> |
| 67.     | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>  | <b>K1-K9</b> | <b>880 505 277</b> | <b>13 500 000</b>      |                         | <b>894 005 277</b> |

**Rákóczi falvai Polgármesteri Hivatal**  
**2024. évi bevételei**

| Sor sz. | Forrás megnevezése   | rovat szám    | Hivatal (011130 Cofog) |                        |                         | adatok Ft-ban       |
|---------|--|---------------|------------------------|------------------------|-------------------------|---------------------|
|         |  |               | kötelező feladat       | önként vállalt feladat | államigazgatási feladat | 2024. évi terv      |
|         | A  | B             | C                      | D                      | E                       | F                   |
| 1.      | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (bértámogatás) | B16           | 1 305 000              |                        |                         | 1 305 000           |
| 2.      | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>                         | <b>B1</b>     | <b>1 305 000</b>       |                        |                         | <b>1 305 000</b>    |
| 3.      | Szolgáltatások ellenértéke   | B402          | -                      |                        |                         | -                   |
| 4.      | Közvetített szolgáltatások értéke  | B403          | -                      |                        |                         | -                   |
| 5.      | Tulajdonosi bevételek  | B404          | -                      |                        |                         | -                   |
| 6.      | Ellátási díjak   | B405          | -                      |                        |                         | -                   |
| 7.      | Kiszámlázott általános forgalmi adó  | B406          | -                      |                        |                         | -                   |
| 8.      | Általános forgalmi adó visszatérítése  | B407          | -                      |                        |                         | -                   |
| 9.      | Kamatbevételek   | B408          | -                      |                        |                         | -                   |
| 10.     | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei   | B409          | -                      |                        |                         | -                   |
| 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>-</b>               |                        |                         | <b>-</b>            |
| 14.     | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                                       | <b>B7</b>     | <b>-</b>               |                        |                         | <b>-</b>            |
| 15.     | Előző évi kv-i maradvány igénybevétele   | B813          | 299 497                |                        |                         | 299 497             |
| 16.     | Intézmény finanszírozás  | B816          | 138 826 676            |                        |                         | 138 826 676         |
| 17.     | <i>ebből: állami támogatás</i>   | <i>B816/1</i> | <i>162 311 076</i>     |                        |                         | <i>162 311 076</i>  |
| 18.     | <i>ebből: önkormányzati</i>  | <i>B816/2</i> | <i>- 23 484 400</i>    |                        |                         | <i>- 23 484 400</i> |
| 19.     | <b>Finanszírozási bevételek</b>  | <b>B8</b>     | <b>139 126 173</b>     |                        |                         | <b>139 126 173</b>  |
| 20.     | <b>Költségvetési bevételek (=12+13+14)</b>   | <b>B1-B8</b>  | <b>140 436 173</b>     |                        |                         | <b>140 436 173</b>  |

**Rákóczi falvai Polgármesteri Hivatal**  
**2024. évi kiadásai**

| Sor sz. | Forrás megnevezése  | rovat szám   | Hivatal (011130 Cofog) |                        |                         | adatok Ft-ban      |
|---------|---|--------------|------------------------|------------------------|-------------------------|--------------------|
|         |   |              | kötelező feladat       | önként vállalt feladat | államigazgatási feladat | 2024. évi terv     |
|         | A   | B            | C                      | D                      | E                       | F                  |
| 1.      | Törvény szerinti munkabérek   | K1101        | 93 518 300             |                        |                         | 93 518 300         |
| 2.      | Normatív jutalmak   | K1102        | -                      |                        |                         | -                  |
| 3.      | Céltámogatás, projektprémium  | K1103        | 7 230 000              |                        |                         | 7 230 000          |
| 4.      | Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat      | K1104        | 702 300                |                        |                         | 702 300            |
| 5.      | Végkielégítés   | K1105        | -                      |                        |                         | -                  |
| 6.      | Jubileumi jutalom   | K1106        | -                      |                        |                         | -                  |
| 7.      | Béren kívüli juttatás   | K1107        | 3 500 000              |                        |                         | 3 500 000          |
| 8.      | Ruházati költségtérítés   | K1108        | 2 040 000              |                        |                         | 2 040 000          |
| 9.      | Közlekedési költségtérítés  | K1109        | 400 000                |                        |                         | 400 000            |
| 10.     | Egyéb költségtérítések  | K1110        | -                      |                        |                         | -                  |
| 11.     | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai                         | K1113        | 1 000 000              |                        |                         | 1 000 000          |
| 12.     | <b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>                        | <b>K11</b>   | <b>108 390 600</b>     |                        |                         | <b>108 390 600</b> |
| 13.     | Megbízási díj   | K122         | 1 500 000              |                        |                         | 1 500 000          |
| 14.     | Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)                     | K123         | 500 000                |                        |                         | 500 000            |
| 15.     | <b>Külső személyi juttatások</b>                                    | <b>K12</b>   | <b>2 000 000</b>       |                        |                         | <b>2 000 000</b>   |
| 16.     | <b>Személyi juttatások</b>  | <b>K1</b>    | <b>110 390 600</b>     |                        |                         | <b>110 390 600</b> |
| 17.     | <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b> | <b>K2</b>    | <b>14 898 778</b>      |                        |                         | <b>14 898 778</b>  |
| 18.     | Szakmai anyagok beszerzése  | K311         | 500 000                |                        |                         | 500 000            |
| 19.     | Üzemeltetési anyagok beszerzése                                     | K312         | 1 450 000              |                        |                         | 1 450 000          |
| 20.     | <b>Készletbeszerzés</b>   | <b>K31</b>   | <b>1 950 000</b>       |                        |                         | <b>1 950 000</b>   |
| 21.     | Informatikai szolgáltatások igénybevétele                           | K321         | 3 344 800              |                        |                         | 3 344 800          |
| 22.     | Egyéb kommunikációs szolgáltatások                                  | K322         | 16 000                 |                        |                         | 16 000             |
| 23.     | <b>Kommunikációs szolgáltatások</b>                                 | <b>K32</b>   | <b>3 360 800</b>       |                        |                         | <b>3 360 800</b>   |
| 24.     | Áramdíj   | K3311        | 800 000                |                        |                         | 800 000            |
| 25.     | Gázdíj  | K3312        | 1 200 000              |                        |                         | 1 200 000          |
| 26.     | Víz- és csatornadíj   | K3314        | 200 000                |                        |                         | 200 000            |
| 27.     | Közüzemi díjak  | K331         | 2 200 000              |                        |                         | 2 200 000          |
| 28.     | Bérleti díjak   | K333         | 258 960                |                        |                         | 258 960            |
| 29.     | Karbantartás  | K334         | 150 000                |                        |                         | 150 000            |
| 30.     | Egyéb szolgáltatások  | K337         | 3 005 000              |                        |                         | 3 005 000          |
| 31.     | <b>Szolgáltatások kiadásai</b>                                      | <b>K33</b>   | <b>5 613 960</b>       |                        |                         | <b>5 613 960</b>   |
| 32.     | Kiküldetés  | K341         | 200 000                |                        |                         | 200 000            |
| 33.     | Reklám és propaganda  | K342         | -                      |                        |                         | -                  |
| 34.     | <b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>                  | <b>K34</b>   | <b>200 000</b>         |                        |                         | <b>200 000</b>     |
| 35.     | Működési célú előzetesen felszámított ÁFA                           | K351         | 2 949 685              |                        |                         | 2 949 685          |
| 36.     | Egyéb dologi kiadások   | K355         | 50 000                 |                        |                         | 50 000             |
| 37.     | <b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>               | <b>K35</b>   | <b>2 999 685</b>       |                        |                         | <b>2 999 685</b>   |
| 38.     | <b>Dologi kiadások</b>  | <b>K3</b>    | <b>14 124 445</b>      |                        |                         | <b>14 124 445</b>  |
| 39.     | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                      | K4           | -                      |                        |                         | -                  |
| 40.     | Egyéb működési célú kiadások  | K5           | -                      |                        |                         | -                  |
| 41.     | Beruházások   | K6           | 1 022 350              |                        |                         | 1 022 350          |
| 42.     | Felújítások   | K7           | -                      |                        |                         | -                  |
| 43.     | <b>Költségvetési kiadások</b>                                       | <b>K1-K7</b> | <b>140 436 173</b>     |                        |                         | <b>140 436 173</b> |

**Varsány Községi Ház és Könyvtár**  
**2024. évi bevételei**

| Sor sz. | Forrás megnevezése  | rovat szám    | Kötelező feladatellátás |   |                                   |                | Közfogalkoztatás (041233) | 2024. évi terv |
|---------|---|---------------|-------------------------|---|-----------------------------------|----------------|---------------------------|----------------|
|         |   |               | Művelődési Ház (082092) | Könyvtári állomány gyarapítása (082042) | Könyvtári szolgáltatások (082044) |                |                           |                |
|         |   |               | A                       | B                                       | C                                 | D              |                           |                |
| 1.      | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B16           | 1 200 000               | -                                       | -                                 | 426 213        | 1 626 213                 |                |
| 2.      | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>          | <b>B1</b>     | <b>1 200 000</b>        | <b>-</b>                                | <b>-</b>                          | <b>426 213</b> | <b>1 626 213</b>          |                |
| 3.      | Áru- és készletértékesítés ellenértéke                              | B401          | -                       | -                                       | -                                 | -              | -                         |                |
| 4.      | Szolgáltatások ellenértéke  | B402          | 536 000                 | -                                       | 200 000                           | -              | 736 000                   |                |
| 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.     | <b>Működési bevételek (=3+...+13)</b>                               | <b>B4</b>     | <b>556 000</b>          | <b>-</b>                                | <b>200 000</b>                    | <b>-</b>       | <b>756 000</b>            |                |
| 15.     | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                  | B813          | 322 229                 | -                                       | -                                 | -              | 322 229                   |                |
| 16.     | Központi, irányítószervi támogatás                                  | B816          | 33 251 952              | 1 575 000                               | 14 536 619                        | -              | 49 363 571                |                |
| 17.     | <i>ebből: állami támogatás</i>                                      | <i>B816/1</i> | <i>10 249 059</i>       | <i>1 575 000</i>                        | <i>-</i>                          | <i>-</i>       | <i>11 824 059</i>         |                |
| 18.     | <i>ebből: önkormányzati támogatás</i>                               | <i>B816/2</i> | <i>23 002 893</i>       | <i>-</i>                                | <i>14 536 619</i>                 | <i>-</i>       | <i>37 539 512</i>         |                |
| 19.     | <b>Finanszírozási bevételek</b>                                     | <b>B8</b>     | <b>33 574 181</b>       | <b>1 575 000</b>                        | <b>14 536 619</b>                 | <b>-</b>       | <b>49 685 800</b>         |                |
| 20.     | <b>Költségvetési bevételek</b>                                      | <b>B1-B8</b>  | <b>35 330 181</b>       | <b>1 575 000</b>                        | <b>14 736 619</b>                 | <b>426 213</b> | <b>52 068 013</b>         |                |

**Varsány Községi Ház és Könyvtár**  
**2024. évi kiadásai**

| Sor sz. | Forrás megnevezése   | rovat szám   | Kötelező feladatellátás |   |                                   |                | Közfogalkoztatás (041233) | 2024. évi terv |
|---------|--|--------------|-------------------------|---|-----------------------------------|----------------|---------------------------|----------------|
|         |  |              | Művelődési Ház (082092) | Könyvtári állomány gyarapítása (082042) | Könyvtári szolgáltatások (082044) |                |                           |                |
|         |  |              | A                       | B                                       | C                                 | D              |                           |                |
| 1.      | Törvény szerinti munkabérek                                    | K1101        | 17 592 000              | -                                       | 9 492 000                         | 400 200        | 27 484 200                |                |
| 2.      | Normatív jutalmak  | K1102        | -                       | -                                       | -                                 | -              | -                         |                |
| 3.      | Céljuttatás, projektpremium                                    | K1103        | -                       | -                                       | -                                 | -              | -                         |                |
| 4.      | Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat | K1104        | -                       | -                                       | -                                 | -              | -                         |                |
| 5.      | Végkielégítés  | K1105        | -                       | -                                       | -                                 | -              | -                         |                |
| 6.      | Jubileumi jutalom  | K1106        | -                       | -                                       | -                                 | -              | -                         |                |
| 7.      | Béren kívüli juttatás  | K1107        | 543 513                 | -                                       | 362 342                           | -              | 905 855                   |                |
| 8.      | Ruházati költségterítés  | K1108        | -                       | -                                       | -                                 | -              | -                         |                |
| 9.      | Közlekedési költségterítés                                     | K1109        | -                       | -                                       | 142 800                           | -              | 142 800                   |                |
| 10.     | Egyéb költségterítések   | K1110        | -                       | -                                       | -                                 | -              | -                         |                |
| 11.     | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai                    | K1113        | 36 000                  | -                                       | 24 000                            | -              | 60 000                    |                |
| 12.     | <b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>                   | <b>K11</b>   | <b>18 171 513</b>       | <b>-</b>                                | <b>10 021 142</b>                 | <b>400 200</b> | <b>28 592 855</b>         |                |
| 13.     | Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)                | K123         | 300 000                 | -                                       | -                                 | -              | 300 000                   |                |
| 14.     | <b>Külső személyi juttatások</b>                               | <b>K12</b>   | <b>300 000</b>          | <b>-</b>                                | <b>-</b>                          | <b>-</b>       | <b>300 000</b>            |                |
| 15.     | <b>Személyi juttatások összesen:</b>                           | <b>K1</b>    | <b>18 471 513</b>       | <b>-</b>                                | <b>10 021 142</b>                 | <b>400 200</b> | <b>28 892 855</b>         |                |
| 16.     | <b>Munkaadót terhelő járulékok</b>                             | <b>K2</b>    | <b>2 527 824</b>        | <b>-</b>                                | <b>1 338 535</b>                  | <b>26 013</b>  | <b>3 892 372</b>          |                |
| 17.     | Szakmai anyagok beszerzése                                     | K311         | -                       | -                                       | 130 000                           | -              | 130 000                   |                |
| 18.     | Üzemeltetési anyagok beszerzése                                | K312         | 350 000                 | -                                       | 250 000                           | -              | 600 000                   |                |
| 19.     | <b>Készletbeszerzés</b>  | <b>K31</b>   | <b>350 000</b>          | <b>-</b>                                | <b>380 000</b>                    | <b>-</b>       | <b>730 000</b>            |                |
| 20.     | Informatikai szolgáltatások igénybevétele                      | K321         | 159 475                 | -                                       | 199 925                           | -              | 359 400                   |                |
| 21.     | Egyéb kommunikációs szolgáltatások                             | K322         | 1 800                   | -                                       | 600                               | -              | 2 400                     |                |
| 22.     | <b>Kommunikációs szolgáltatások</b>                            | <b>K32</b>   | <b>161 275</b>          | <b>-</b>                                | <b>200 525</b>                    | <b>-</b>       | <b>361 800</b>            |                |
| 23.     | Áramdíj  | K3311        | 850 000                 | -                                       | 350 000                           | -              | 1 200 000                 |                |
| 24.     | Gázdíj   | K3312        | 2 000 000               | -                                       | 500 000                           | -              | 2 500 000                 |                |
| 25.     | Víz- és csatornaművek  | K3314        | 120 000                 | -                                       | 30 000                            | -              | 150 000                   |                |
| 26.     | Közüzemi díjak   | K331         | 2 970 000               | -                                       | 880 000                           | -              | 3 850 000                 |                |
| 27.     | Bérelti díjak  | K333         | 86 850                  | -                                       | 13 150                            | -              | 100 000                   |                |
| 28.     | Karbantartás   | K334         | 1 395 000               | -                                       | -                                 | -              | 1 395 000                 |                |
| 29.     | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás                      | K336         | 4 000 000               | -                                       | -                                 | -              | 4 000 000                 |                |
| 30.     | Egyéb szolgáltatások   | K337         | 464 784                 | -                                       | 230 216                           | -              | 695 000                   |                |
| 31.     | <b>Szolgáltatások kiadásai</b>                                 | <b>K33</b>   | <b>8 916 634</b>        | <b>-</b>                                | <b>1 123 366</b>                  | <b>-</b>       | <b>10 040 000</b>         |                |
| 32.     | Kiküldetés   | K341         | 120 000                 | -                                       | -                                 | -              | 120 000                   |                |
| 33.     | Reklám és propaganda   | K342         | 150 000                 | -                                       | -                                 | -              | 150 000                   |                |
| 34.     | <b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>             | <b>K34</b>   | <b>270 000</b>          | <b>-</b>                                | <b>-</b>                          | <b>-</b>       | <b>270 000</b>            |                |
| 35.     | Működési célú előzetesen felszámított ÁFA                      | K351         | 2 618 435               | -                                       | 466 551                           | -              | 3 084 986                 |                |
| 36.     | Egyéb dologi kiadások (jogdíj, egyéb adó)                      | K355         | 300 000                 | -                                       | -                                 | -              | 300 000                   |                |
| 37.     | <b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>          | <b>K35</b>   | <b>2 918 435</b>        | <b>-</b>                                | <b>466 551</b>                    | <b>-</b>       | <b>3 384 986</b>          |                |
| 38.     | <b>Dologi kiadások</b>   | <b>K3</b>    | <b>12 616 344</b>       | <b>-</b>                                | <b>2 170 442</b>                  | <b>-</b>       | <b>14 786 786</b>         |                |
| 39.     | Informatikai eszközök beszerzése                               | K63          | -                       | -                                       | -                                 | -              | -                         |                |
| 40.     | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (könyv)                       | K64          | 1 350 000               | 1 500 000                               | 950 000                           | -              | 3 800 000                 |                |
| 41.     | Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA                    | K67          | 364 500                 | 75 000                                  | 256 500                           | -              | 696 000                   |                |
| 42.     | <b>Beruházások</b>   | <b>K6</b>    | <b>1 714 500</b>        | <b>1 575 000</b>                        | <b>1 206 500</b>                  | <b>-</b>       | <b>4 496 000</b>          |                |
| 43.     | Felújítási kiadások  | K71          | -                       | -                                       | -                                 | -              | -                         |                |
| 44.     | Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA                    | K74          | -                       | -                                       | -                                 | -              | -                         |                |
| 45.     | <b>Felújítások</b>   | <b>K7</b>    | <b>-</b>                | <b>-</b>                                | <b>-</b>                          | <b>-</b>       | <b>-</b>                  |                |
| 46.     | <b>Költségvetési kiadások</b>                                  | <b>K1-K7</b> | <b>35 330 181</b>       | <b>1 575 000</b>                        | <b>14 736 619</b>                 | <b>426 213</b> | <b>52 068 013</b>         |                |

**Virágoskert Óvoda és Bölcsőde**  
**2024. évi bevételei**

adatok Ft-ban

| 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 (104035) | Bölcsőde általános (104031) | Bölcsőde összesen | 2024. évi terv     |
|---------|---|---------------|--|---|---|----------------------------|--------------------|---------------------------------------|-----------------------------|-------------------|--------------------|
|         | A   | B             | C  | D   | E   | F                          | G                  | H                                     | I                           | J                 | K                  |
| 1.      | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B16           |  |   |   | 3 409 704                  | 3 409 704          |                                       |                             | 0                 | 3 409 704          |
| 2.      | <b>Működési célú támogatások ÁH-on belülről</b>                     | <b>B1</b>     | <b>0</b>                                   | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                                      | <b>3 409 704</b>           | <b>3 409 704</b>   | <b>0</b>                              | <b>0</b>                    | <b>0</b>          | <b>3 409 704</b>   |
| 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          |  | 1 800 000                                   |   |                            | 1 800 000          |                                       |                             | 0                 | 1 800 000          |
| 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.     | <b>Működési bevételek (=3+...+11)</b>                               | <b>B4</b>     | <b>0</b>                                   | <b>1 804 000</b>                            | <b>1 905 000</b>                              | <b>0</b>                   | <b>3 709 000</b>   | <b>636 000</b>                        | <b>0</b>                    | <b>636 000</b>    | <b>4 345 000</b>   |
| 14.     | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                            | <b>B6</b>     | <b>0</b>                                   | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                   | <b>0</b>           | <b>0</b>                              | <b>0</b>                    | <b>0</b>          | <b>0</b>           |
| 15.     | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                        | <b>B7</b>     | <b>0</b>                                   | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                   | <b>0</b>           | <b>0</b>                              | <b>0</b>                    | <b>0</b>          | <b>0</b>           |
| 16.     | Előző évi kv-i maradvány igénybevétele                              | B813          |  | 463 040                                     |   |                            | 463 040            |                                       |                             | 0                 | 463 040            |
| 17.     | Intézményi finanszírozás  | B816          | 165 819 964                                | 19 570 876                                  | 25 654 000                                    |                            | 211 044 840        | 8 624 800                             | 53 353 882                  | 61 978 682        | 273 023 522        |
| 18.     | <i>ebből: állami normatíva</i>                                      | <i>B816/1</i> | <i>165 819 964</i>                         | <i>19 570 876</i>                           | <i>25 654 000</i>                             |                            | <i>211 044 840</i> | <i>8 624 800</i>                      | <i>49 353 882</i>           | <i>57 978 682</i> | <i>269 023 522</i> |
| 19.     | <i>ebből: önkormányzati támogatás</i>                               | <i>B816/2</i> | <i>0</i>                                   | <i>0</i>                                    | <i>0</i>                                      |                            | <i>0</i>           | <i>0</i>                              | <i>4 000 000</i>            | <i>4 000 000</i>  | <i>4 000 000</i>   |
| 20.     | <b>Finanszírozási bevétel</b>                                       | <b>B8</b>     | <b>165 819 964</b>                         | <b>20 033 916</b>                           | <b>25 654 000</b>                             | <b>0</b>                   | <b>211 507 880</b> | <b>8 624 800</b>                      | <b>53 353 882</b>           | <b>61 978 682</b> | <b>273 486 562</b> |
| 21.     | <b>Költségvetési bevételek (=12+13+14+18)</b>                       | <b>B1-B7</b>  | <b>165 819 964</b>                         | <b>21 837 916</b>                           | <b>27 559 000</b>                             | <b>3 409 704</b>           | <b>218 626 584</b> | <b>9 260 800</b>                      | <b>53 353 882</b>           | <b>62 614 682</b> | <b>281 241 266</b> |

**Virágoskert Óvoda és Bölcsőde**  
**2024. évi kiadásai**

adatok Ft-ban

| 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 | 2024. évi terv     |
|---------|---|--------------|--|---|--|----------------------------|--------------------|--------------------------------------|-----------------------------|-------------------|--------------------|
|         | A   | B            | C  | D   | E  | F                          | G                  | H                                    | I                           | J                 | K                  |
| 1.      | Törvény szerinti munkabérek   | K1101        | 136 325 968                                | 2 334 500                                   |  | 3 201 600                  | 141 862 068        | 4 248 000                            | 37 580 600                  | 41 828 600        | 183 690 668        |
| 2.      | Normatív jutalmak   | K1102        |  |   |  |                            | 0                  |                                      |                             | 0                 | 0                  |
| 3.      | Céltuttatás, 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        | 2 775 000                                  |   |  |                            | 2 775 000          |                                      |                             | 0                 | 2 775 000          |
| 7.      | Béren kívüli juttatás   | K1107        | 4 394 000                                  | 181 000                                     |  |                            | 4 575 000          | 200 000                              | 1 400 000                   | 1 600 000         | 6 175 000          |
| 8.      | Ruházati költségtérítés   | K1108        |  |   |  |                            | 0                  |                                      |                             | 0                 | 0                  |
| 9.      | Közlekedési költségtérítés  | K1109        | 700 000                                    |   |  |                            | 700 000            |                                      |                             | 0                 | 700 000            |
| 10.     | Egyéb költségtérítések  | K1110        |  |   |  |                            | 0                  |                                      |                             | 0                 | 0                  |
| 11.     | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai                         | K1113        | 455 000                                    |   |  |                            | 455 000            | 12 000                               | 84 000                      | 96 000            | 551 000            |
| 12.     | <b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>                        | <b>K11</b>   | <b>144 649 968</b>                         | <b>2 515 500</b>                            | <b>0</b>                                     | <b>3 201 600</b>           | <b>150 367 068</b> | <b>4 460 000</b>                     | <b>39 064 600</b>           | <b>43 524 600</b> | <b>193 891 668</b> |
| 13.     | Megbízási díj   | K122         | 1 500 000                                  |   |  |                            | 1 500 000          |                                      |                             | 0                 | 1 500 000          |
| 14.     | Egyéb külső személyi juttatás (reprezentáció)                       | K123         | 80 000                                     |   |  |                            | 80 000             |                                      | 20 000                      | 20 000            | 100 000            |
| 15.     | <b>Külső személyi juttatások</b>                                    | <b>K12</b>   | <b>1 580 000</b>                           | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                   | <b>1 580 000</b>   | <b>0</b>                             | <b>20 000</b>               | <b>20 000</b>     | <b>1 600 000</b>   |
| 16.     | <b>Személyi juttatások összesen:</b>                                | <b>K1</b>    | <b>146 229 968</b>                         | <b>2 515 500</b>                            | <b>0</b>                                     | <b>3 201 600</b>           | <b>151 947 068</b> | <b>4 460 000</b>                     | <b>39 084 600</b>           | <b>43 544 600</b> | <b>195 491 668</b> |
| 17.     | <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b> | <b>K2</b>    | <b>19 589 996</b>                          | <b>354 165</b>                              | <b>0</b>                                     | <b>208 104</b>             | <b>20 152 265</b>  | <b>609 800</b>                       | <b>5 293 998</b>            | <b>5 903 798</b>  | <b>26 056 063</b>  |
| 18.     | Szakmai anyagok beszerzése  | K311         |  | 250 000                                     |  |                            | 250 000            |                                      | 150 000                     | 150 000           | 400 000            |
| 19.     | Üzemeltetési anyagok beszerzése                                     | K312         |  | 1 500 000                                   |  |                            | 1 500 000          |                                      | 1 000 000                   | 1 000 000         | 2 500 000          |
| 20.     | <b>Készletbeszerzés</b>   | <b>K31</b>   | <b>0</b>                                   | <b>1 750 000</b>                            | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                   | <b>1 750 000</b>   | <b>0</b>                             | <b>1 150 000</b>            | <b>1 150 000</b>  | <b>2 900 000</b>   |
| 21.     | Informatikai szolg. igénybevétele                                   | K321         |  | 200 000                                     |  |                            | 200 000            |                                      | 150 000                     | 150 000           | 350 000            |
| 22.     | Egyéb kommunikációs szolgáltatás (telefon)                          | K322         |  | 25 000                                      |  |                            | 25 000             |                                      | 10 000                      | 10 000            | 35 000             |
| 23.     | <b>Kommunikációs szolgáltatások</b>                                 | <b>K32</b>   | <b>0</b>                                   | <b>225 000</b>                              | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                   | <b>225 000</b>     | <b>0</b>                             | <b>160 000</b>              | <b>160 000</b>    | <b>385 000</b>     |
| 24.     | Áramdíj   | K3311        |  | 1 500 000                                   |  |                            |                    |                                      | 600 000                     |                   |                    |
| 25.     | Gazdíj  | K3312        |  | 4 000 000                                   |  |                            |                    |                                      | 650 000                     |                   |                    |
| 26.     | Víz- és csatornaművek   | K3314        |  | 500 000                                     |  |                            |                    |                                      | 250 000                     |                   |                    |
| 27.     | Közüzemi díjak  | K331         | 0  | 6 000 000                                   | 0  | 0                          | 6 000 000          |                                      | 1 500 000                   | 1 500 000         | 7 500 000          |
| 28.     | Vásárolt élelmiszer   | K332         |  |   | 21 700 000                                   |                            | 21 700 000         | 3 300 000                            |                             | 3 300 000         | 25 000 000         |
| 29.     | Bérleti díjak   | K333         |  | 39 450                                      |  |                            | 39 450             |                                      | 39 450                      | 39 450            | 78 900             |
| 30.     | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás                             | K334         |  | 300 000                                     |  |                            | 300 000            |                                      | 3 209 606                   | 3 209 606         | 3 509 606          |
| 31.     | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás                           | K336         |  | 2 200 000                                   |  |                            | 2 200 000          |                                      | 360 000                     | 360 000           | 2 560 000          |
| 32.     | Egyéb szolgáltatások  | K337         |  | 870 000                                     |  |                            | 870 000            |                                      | 500 000                     | 500 000           | 1 370 000          |
| 33.     | <b>Szolgáltatási kiadások</b>                                       | <b>K33</b>   | <b>0</b>                                   | <b>9 409 450</b>                            | <b>21 700 000</b>                            | <b>0</b>                   | <b>31 109 450</b>  | <b>3 300 000</b>                     | <b>5 609 056</b>            | <b>8 909 056</b>  | <b>40 018 506</b>  |
| 34.     | Működési célú előzetesen felszámított ÁFA                           | K351         |  | 3 073 801                                   | 5 859 000                                    |                            | 8 932 801          | 891 000                              | 1 868 146                   | 2 759 146         | 11 691 947         |
| 35.     | Egyéb dologi kiadások   | K355         |  | 65 000                                      |  |                            | 65 000             |                                      | 188 082                     | 188 082           | 253 082            |
| 36.     | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások                      | K35          |  | 3 138 801                                   | 5 859 000                                    |                            | 8 997 801          | 891 000                              | 2 056 228                   | 2 947 228         | 11 945 029         |
| 37.     | <b>Dologi kiadások összesen</b>                                     | <b>K3</b>    | <b>0</b>                                   | <b>14 523 251</b>                           | <b>27 559 000</b>                            | <b>0</b>                   | <b>42 082 251</b>  | <b>4 191 000</b>                     | <b>8 975 284</b>            | <b>13 166 284</b> | <b>55 248 535</b>  |
| 38.     | <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>                               | <b>K4</b>    | <b>0</b>                                   | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                   | <b>0</b>           | <b>0</b>                             | <b>0</b>                    | <b>0</b>          | <b>0</b>           |
| 39.     | <b>Egyéb működési célú kiadások</b>                                 | <b>K5</b>    | <b>0</b>                                   | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                   | <b>0</b>           | <b>0</b>                             | <b>0</b>                    | <b>0</b>          | <b>0</b>           |
| 40.     | <b>Beruházási kiadások ÁFA-val</b>                                  | <b>K6</b>    | <b>0</b>                                   | <b>4 445 000</b>                            | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                   | <b>4 445 000</b>   | <b>0</b>                             | <b>0</b>                    | <b>0</b>          | <b>4 445 000</b>   |
| 41.     | <b>Felújítási kiadások ÁFA-val</b>                                  | <b>K7</b>    | <b>0</b>                                   | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                   | <b>0</b>           | <b>0</b>                             | <b>0</b>                    | <b>0</b>          | <b>0</b>           |
| 42.     | <b>Költségvetési kiadások</b>                                       | <b>K1-K8</b> | <b>165 819 964</b>                         | <b>21 837 916</b>                           | <b>27 559 000</b>                            | <b>3 409 704</b>           | <b>218 626 584</b> | <b>9 260 800</b>                     | <b>53 353 882</b>           | <b>62 614 682</b> | <b>281 241 266</b> |

**Rákóczi falva Városi Önkormányzat működési és közhatalmi bevételeinek részletezése  
2024. év**

adatok Ft-ban

| A  | 2023. évi<br>előirányzat | D<br>2024. évi<br>előirányzat |
|--|--------------------------|-------------------------------|
| 1. Jövedelemadók B31                           | 5 000                    | 5 000                         |
| 2. Vagyoni típusú adók B34                     | 22 500 000               | 22 500 000                    |
| - építményadó                                  | 19 500 000               | 20 000 000                    |
| - kommunális adó                               | 3 000 000                | 2 500 000                     |
| 3. Értékesítési és forgalmi adók B35 (HIPA)    | 83 000 000               | 95 000 000                    |
| 4. Egyéb közhatalmi bevételek B36              | 3 000 000                | 1 750 000                     |
| - bírság                                       | 2 000 000                | 350 000                       |
| - pótlék                                       | 500 000                  | 1 000 000                     |
| - talajterhelési díj                           | 500 000                  | 400 000                       |
| <b>Közhatalmi bevételek B3</b>                 | <b>108 505 000</b>       | <b>119 255 000</b>            |
| 1. Áru- és készletértékesítés ellenértéke B401 | 3 000 000                | 6 000 000                     |
| 2. Szolgáltatások ellenértéke B402             | 13 143 280               | 20 000 000                    |
| - temetőgondozás, üzemeltetés, sírhely         | 4 401 436                | 4 099 436                     |
| - bérleti díjak                                | 5 641 844                | 10 806 016                    |
| - Maci Múzeum                                  | 1 500 000                | 1 500 000                     |
| - Zánka  | 1 000 000                | 1 500 000                     |
| - egyéb  | 600 000                  | 2 094 548                     |
| 3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke B403 | 8 000 000                | 5 000 000                     |
| 4. Tulajdonosi bevételek B404                  | 20 330 000               | 330 000                       |
| 5. Ellátási díjak (étkezés) B405               | 17 000 000               | 16 000 000                    |
| 6. Kiszámlázott általános forgalmi adó B406    | 16 597 786               | 12 779 100                    |
| 7. Általános forgalmi adó visszatérítés B407   | 5 000 000                | 5 000 000                     |
| 8. Biztosító által fizetett kártérítés B410    | -                        | -                             |
| 9. Egyéb működési bevétel B411                 | 573 637                  | 5 000 000                     |
| <b>Működési bevételek B4</b>                   | <b>83 644 703</b>        | <b>70 109 100</b>             |
| <b>Közhatalmi és működési bevétel összesen</b> | <b>192 149 703</b>       | <b>189 364 100</b>            |

**Rákóczi Falva Városi Önkormányzat működési támogatásainak részletezése**  
2024. év

adatok Ft-ban

| A   | B                             |
|---|-------------------------------|
| Jogcím  | 2024. évi eredeti előirányzat |
| <b>I. A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA</b>                                     | <b>230 745 637</b>            |
| Önkormányzati hivatal működésének támogatása - hivatali létszám alapján                               | 162 311 076                   |
| Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen                                | 49 412 522                    |
| - A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása                           | 9 931 303                     |
| - Közvilágítás fenntartásának támogatása  | 25 576 000                    |
| - Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása  | 4 267 141                     |
| - Közutak fenntartásának támogatása   | 9 638 078                     |
| Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása   | 18 791 423                    |
| Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása.  | 230 616                       |
| <b>II. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA</b>                      | <b>211 044 840</b>            |
| Bértámogatás  | 167 275 200                   |
| - pedagógusok átlagbéralapú támogatása  | 109 673 200                   |
| - PED.II. kat. sorolt pedagógus, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása | 7 170 000                     |
| - mesterpedagógus, kutatótanár kat. sorolt pedagógus kiegészítő támogatása                            | 3 020 000                     |
| - pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása                             | 47 412 000                    |
| Óvodaműködtetési támogatás  | 43 769 640                    |
| <b>III. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA</b>            | <b>122 934 250</b>            |
| Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása                    | 30 821 878                    |
| Bölcsőde támogatása   | 57 978 682                    |
| - bölcsődei bértámogatás  | 34 190 000                    |
| - bölcsőde üzemeltetési támogatás   | 23 788 682                    |
| Gyermekétkeztetés támogatása  | 34 133 690                    |
| - gyermekétkeztetés bértámogatása   | 33 702 200                    |
| - gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása   | 0                             |
| - szünidei étkeztetés támogatása  | 431 490                       |
| <b>IV. HELYI ÖNKORMÁNYZATOK KÖZMŰVELŐDÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA</b>                                 | <b>11 824 059</b>             |
| <b>ÖSSZESEN:</b>  | <b>576 548 786</b>            |



## Fejlesztési ráfordítások részletezése

adatok Ft-ban

| Projekt azonosítószáma | Projekt címe          | 2024. évben felhasználni kívánt önerő | 2024. évben felhasználni kívánt pályázati forrás | Egyenleg 2023. december 31. elkülönített számlán | Fizikai befejezési határidő (utolsó TSZ. Szerint) | Megjegyzés |
|------------------------|-----------------------|---------------------------------------|--|--|---|------------|
|                        |                       | - HUF                                 | - HUF  | - HUF  |   |            |
|                        | Felújítások összesen: | - HUF                                 | - HUF  | - HUF  |   |            |
|                        |                       | - HUF                                 | - HUF  | - HUF  |   |            |
|                        | Beruházások összesen  | - HUF                                 | - HUF  | - HUF  |   |            |
|                        | Összesen              | - HUF                                 | - HUF  | - HUF  |   |            |

## Rákóczifalva Városi Önkormányzat által folyósított ellátások részletezése

adatok Ft-ban

| Sorszám | Megnevezés   | 2024. évi terv    |
|---------|--|-------------------|
| 1.      | Gyermekek beiskolázásához nyújtandó támogatás                              | 400 000           |
| 2.      | Bursa Hungarica  | 500 000           |
| 3.      | Gyermekek gondozásához nyújtandó támogatás                                 | 1 000 000         |
| 4.      | Újszülött támogatás  | 500 000           |
| 5.      | Temetési segély  | 500 000           |
| 6.      | Köztemetés   | 300 000           |
| 8.      | Rendkívüli települési támogatás  | 4 300 000         |
| 9.      | Egyszeri fűtéstámogatás  | 4 000 000         |
| 10.     | Lakásfenntartási támogatás   | 4 000 000         |
| 12.     | <b>Összesen:</b>   | <b>15 500 000</b> |
| 13.     | SZKTT Gyermejjóléti és Szociális Központ feladataihoz hjárulás (Kistérség) | 18 000 000        |
| 14.     | <b>Szociális feladatok támogatása összesen:</b>                            | <b>33 500 000</b> |

## Rákóczi falva Városi Önkormányzat és fenntartása alatt működő intézményeknek 2024. évi engedélyezett létszámkerete

| Intézmény/szakterület                    | Dátum            | Engedélyezett létszám | Engedélyezett létszám |                           |                  |             |             |              | Közfoglalkoztatottak létszáma | Összesen |
|--|------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------|------------------|-------------|-------------|--------------|-------------------------------|----------|
|  |                  |                       | Szakmai létszám       |                           | Egyéb létszám    |             | Rész.m.idős | Rész.m.idős  |                               |          |
|  |                  |                       | Teljes munkaidős      | Választott köztisztviselő | Teljes munkaidős | Rész.m.idős |             |              |                               |          |
| Polgármesteri Hivatal                    | 2024. január 01. | 19,00                 | 17,00                 |                           | 0,75             | 1,00        | 0,25        |              | 19,00                         |          |
| Varsány Községi Ház és Könyvtár          | 2024. január 01. | 5,00                  | 4,00                  |                           |                  | 1,00        |             | 1,00         | 6,00                          |          |
| Virágoskert Óvoda                        | 2024. január 01. | 22,875                | 22,00                 |                           |                  | 3,00        | 0,875       | 2,00         | 24,875                        |          |
| Bölcso                                   | 2024. január 01. | 8,00                  | 5,00                  |                           |                  |             |             |              | 8,00                          |          |
| Önkormányzat Igazgatási tevékenység      | 2024. január 01. | 2,00                  | 2,00                  |                           |                  |             |             |              | 2,00                          |          |
| Város és községgazdálkodás - intézmény   | 2024. január 01. | 3,00                  | 2,00                  |                           |                  | 1,00        |             |              | 3,00                          |          |
| Város és községgazdálkodás - üzemeltetés | 2024. január 01. | 6,50                  | 6,00                  |                           | 0,50             |             |             | 8,00         | 14,50                         |          |
| Macgyűjtemény                            | 2024. január 01. | 2,00                  | 2,00                  |                           |                  |             |             |              | 2,00                          |          |
| Sport feladatok                          | 2024. január 01. | 3,50                  | 3,00                  |                           |                  |             | 0,50        |              | 3,50                          |          |
| <b>Összesen</b>                          |                  | <b>66,38</b>          | <b>58,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>1,25</b>      | <b>6,00</b> | <b>1,13</b> | <b>11,00</b> | <b>77,38</b>                  |          |



**Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV.törvény 24.§ (4) bekezdés d) pontja alapján  
a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai**

adatok Ft-ban

| Megnevezés  | 2024.évi tervezett előirányzat | 2025.évi tervezett előirányzat | 2026.évi tervezett előirányzat | 2027.évi tervezett előirányzat |
|---|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>BEVÉTELEK</b>  |                                | <b>2</b>                       |                                |                                |
| Önkormányzatok működési támogatásai                                     | 576 548 786                    | 588 079 762                    | 605 722 155                    | 629 951 041                    |
| Egyéb működési célú tám. bevételei ÁH belülről                          | 23 800 421                     | 120 000                        | 124 800                        | 126 000                        |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről                 | 0                              | 0                              | 0                              | 0                              |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 0                              | 0                              | 0                              | 0                              |
| <b>Közhatalmi bevételek</b>   | <b>119 255 000</b>             | <b>121 640 000</b>             | <b>125 289 050</b>             | <b>130 300 412</b>             |
| Jövedelemadók   | 5 000                          | 5 000                          | 5 000                          | 5 000                          |
| Vagyon típusú adók (építmény, kommunális)                               | 22 500 000                     | 22 950 000                     | 23 638 500                     | 24 584 040                     |
| Termékek és szolgáltatások adó (iparüzési adó)                          | 95 000 000                     | 96 900 000                     | 99 807 000                     | 103 799 280                    |
| Egyéb közhatalmi bevételek  | 1 750 000                      | 1 785 000                      | 1 838 550                      | 1 912 092                      |
| Önkormányzat működési bevételei   | 75 215 100                     | 76 719 402                     | 79 020 984                     | 82 181 823                     |
| - ebből tulajdonosi bevételek   | 330 000                        | 330 000                        | 330 000                        | 330 000                        |
| Felhalmozási bevételek  | 0                              | 0                              | 0                              | 0                              |
| - ingatlanok értékesítése   | 0                              | 0                              | 0                              | 0                              |
| Egyéb működési célú átvett pénzeszközök                                 | 1 944 000                      | 2 021 760                      | 2 122 848                      | 2 228 990                      |
| Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök                             | 0                              | 0                              | 0                              | 0                              |
| <b>Költségvetési bevételek</b>  | <b>796 763 307</b>             | <b>828 633 839</b>             | <b>870 065 531</b>             | <b>913 568 808</b>             |
| Külső finanszírozási bevétel (Hitel)                                    | 35 731 168                     | 0                              | 0                              | 0                              |
| Maradvány   | 74 042 485                     | 25 000 000                     | 25 000 000                     | 25 000 000                     |
| Központi irányítószervi támogatás                                       | 461 213 769                    | 470 438 044                    | 475 050 182                    | 479 662 320                    |
| <b>Finanszírozási bevételek összesen</b>                                | <b>570 987 422</b>             | <b>495 438 044</b>             | <b>500 050 182</b>             | <b>504 662 320</b>             |
| <b>Mindösszesen:</b>  | <b>1 367 750 729</b>           | <b>1 324 071 884</b>           | <b>1 370 115 713</b>           | <b>1 418 231 128</b>           |
| <b>KIADÁSOK</b>   |                                | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       |
| Személyi juttatások   | 455 821 682                    | 464 938 116                    | 478 886 259                    | 498 041 709                    |
| Munkaadót terhelő járulékok   | 60 307 114                     | 61 513 256                     | 63 358 654                     | 65 893 000                     |
| Dologi és egyéb folyó kiadások  | 230 102 969                    | 234 705 028                    | 241 746 179                    | 251 416 026                    |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai  | 15 000 000                     | 15 300 000                     | 15 759 000                     | 16 389 360                     |
| Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal)                              | 35 860 000                     | 31 077 200                     | 32 009 516                     | 33 289 897                     |
| Beruházások   | 44 051 524                     | 8 276 083                      | 25 110 941                     | 34 973 009                     |
| Felújítások   | 28 311 165                     |                                | 0                              | 0                              |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások  | 0                              |                                |                                | 0                              |
| <b>Kiadások</b>   | <b>869 454 454</b>             | <b>815 809 683</b>             | <b>856 870 549</b>             | <b>900 003 002</b>             |
| Finanszírozási kiadások   | 498 296 275                    | 508 262 201                    | 513 245 163                    | 518 228 126                    |
| <b>Mindösszesen:</b>  | <b>1 367 750 729</b>           | <b>1 324 071 884</b>           | <b>1 370 115 713</b>           | <b>1 418 231 128</b>           |