



3.

## Előterjesztés

Tápiószele Város 2024. április 24.-i  
rendes Képviselő-testületi üléséhez

(Képviselő-testületi üléshez készített előterjesztés kivonata)



Tápiószele Város Önkormányzatának

Képviselő-testületi, illetve bizottsági ülés elé kerülő előterjesztéséhez

Tárgy: Beszámoló a lejárt határidejű Képviselő-testületi határozatok végrehajtásáról, Tájékoztatás a két ülés között végzett munkáról

Napirendsorszáma: **3 . napirend**

Előterjesztő: **Dobos Imre György** polgármester

Döntés: Határozat

A döntéshez **egyszerű többség** szükséges

A döntés módja: Nyílt szavazással

Nyílt ülésen tárgyalja

**BESZÁMOLÓ**

a lejárt határidejű képviselő-testületi határozatok végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A lejárt határidejű képviselő-testületi határozatok végrehajtásáról a következőket terjesztem elő:

Határozat száma: **28/2024 (I. 31.) Képviselő-testületi Határozat**

Határozat tárgya:

Tápiószele Város Önkormányzata Képviselő-testülete határozata a hátrányos helyzetű gyermekek kirándulásáról.

Határozat száma: **109/2024. (III.06.) Képviselő-testületi határozat**

Határozat tárgya: Rákóczi úti járda kifizetése

Határozat száma: **116/2024. (III.11) Képviselő-testületi határozat**

**Határozat tárgya:** Tűzoltó Egyesület kérelme- gépjármű vásárláshoz nyújtott támogatás iránt

---

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló beszámolót szíveskedjen megvitatni és az alábbi határozati javaslatot elfogadni.

**Határozati javaslat:**

Tápiószele Város Képviselő-testülete a lejárt határidejű képviselő-testületi határozatok végrehajtásáról adott polgármesteri beszámolót elfogadja

Látta:

Karaova Magdolna sk.

jegyző



4.

## Előterjesztés

Tápiószele Város 2024. április 24.-i rendes  
Képviselő-testületi üléséhez



## Tápiószele Város Önkormányzatának

Képviselő-testületi, illetve bizottsági ülés elé kerülő előterjesztéséhez

### 4. napirend

**Tárgy: Előterjesztés Tápiószele Város Önkormányzata Képviselő-testületének 18/2023.(III.02.) 2023.évi Költségvetéséről szóló rendeletének módosítására**

Döntés	Rendelet
A döntéshez:	Minősített többség szükséges
A döntés módja:	Nyílt szavazással
Nyílt ülésen tárgyalja	

#### Tisztelt Képviselő-testület!

Az előterjesztés előzményei Tápiószele Város Önkormányzata Képviselő-testülete 2023. március 1 napján megalkotta az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 18/2023. (III. 02.) önkormányzati rendeletét, melyet - az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az annak végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet előírásainak megfelelően - végrehajtása során szükség szerint módosítani kell.

Az előterjesztés jogszabályi háttere a magasabb szintű jogszabályok rendelkezései:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzatátcsoportosítás átvezetéseként legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A döntés szükségességének indokai

Az önkormányzat működési feltételeinek biztosítása, magasabb szintű jogszabályoknak való megfelelés biztosítása.

A Képviselő-testület Tápiószele Város Önkormányzata Képviselő-testületének /() a 18/2023.(III.02.) 2023.évi Költségvetéséről szóló rendeletének módosításáról szóló előterjesztést megtárgyalta, nyílt szavazással, fő települési képviselő részvételével, fő igen szavazatával, fő nem szavazatával, fő tartózkodásával elfogadta, és megalkotta a következő rendeletet: (értelemszerűen kitöltve- a döntésnek megfelelően.)

/2024.) R E N D E L E T

Tápiószele Város Önkormányzata Képviselő-testületének /() önkormányzati rendelete a 18/2023.(III.02.) az Önkormányzat 2023.évi Költségvetéséről szóló rendeletének módosításáról. A rendeletet a jegyzőkönyv ..melléklete tartalmazza.

## Tápiószele Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

### az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 18/2023.(III.2.) önkormányzati rendelet módosításáról

Tápiószele Város Önkormányzata az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 18/2023. (III.2.) önkormányzati rendeletét az alábbiak szerint módosítja:

#### 1. §

A Tápiószele Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 18/2023. (III. 2.) önkormányzati rendelet 3–5. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

#### „3. §

Az Önkormányzat összesített 2023. évi költségvetése

A Tápiószele Város Önkormányzat Képviselő-testülete (továbbiakban: Képviselő-testület) az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2023. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét **1 852 225** ezer forintban állapítja meg.

#### 4. §

(1) Az Önkormányzat összesített 2023. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

- a) költségvetéséből kapott támogatás B11 740 409 eFt
- b) működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel B16 101 513 eFt amelyből
  - ba) elkülönített állami pénzalapból B16/1 35 723 eFt
  - bb) társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból B16/4 43 094 eFt
  - bc) egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok, B16/3 22 696 eFt
- c) felhalmozási célú támog. ÁH-on belül B2 15 371 eFt
- d) közhatalmi bevételek B3 252 300 eFt
- e) intézményi működési bevétel B4 56 629 eFt
- f) felhalmozási bevétel B5 4 450 eFt
- g) finanszírozási bevételek B8 681 553 eFt

(2) Az Önkormányzat összesített 2023. évi költségvetési bevételei közül

- a) kötelező feladatok 1 125 129 eFt
- b) önként vállalt feladatok 552 425 eFt
- c) államigazgatási feladatok 174 671 eFt

#### 5. §

(1) Az Önkormányzat összesített 2023. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak (eFt-ban):

- a) működési költségvetési kiadások: 1 208 137 eFt
  - aa) személyi jellegű kiadások K11 560 274 eFt
  - ab) munkadókat terh.jár. és szoc.ho K2 79 832 eFt
  - ac) dologi jellegű kiadások K3 452 793 eFt
  - ad) ellátottak juttatásai K4 43 870 eFt
  - ae) egyéb működési célú kiadás K5 71 368 eFt

- b) civil szervezetek támogatása K5 11 425 eFt
  - c) tartalék K513 48 194 eFt
  - d) felhalmozási költségvetési kiadás K6 K7 K8 68 000 eFt
  - e) finanszírozási kiadás K9 516 469 eFt
- (2) Az Önkormányzat összesített 2023. évi költségvetési kiadásai közül
- a) kötelező feladatok 1 125 129 eFt
  - b) önként vállalt feladatok 552 425 eFt
  - c) államigazgatási feladatok 174 671 eFt”

## 2. §

A Tápiószele Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 18/2023. (III. 2.) önkormányzati rendelet 8. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

## „8. §

Az Önkormányzat összevont költségvetésében az általános tartalék 48 194 eFt.”

## 3. §

A Tápiószele Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 18/2023. (III. 2.) önkormányzati rendelet 10–12. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

## „10. §

Az Önkormányzat saját költségvetése

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi költségvetési főösszegét 1 351 655 eFt-ban, az intézmények költségvetését 500 570 eFt-ban, összesen: 1 852 225 eFt állapítja meg.

## 11. §

(1) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

- a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás B11 740 409 eFt
- b) működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel B16 101 513 eFt amelyből
  - ba) elkülönített állami pénzalapból, B16/1 35 723 eFt
  - bb) társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból B16/4 43 094 eFt
  - cb) egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok, B16/3 22 696 eFt
- c) felhalmozási célú támog. ÁH-on belül B2 15 371 eFt
- d) közhatalmi bevétel B3 252 300 eFt
- e) intézményi működési bevétel B4 55 276 eFt
- f) felhalmozási bevétel B5 4 450 eFt
- g) finanszírozási bevételek B8 182 336 eFt

(2) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetési bevételei közül

- a) kötelező feladatok 851 198 eFt
- b) önként vállalt feladatok 500 457 eFt
- c) államigazgatási feladatok 0 eFt

## 12. §

(1) Az Önkormányzat saját, 2023. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz a

- a) működési költségvetés 718 504 eFt



- aa) személyi jellegű kiadások K1 176 094 eFt
  - ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó K2 25 022 eFt
  - ac) dologi jellegű kiadások K3 402 150 eFt
  - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai K4 43 870 eFt
  - ae) egyéb működési célú kiadások K5 71 368 eFt
  - b) civil szervezetek támogatása K5 11 425 eFt
  - c) tartalék K513 48 194 eFt
  - d) felhalmozási költségvetési kiadások K6 K7 K8 57 063 eFt
  - e) finanszírozási kiadás K9 516 469 eFt
- (2) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetési kiadásai közül
- a) kötelező feladatok 851 198 eFt
  - b) önként vállalt feladatok 500 457 eFt
  - c) államigazgatási feladatok 0 eFt”

#### 4. §

A Tápiószele Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 18/2023. (III. 2.) önkormányzati rendelet 14–16. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

#### „14. §

A Polgármesteri Hivatalának költségvetése

A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2023. évi költségvetési főösszegét **174 671** ezer forintban állapítja meg.

#### 15. §

(1) A Polgármesteri Hivatal 2023. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

- a) intézményi működési bevétel B4 760 e Ft
- b) finanszírozási bevételek B8 173 911 eFt
- *irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás 121 806 eFt*
- *helyi önkormányzattól kapott támogatás 48 960 eFt*

(2) A Polgármesteri Hivatal 2023. évi költségvetési bevételei közül

- a) kötelező feladatok 0 eFt
- b) önként vállalt feladatok 0 eFt
- c) államigazgatási feladatok 174 671 eFt

#### 16. §

(1) A Polgármesteri Hivatal 2023. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz a működési költségvetés 174 671 eFt, amelyből

- a) személyi jellegű kiadások K1 133 414 eFt
- b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: K2 18 987 eFt
- c) dologi jellegű kiadások: K3 20 760 eFt
- d) felhalmozási célú kiadás K6 1 510 eFt

(2) A Polgármesteri Hivatal 2023. évi költségvetési bevételei közül

- a) kötelező feladatok 0 eFt
- b) önként vállalt feladatok 0 eFt
- c) államigazgatási feladatok 174 671 eFt”

#### 5. §

A Tápiószele Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 18/2023. (III. 2.) önkormányzati rendelet 19. és 20. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

#### „19. §

(1) Az Óvoda 2023. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

- a) finanszírozási bevételek B8 279 995 eFt
- irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás 260 117 eFt
- helyi önkormányzattól kapott támogatás 18 971 eFt

(2) Az Óvoda 2023. évi költségvetési bevételei közül

- a) kötelező feladatok 260 117 eFt
- b) önként vállalt feladatok 19 878 eFt
- c) államigazgatási feladatok 0 eFt

#### 20. §

(1) Az Óvoda 2023. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz a működési költségvetés 279 995 eFt, amelyből

- a) személyi jellegű kiadások K1 223 468 eFt
- b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó K2 31 864 eFt
- c) dologi jellegű kiadások K3 16 329 eFt
- d) felhalmozási célú kiadás K6 8 334 eFt

(2) Az Óvoda összesített 2023. évi költségvetési kiadásai közül

- a) kötelező feladatok 260 117 eFt
- b) önként vállalt feladatok 19 878 eFt
- c) államigazgatási feladatok 0 eFt

#### 6. §

A Tápiószele Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 18/2023. (III. 2.) önkormányzati rendelet 22–24. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

#### „22. §

A Művelődési Ház költségvetése

A Képviselő-testület a Művelődési Ház 2023. évi költségvetési főösszegét **45 904** ezer forintban állapítja meg.

#### 23. §

(1) A Művelődési Ház 2023. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

- a) intézményi működési bevétel B4 593 eFt
- b) finanszírozási bevételek B8 45 311 eFt
- irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás 13 814 eFt
- helyi önkormányzattól kapott támogatás 31 497 eFt

(2) A Művelődési Ház 2023. évi költségvetési bevételei közül

- a) kötelező feladatok 13 814 eFt
- b) önként vállalt feladatok 32 090 eFt
- c) államigazgatási feladatok 0 eFt

#### 24. §

- (1) A Művelődési Ház 2023. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz a működési költségvetés 45 904 e Ft, amelyből
- a) személyi jellegű kiadások K1 27 298 eFt
  - b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: K2 3 959 eFt
  - c) dologi jellegű kiadások: K3 13 554 eFt
  - d) felhalmozási célú kiadás K6 1 093 eFt
- (2) A Művelődési Ház 2023. évi költségvetési bevételei közül
- a) kötelező feladatok 13 814 eFt
  - b) önként vállalt feladatok 32 090 eFt
  - c) államigazgatási feladatok 0 eFt”

## 7. §

(1) Ez a rendelet – a (2) bekezdésben foglalt kivétellel – a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

(2) A 1–6. § 2024.-én lép hatályba.

## Részletes indokolás

### Az 1–7. §-hoz

Az előterjesztés előzményei Tápiószele Város Önkormányzata Képviselő-testülete 2023. március 1 napján megalkotta az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 18/2023. (III. 02.) önkormányzati rendeletét, melyet - az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az annak végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet előírásainak megfelelően - végrehajtása során szükség szerint módosítani kell.

Az előterjesztés jogszabályi háttere a magasabb szintű jogszabályok rendelkezései:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzatátcsoportosítás átvezetéseként legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

### **Előzetes hatástanulmány:**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése értelmében a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálatot kell lefolytatni, az alábbi tényezőkre vonatkozóan:

A rendelet-tervezet: -

**Társadalmi hatás:** A rendelet-tervezetnek társadalmi hatása nincs

- **Gazdasági, költségvetési hatása:** A rendelet tervezet végrehajtásának gazdasági költségvetési hatása nincs, a 2023.évben bekövetkezett módosulások kerülnek átvezetésre.

- **A rendeletnek közvetlen környezeti hatása nincs.** - A rendeletnek közvetlen egészségi hatása, egészségügyi következménye nincs.

- **A tervezetnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása:** A rendelet megalkotásának az adminisztratív terheket tekintve új, többlet terheket eredményező hatása nincs, a rendelet alkalmazása az eddigi adminisztratív munka további szükségességét igényli.

- **A rendelet megalkotásának szükségessége:**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzatátcsoportosítás átvezetéseként legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

- **A jogalkotás elmaradásának várható következményei:** a jogalkotás elmaradásának közvetlen jogi, felügyeleti következménye v all.

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a rendelet a meglévő szervezeti, személyi, tárgyi és pénzügyi feltételekkel alkalmazható, további feltételek biztosítását nem igényli, a szükséges feltételek rendelkezésre állnak.

- A rendelet a meglévő állapotokat nem érinti.



5.

## Előterjesztés

**Tápíószele Város 2024. április 24-i rendes  
Képviselő-testületi üléséhez**

**(Képviselő-testületi üléshez készített  
előterjesztés kivonata)**



## Tápiószele Város Önkormányzatának

Képviselő-testületi, illetve bizottsági ülés elé kerülő előterjesztéséhez

### 5. napirend

**Tárgy:** Előterjesztés 2023.évi belső ellenőrzési jelentés elfogadására

Döntés	Határozat
A döntéshez	Egyszerű többség szükséges
Állásfoglalás	Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság

A képviselő-testület nyílt ülésen tárgyalja

#### Tisztelt Képviselő-testület!

A belső kontrollrendszer működésére, fejlesztésére, valamint kialakítására vonatkozó előírásokat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) írja elő. A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) a költségvetési szervek belső kontrollrendszerének és belső ellenőrzésének kötelezettségét határozza meg.

A belső kontrollrendszernek biztosítania kell, hogy a költségvetési szerv valamennyi tevékenysége és célja összhangban legyen a szabályszerűséggel, szabályozottsággal, valamint a **gazdaságosság, eredményesség és hatékonyság** követelménye alkalmazásra kerüljön.

A belső ellenőrzésre vonatkozó jelentések az előterjesztést mellékletét képezik!

#### **H A T Á R O Z A T I - javaslat**

Tápiószele Város Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta és a belső ellenőrzésről szóló tájékoztatót tudomásul veszi.

Felelős: Jegyző

Határidő: 2024. május 31.

**Tápiószele Város Önkormányzata**

**ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS**

**2023. év**

**Tápiószele, 2024. február 15.**



## **Vezetői összefoglaló**

A belső ellenőrzés feladatellátása a 370/2011 (XII. 31.) Korm. rendelet előírásai szerint történt. Összességében megállapítható, hogy az önkormányzat és költségvetési szerveinek ellenőrzése során 2023. évben kirívó szabálytalanságot nem állapítottunk meg.

Az önkormányzatnál és költségvetési szerveinél a reprezentációs kiadások elszámolásának ellenőrzése során olyan hiányosságot nem tapasztaltunk, amelyre a belső ellenőrzési vezetőnek azonnali intézkedést kellett volna tenni.

A belső ellenőrzés kiterjedt a helyi adók hátralékos állomány kezelésének, az adóhátralékok behajtására fogantatosított intézkedéseknek a vizsgálatára, a művelődési ház és a városi könyvtár 2020. évben lefolytatott ellenőrzésének javaslataira hozott intézkedések utóellenőrzésére, valamint a civil szervezetek 2022.évi támogatása megállapításának, elszámolásuk szabályosságának a vizsgálatára.

A gazdálkodás szabályszerűsége, a gazdálkodás szabályszerűségét biztosító kontrollok hatékonysága érdekében jelentéseinkben javaslatokat tettünk a képviselő testület utólagos tájékoztatása mellett a jegyző felé.

### **I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása**

Tápiószele Város Önkormányzatánál az önkormányzat megbízásából a K.F. Kontrolling Kft által végzett belső-ellenőrzés az előzetes kockázatelemzés, valamint a jóváhagyott belső ellenőrzési terv alapján, a belső-ellenőrzési kézikönyvvel összhangban, az önkormányzatnál a 2023. költségvetési évre kijelölt szervezeti egységek és folyamatok ellenőrzését elvégezte.

Az önkormányzat polgármesterével, jegyzőjével előzetesen egyeztetésre kerültek az ellenőrzés alá vont munkafolyamatok.

A kijelölt, ellenőrzési tervben szereplő ellenőrzések végrehajtásra kerültek. Egy terven felüli ellenőrzést végeztünk a tartalék napok terhére.

A belső ellenőrzési tevékenység a többi tervpontonban az előírtaknak megfelelően valósult meg, az ellenőrzés zavartalanul lezajlott. Az ellenőrök a beszámolási időszak során megjelent új jogszabályok, jogszabály-módosítások, módszertanok figyelembevételével végezték tevékenységüket.

## I.1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése

### I.1.1. A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése

Az önkormányzatnál és költségvetési szerveinél 2023. évben három ellenőrzési feladat lett betervezve és egy soron kívüli ellenőrzési feladat elvégzésével négy ellenőrzési feladat lett végrehajtva:

Sorsz.	Ellenőrzés címe	Ellenőrzés célja, módszerei, időszak	Ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés státusza
1.	A reprezentációs kiadások elszámolása	<b>Ellenőrzés célja:</b> annak megállapítása, hogy az önkormányzatnál és költségvetési szerveinél a reprezentációs kiadások elszámolása szabályozott-e, az előírások betartásra kerülnek-e, a kapcsolódó adókötelezettségeket megfelelően teljesítik-e. <b>Ellenőrzés módszerei:</b> Dokumentum alapú ellenőrzés, tesztelés <b>Ellenőrizendő időszak:</b> 2022.01.01.-2022.12.31.	Szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés célvizsgálat keretében	Végrehajtott
2.	A helyi adók hátralékos állomány kezelésének, az adóhátralékok behajtására fogantatott intézkedéseknek a vizsgálata	<b>Ellenőrzés célja:</b> annak megállapítása, hogy az önkormányzatnál a helyi adóhoz kapcsolódó adóhátralékok behajtása a jogszabályokban előírtak betartásával történik-e. <b>Ellenőrzés módszerei:</b> Dokumentum alapú ellenőrzés, tesztelés, interjú <b>Ellenőrizendő időszak:</b> 2022.01.01.-2022.12.31.	Rendszerellenőrzés célvizsgálat keretében	Végrehajtott
3.	A Tápiószelei Simonffy Kálmán Művelődési Ház és Városi Könyvtár 2020. évben lefolytatott ellenőrzésének javaslataira hozott intézkedések utóellenőrzése	<b>Ellenőrzés célja:</b> A 2020. évben lefolytatott ellenőrzés utóvizsgálata annak érdekében, hogy a megfogalmazott javaslatokra az intézkedések, azok végrehajtása megtörtént-e. <b>Ellenőrzés módszerei:</b> mintavételezés alapján és szűrőpróbaszerűen kiválasztott bizonylatok és egyéb dokumentumok ellenőrzése /elemző eljárások, értékelések /tesztelések <b>Ellenőrizendő időszak:</b> 2022.01.01.-2022.12.31	Szabályszerűségi utóellenőrzés célvizsgálat keretében	Végrehajtott
4.	A civil szervezetek 2022.évi	<b>Ellenőrzés célja:</b> annak megállapítása, hogy az	Szabályszerűségi és pénzügyi	Soron kívüli

	támogatásának megállapítása, elszámolásuk szabályosságának vizsgálata	önkormányzat költségvetésében jóváhagyott, a civil szervezetek részére kiutalt támogatások megállapításánál a döntési hatásköröknek megfelelően jártak-e el, a támogatások cél szerint, az engedélyezett összegben kerültek-e elszámolásra, az elszámoltatás szabályszerűen, határidőre megtörtént-e.  <u>Ellenőrzés módszerei:</u> Dokumentum alapú ellenőrzés, személyes konzultáció  <u>Ellenőrizendő időszak:</u> 2022. január 01.-2023. június 14.		
--	---	---	--	--

Az elvégzett ellenőrzések terv szerint zajlottak le. Ezen kívül év közben a tartalék napok terhére egy soron kívüli ellenőrzést végeztünk.

**I.1.2. Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása**

A 2023. év folyamán a belső ellenőrzés olyan hiányosságot, amely büntető feljelentés megindítására adott volna okot, nem tárt fel.

**I.2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása**

**I.2.1. A belső ellenőrzési egység humánerőforrás-ellátottsága**

A belső ellenőrzés megbízási szerződés alapján, külső erőforrás bevonásával valósult meg.

A belső ellenőrzést és a belső ellenőrzési vezetői feladatokat 2023. évben a K. F. Kontrolling Kft. (2760 Nagykáta, Bajcsy- Zs. u. 26.) végezte.

A tervekben szereplő feladatok ellátásához szükséges kapacitás rendelkezésre állt. Az ellenőrzésbe bevont munkatársak megfeleltek a vonatkozó szakmai követelményeknek, könyvvizsgálóként, mérlegképes könyvelőként, illetve belső ellenőrként több éves költségvetési területen végzett ellenőrzési gyakorlattal, regisztrációval rendelkeznek.

A belső ellenőrök a meghatározott feladatokat költségvetési szerveknél szerzett tapasztalataik alapján végezték a munkájukhoz szükséges saját technikai eszközökkel.

A belső ellenőrök a feladat elvégzéséhez szükséges képzéssel rendelkeznek, a kötelező továbbképzési kötelezettségeiknek eleget tettek.

Minden feladat végrehajtásáért felelős belső ellenőr rendelkezik az Áht. 70.§ (4)-(5) bekezdésében előírt engedéllyel.

### **I.2.2. A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása**

A belső ellenőrzés az előző évekhez hasonlóan külső erőforrás bevonásával valósult meg. A Bkr. 19.§ (1) és (2) bekezdésében foglaltak tekintetében biztosított volt a belső ellenőrök funkcionális függetlensége; belső ellenőrök nem vettek részt olyan tevékenységek ellátásában, amelyek a szervezet operatív működésével kapcsolatosak.

### **I.2.3. Összeférhetlenségi esetek**

A tárgyévvel kapcsolatban összeférhetlenségi esetet nem tártunk fel. Az ellenőrzésbe bevont munkatársak és az ellenőrzött költségvetési szerv között jogszabályban nevesített összeférhetlenség nem merült fel.

### **I.2.4. A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása**

Tárgyévben a Bkr. 25. § a)-e) pontjaiban megfogalmazott jogosultságokkal kapcsolatos problémák, korlátozások nem merültek fel.

### **I.2.5. A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők**

Erőforrás-ellátottsággal kapcsolatos esetleges problémák (eszközellátottság hiányosságai, belső ellenőrzési egység költségvetésének a belső ellenőrzési tevékenységet érezhetően befolyásoló szűkössége stb.), a belső ellenőrzési egység információellátottsága terén hiányosságok nem merültek fel.

Az ellenőrzési tevékenység végrehajtása során akadályozó tényező nem volt, az együttműködés az ellenőrök és az ellenőrzött intézmények között megfelelő, segítőkész volt. Az ellenőrzések jó munkakapcsolatban zajlottak.

#### **I.2.6. Az ellenőrzések nyilvántartása**

A helyszíni ellenőrzéseket követően elkészített jelentéstervezetek egyeztetésre kerültek az érintett feladatot ellátó szervezeti egységek vezetőivel, önkormányzat jegyzőjével. Az esetleges észrevételek a végleges jelentéseknél figyelembevételre kerültek.

Belső ellenőrzési vezető a Bkr. 22. és 50. § alapján nyilvántartást vezet az elvégzett belső ellenőrzésekről, valamint gondoskodik az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, illetve a dokumentumok és adatok szabályszerű, biztonságos tárolásáról.

#### **I.2.7. Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok**

Kiemelt elvárás a belső ellenőrzés felé, hogy tevékenységének segítenie kell az önkormányzatot a jelentős kockázatnak kitett területek feltárásában, azok értékelésében. Hozzá kell járulnia a kockázatkezelési és a kontroll rendszerek javításához, különös tekintettel a pénzügyi és működési információk megbízhatóságára és teljességére, a működés eredményességére és hatékonyságára, a vagyon megóvására, a jogszabályok, szabályzatok és a szerződésekben foglaltak betartására.

Az elkövetkező években javaslatunk szerint az ellenőrzéseknek ki kell terjednie az alábbiakra:

- a vagyongazdálkodás szabályozottságának ellenőrzésére,
- az önkormányzatnál a 2022. évben lefolytatott “az önkormányzat közzétételi kötelezettségének teljesítése, szabályozottsága és dokumentálása “ tárgyú ellenőrzés javaslataira hozott intézkedések utóellenőrzésére,
- a bölcsőde működésének és gazdálkodásának átfogó ellenőrzésére.

A kockázati tényezők kiértékelése alapján kiemelt ellenőrzési szempontnak kell tekinteni továbbiakban is azon költségvetési szervek, szervezeti egységek ellenőrzését, ahol az előző években még belső ellenőrzés nem volt, illetve az előző évi megállapítások vonatkozásában utóellenőrzések szükségesek.

E mellett kiemelt feladatnak tekintjük a polgármesteri hivatalok gazdasági döntéseinek segítségét célzó ellenőrzések elvégzését, különösen a feladatellátás finanszírozása, a saját bevételi lehetőségek feltárása érdekében.

Az egyes ellenőrzéseket úgy kell megszervezni, hogy biztosítva legyen egész évben a folyamatos ellenőrzés. Az önkormányzatnál, a különböző intézmények ellenőrzése más-más időpontban, az első és a második félévre is tervezve kerüljön elvégzésre.

A belső ellenőrzésnek megfelelő időt kell biztosítani az esetleges pótfeladatok végrehajtására is. A meghatározott ellenőrzéseket úgy kell elvégezni, hogy a szükséges ellenőrzési napok mellett tartalék is szerepeljen az előre nem látható, soron kívüli ellenőrzésekre.

### **I.3. A tanácsadó tevékenység bemutatása**

A belső ellenőrzés az elmúlt évben ajánlásokat készített az önkormányzatok felé. Jogszabályok értelmezésével, szabályzatok felülvizsgálatával, illetve eljárásrendi mintákkal segítette az önkormányzatok működését.

## **II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján**

### **1. A reprezentációs kiadások elszámolása**

Az önkormányzatnál és költségvetési szerveinél a reprezentációs kiadások elszámolása szabályozott.

**A gazdálkodás szabályszerűsége, valamint a szabályszerűséget biztosító kontrollok hatékonysága érdekében javasoljuk:**

- reprezentációs szabályzat aktualizálását jelentésünk 2. pontjában leírtaknak megfelelően,
- az általános forgalmi adó könyvelésénél vegyék figyelembe az Áhsz. és a 38/2013. (IX. 19.) NGM rendelet előírásait,
- a számlán vagy számlakísérő dokumentumban minden esetben tüntessék fel a reprezentációs kiadásra okot adó rendezvényt vagy eseményt, a felhasználás célját és indokoltságát, a programon résztvevők számát, amelyet a szakmai teljesítésigazolásra felhatalmazott személy aláírásával igazoljon,
- az Áht. és Ávr. pénzgazdálkodási jogkörökre vonatkozó előírásainak és a belső szabályzatban előírtaknak a kötelezettségvállalásoknál és kifizetéseknél minden esetben tegyenek eleget.

### **2. A helyi adók hátralékos állomány kezelésének, az adóhátralékok behajtására fogatosított intézkedéseknek a vizsgálata**

Összességében megállapítható, hogy az önkormányzat adóhatósági tevékenysége tekintetében a törvényesség biztosított, a helyi adókhoz kapcsolódó adóhátralékok

behajtása a jogszabályokban előírtak betartásával történik, a behajtási intézkedések körét még szükséges bővíteni.

**Az adóhátralékok behajtásának szabályszerűsége, a szabályszerűségét biztosító kontrollok hatékonysága érdekében javasoljuk:**

- a polgármesteri hivatal szervezeti és működési szabályzatának kiegészítését az adócsoport által ellátandó feladatokkal,
- az ellenőrzési nyomvonal kiegészítését az adóztatási feladatokhoz kapcsolódó leírással,
- a végrehajtási eljárások nyilvántartását az ASP integrált rendszer adó moduljában vezessék, hogy jobban követhetőek legyenek a megtett intézkedések, és azok eredményessége,
- a hátralékos adózóknál további végrehajtási intézkedések alkalmazásának lehetőségét vizsgálják meg,
- az elévült tartozások teljeskörű törlését.

**3. A Tápiószelei Simonffy Kálmán Művelődési Ház és Városi Könyvtár 2020. évben lefolytatott ellenőrzésének javaslataira hozott intézkedések utóellenőrzése**

Összességében megállapítható, hogy az intézménynél a 2020. évi célvizsgálat során feltárt hiányosságok megszüntetésére intézkedési tervet nem készítettek, azonban intézkedéseket tettek.

**Az utóellenőrzés alapján a működés szabályszerűsége, a szabályszerűséget biztosító kontrollok hatékonysága érdekében javasoljuk:**

- az intézmény szervezeti és működési szabályzatának módosítását jelentésünk 3. pontjában foglaltak szerint,
- az Ávr. 13.§. (2) bekezdésében foglalt szabályzatok, illetve a belső kontrollrendszerhez kapcsolódó szabályzatok esetében a szabályzatok intézményvezető általi hatályba léptetése teljeskörűen történjen meg,
- a költségvetési szerv vezetője a 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 12.§.-a szerinti továbbképzési kötelezettségének tegyen eleget.

**4. A civil szervezetek 2022.évi támogatásának megállapítása, elszámolásuk szabályosságának vizsgálata**

Az önkormányzatnál a civil szervezetek pénzügyi támogatásának rendjét rendeletben szabályozták.

A döntési hatáskörök szabályozása nem felel meg teljeskörűen a jogszabályi előírásoknak. Az alapítványok részére juttatott támogatásoknál a döntési hatáskörök esetében a rendelet módosítása szükséges.

A civil szervezetek részére kiutalt támogatások megállapításánál -2 civil szervezet kivételével - az önkormányzati rendeletben meghatározott döntési hatásköröknek megfelelően jártak el.

Az elszámolások bizonylatainak vizsgálata alapján megállapítottuk, hogy azoknál a civil szervezeteknél, amelyeknél a támogatás felhasználása 2022. évben megtörtént, a felhasználás 1 civil szervezet kivételével összhangban volt a támogatási szerződésben meghatározott felhasználási céllal. Az elszámolások beadása határidőre megtörtént.

### **A gazdálkodás szabályszerűsége, a gazdálkodás szabályszerűségét biztosító kontrollok hatékonysága érdekében javasoljuk:**

- a közalapítványok esetében vegyék figyelembe a Civil tv. 6.§ (2) bekezdésében előírtakat,
- minden esetben érkeztessék a támogatási kérelmeket, és a benyújtásra előírt határidőre fordítsanak nagyobb figyelmet,
- a kérelmek adatlapján a támogatást igénylő szervezetek tüntessék fel, hogy működésük alapidokumentumai korábban benyújtásra kerültek-e vagy sem,
- módosítsák a civil szervezetek támogatásának rendjéről szóló 9/2018. (XI.12.) sz. önkormányzati rendeletben a hatásköri szabályozást jelentésünk 3. pontjában leírtaknak megfelelően, a fel nem használt támogatások esetén részletesen szabályozzák az eljárás rendjét,
- az elszámolás szabályszerűsége tekintetében, hogy tételesen vagy szűrőpróbaszerűen az eredeti számlákat is ellenőrizzék a záradék szempontjából,
- az elszámolásokhoz minden esetben kérjék be a számlákon kívül a teljesítést alátámasztó és a kifizetést igazoló dokumentumokat is,
- a támogatások számviteli elszámolásánál a COFOG-kódok tekintetében a kormányzati funkciók és államháztartási szakágazatok osztályozási rendjéről szóló 15/2019. (XII. 7.) PM rendelet előírásai szerint járjanak el,
- 2007. évi CLXXXI törvényben előírt közzétételi kötelezettségnek tegyenek eleget,
- a 2007. CLXXXI. tv. és az Áht. összeférhetlenségre vonatkozó előírásainak maradéktalan betartását,
- a Civil tv. 75. § (1) bekezdésében előírtak szerint járjanak el.

## **II.1. A belső kontrollrendszer értékelése**

### **1. Kontrollkörnyezet:**

A költségvetési szerv vezetője köteles olyan kontrollkörnyezetet kialakítani, amelyben:

- világos a szervezeti struktúra,
- egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok,



- meghatározottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén,
- átlátható a humánerőforrás-kezelés.

A költségvetési szerv vezetője köteles elkészíteni és rendszeresen aktualizálni a költségvetési szerv **ellenőrzési nyomvonalát**, amely a költségvetési szerv működési folyamatainak szöveges, táblázatokkal vagy folyamatábrákkal szemléltetett leírása, amely tartalmazza különösen a felelősségi és információs szinteket és kapcsolatokat, irányítási és ellenőrzési folyamatokat, lehetővé téve azok nyomon követését és utólagos ellenőrzését.

A költségvetési szerv vezetője köteles szabályozni a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjét.

## 2. Kockázatkezelés

A költségvetési szerv vezetője köteles szabályozni az integrált kockázatkezelés eljárásrendjét.

A költségvetési szerv vezetője köteles a kockázati tényezők figyelembevételével kockázatelemzést végezni és kockázatkezelési rendszert működtetni.

A kockázatkezelés értékeléséhez a következő tényezők vizsgálata nyújtott segítséget:

- 2.1. A kockázatok meghatározását és felmérését
- 2.2. A kockázatok elemzését
- 2.3. A kockázatok kezelését
- 2.4. A kockázatkezelés teljes folyamatának felülvizsgálatát
- 2.5. Csalás, korrupciós kockázat értékelését

Az ellenőrzési kockázatelemzés során fel kellett mérni és meg kellett állapítani a költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat. A kockázatkezelés keretében meg kellett határozni az egyes kockázatokkal kapcsolatos intézkedéseket és megtételük módját. A szervezet működésében rejlő kockázatos területek kiválasztását az államháztartásért felelős miniszter által kiadott módszertani útmutató segíti.

Megállapítottuk, hogy a kockázatkezelés költségvetési intézmények szintjén még nem működik.

## 3. Kontrolltevékenységek

A költségvetési szervek vezetői kötelesek a szervezeten belül kontrolltevékenységeket kialakítani, melyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez. A költségvetési szervek vezetői kötelesek a költségvetési szerv belső szabályzataiban legalább az alábbiakat szabályozni:

- engedélyezési és jóváhagyási eljárások,

- az információkhoz való hozzáférés,
- fizikai kontrollok (hozzáférés az eszközökhöz),
- beszámolási eljárások.

Vizsgált intézményeknél a kontrolltevékenységek még nem működtek teljeskörűen.

Kontroll stratégiák és módszerek meghatározása szükséges, de a feladatkörök szétválasztása a feladatvégzés folytonossága biztosított.

#### **4. Információ és kommunikáció**

Az intézmények információs és kommunikációs tevékenységének értékeléséhez a következő tényezők vizsgálatát végeztük el:

4.1. Információ és kommunikáció értékelése

4.2. Iktatási rendszer

4.3. Hiányosságok, szabálytalanságok, korrupció bejelentése

A költségvetési szerv vezetője köteles olyan rendszereket kialakítani és működtetni, melyek biztosítják, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljuttatva az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyhez.

Az információs rendszerek keretében a beszámolási rendszereket úgy kell működtetni, hogy azok hatékonyak, megbízhatóak és pontosak legyenek, a beszámolási szintek, határidők és módok világosan meg legyenek határozva.

#### **5. Nyomon követési rendszer (Monitoring)**

A monitoring rendszer értékeléséhez a következő tényezők vizsgálatát végeztük el:

5.1. A szervezeti célok megvalósításának monitoringja

5.2. A belső kontrollok értékelése

5.3. Belső ellenőrzés

A költségvetési szerv vezetője köteles olyan monitoring rendszert működtetni, mely lehetővé teszi a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését.

A költségvetési szerv monitoring rendszere az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből áll. Az operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzést külső szolgáltató végzi, a képviselő testület megbízása alapján. Ezen felül a költségvetési szervek külön belső ellenőrzést nem végeztek 2023. évben.

A belső ellenőrzés kiemelt feladata tevékenységén keresztül elősegíteni a belső kontrollrendszerek minőségének javítását. A költségvetési szervek belső ellenőrzése külön kormányrendelet alapján látja el munkáját.

### **III. Az intézkedési tervek megvalósítása**

Olyan lejárt határidejű és nem végrehajtott intézkedésről nincs tudomásunk, amely magas kockázatot jelent a szervezet belső kontrollrendszerének működése szempontjából.

Az egyes intézkedések végrehajtásáról a következő évekre tervezett utóellenőrzés alapján tudunk véleményt nyilvánítani.

A belső ellenőri jelentésben foglalt megállapításokat az ellenőrzött polgármesteri hivatal szervezeti egységei elfogadták, arra írásos észrevételt nem tettek.

Az ellenőrzésben foglalt javaslatokat a költségvetési szervek vezetői munkájuk során hasznosítják.

Javaslatban fogalmazzuk meg, hogy az ellenőrzött szervezeti egységek vezetőinek nyilvántartást kell vezetni, amellyel a belső ellenőrzési jelentésekben tett megállapítások, javaslatok hasznosulását és végrehajtását nyomon követi.

A vezetői ellenőrzések elvárása, hogy a feltárt hiányosságok megszüntetését követően ne ismétlődjenek, a költségvetési szervek, szervezeti egységek vezetői munkájuk során nagy figyelmet fordítsanak a szabályzati és gazdálkodási előírások betartására.

Tápiószele, 2024. február 15.



Kiss Ferenc

belső ellenőrzési vezető



6.

## Előterjesztés

**Tápiószele Város 2024.április 24-i rendes Képviselő-  
testületi üléséhez**

**(Képviselő-testületi üléshez készített előterjesztés  
kivonata)**



## Tápiószele Város Önkormányzatának

Képviselő-testületi, illetve bizottsági ülés elé kerülő előterjesztéséhez

### 6. napirend

**Tárgy:** Előterjesztés 2023.évi zárszámadásáról szóló rendeletére

<i>Döntés:</i>	<i>Rendelet</i>
<i>A döntéshez: Állásfoglalás: A képviselő-testület nyílt ülésen tárgyalja</i>	<b>Minősített többséggel Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság</b>

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) vonatkozó rendelkezései alapján Tápiószele Város Önkormányzatának 2023. évi szöveges költségvetési beszámolóját a jelen előterjesztésben foglaltak szerint nyújtjuk be.

A zárszámadási rendelet megalkotására az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(4) bekezdés alapján kerül sor. Ezen jogszabályi hely értelmében a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.

A beszámolási kötelezettség Az Áht. 87. § b) pontja értelmében a vagyonról és a költségvetési végrehajtásáról az éves beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendben megfelelően záró számadást (továbbiakban: zárszámadást) kell készíteni.

A 2023. éves elemi költségvetési beszámolót a Magyar Államkincstárhoz határidőben benyújtottuk. Az önkormányzat által készített zárszámadás tartalmában igazodik az

adatszolgáltatás keretében elkészített beszámolóhoz, amely döntően a bevételek és kiadások teljesítésének alakulásáról, a vagyoni helyzetről nyújt információt.

Ennek megfelelően az önkormányzat összevont költségvetési beszámolója az önkormányzat, valamint az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek beszámolóit tartalmazza. A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: számviteli törvény) értelmében az éves beszámoló célja, hogy az adott gazdálkodó szerv vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve annak változásáról adjon megbízható és valós képet mind a tulajdonosok, mind a hitelezők, szállítók és befektetők számára. (Az önkormányzat esetében a jövedelmi helyzet értékeléséről és bemutatásáról nem lehet szó, mivel nem teljesítményelvű elszámolás érvényesül.)

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

A tervezett költségvetés és a megvalósult zárszámadás között eltérést az alábbiak okoztak:

#### **Tápiószele Város Önkormányzatánál:**

Bevételek- bérkiegészítés és felmérések, valamint a beruházások okozták a többletbevételt. Növekedett az adóbevételünk is.

Kiadásoknál a vásárolt ételmezesi költség növekedett jelentősen.

Villamosenergia költség növekedett- a közvilágítási növekmény miatt. A tervezett kiadásokon belül maradt a teljesítés.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai növekedtek-a tervezethez képest, mely az áremelkedés miatt és az ellátottak létszáma miatt növekedett. Évvégén vásároltunk szociális tűzifát, mely csak 2024.-ben került kiosztásra.

Az eredeti tervezett kiadásokon belül maradt a teljesítés, eredeti 752 Millió 956 ezer, a teljesítés 667 M 282 ezer forint volt.

#### **Tápiószelei Polgármesteri Hivatalnál:**

Bérkiegészítés miatt növekedett a bevétel.

1 köztisztviselő nyugdíjba vonult, 1 köztisztviselő felmondott – így a betanítási időszakban egyszerre 2 fő volt ugyanazon a területen foglalkoztatva, és a nyugdíjazáskor adott juttatás, elszámolt túlórák, (anyakönyvvezető, jegyzőkönyvvezető) a cafetéria juttatás többletköltsége és az évvégi jutalom mely bérnövekedést eredményeztek.

**Tápiószelei Csicskerke Óvoda és Bölcsőde:**

A játszótéri ellenőrzés miatt a kültéri eszközök biztonságossá tétele miatt növekedett a beruházási költség. (Gumi lapok vásárlása)

**Művelődési Ház:**

Rendezvényekhez szükségessé vált asztal beszerzés mely miatt növekedett a kiadás a tervezethez képest.

/2024.(.) KT-határozat

1./ Tápiószele Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat 2023. évi költségvetési maradványát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

**Maradvány összesen: 443.509 ezer Ft**

2./ Tápiószele Város Önkormányzata és az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek vezetőinek a 2023. évi belső kontrollrendszer és a belső ellenőrzés működtetéséről szóló nyilatkozatait tudomásul veszi.

A Képviselő-testület **Tápiószele Város Önkormányzata Képviselő-testületének /() a 2023.évi Zárszámadási rendeletéről szóló** előterjesztést megtárgyalta, nyílt szavazással, fő települési képviselő részvételével, fő igen szavazatával, fő nem szavazatával, fő tartózkodásával elfogadta, és megalkotta a következő rendeletet: (értelemszerűen kitöltve a döntésnek megfelelően.)

**/2024.(.) R E N D E L E T**

**Tápiószele Város Önkormányzata Képviselő-testületének /() önkormányzati rendelete a 2023.évi Zárszámadásáról.** A rendeletet a jegyzőkönyv melléklete tartalmazza.

Határidő: folyamatos

Felelős: polgármester

# Tápiószele Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

## a Tápiószele Város Önkormányzata 2023. évi zárszámadásáról

Tápiószele Város Önkormányzatának az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

### 1. §

- (1) A Tápiószele Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót 2 072 432 ezer forint teljesített bevétellel, 1 628 923 ezer forint teljesített kiadással, 443 509 ezer forint maradvánnyal jóváhagyja.
- (2) Az önkormányzat és intézményei 2023. évi költségvetési zárszámadása bevételeit bevételi forrásokként összevontan az 1. melléklet, címenként külön-külön a 2. melléklet, 3. melléklet, 4. melléklet és az 5. melléklet tartalmazzák.
- (3) Az önkormányzat és intézményei 2023. évi költségvetési zárszámadása kiadásait kiemelt előirányzatokként összevontan az 6. melléklet, címenként külön-külön a 7. melléklet, 8. melléklet, 9. melléklet és a 10. mellékletek tartalmazzák.
- (4) Az Önkormányzat maradvány kimutatását a 11. melléklet az intézmények maradványát a 12. melléklet, 13. melléklet és a 14. melléklet tartalmazza.
- (5) Az Önkormányzat egyszerűsített mérlegét a 15. melléklet az intézmények egyszerűsített mérlegét a 16. melléklet, 17. melléklet és a 18. melléklet tartalmazza.
- (6) Az Önkormányzat eredmény kimutatását az 19. melléklet az intézmények eredmény kimutatását a 20. melléklet, 21. melléklet és a 22. melléklet tartalmazza.
- (7) Az Önkormányzat pénzeszközeinek változását a 23. melléklet mutatja be.
- (8) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségeket a 24. melléklet tartalmazza.
- (9) Az Önkormányzat 2023. évi kimutatását az immateriális javak, tárgyi eszközök, koncesszióba, vagyionkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról és az eszközök értékvesztésének alakulásáról a 25. melléklet tartalmazza, az intézményekét a 26. melléklet, 27. melléklet és a 28. melléklet tartalmazza.
- (10) Az Önkormányzat 2023. évi működési és felhalmozási mérlegét a 29. melléklet tartalmazza.
- (11) Az Önkormányzat 2023. évi beruházási, felújítási, előirányzatát és annak teljesítését a 30. melléklet, az intézmények beruházási előirányzatát és annak teljesítését a 31. melléklet, 32. melléklet és a 33. melléklet tartalmazza.
- (12) Az Önkormányzat 2023. évi közvetett támogatások adatait a 34. melléklet tartalmazza.
- (13) Az Önkormányzat eszközök elhasználódási fokának alakulásáról a 35. melléklet tartalmazza.
- (14) Az Önkormányzat és intézményei bevételeit és kiadásait kormányzati funkciókéntibontásban a 36. melléklet, 37. melléklet, 38. melléklet, 39. melléklet, 40. melléklet, 41. melléklet, 42. melléklet és a 43. mellékletek tartalmazzák.
- (15) Az Önkormányzatnál foglalkoztatottak, választott tisztségviselők összetételét a 44. melléklet az intézményeknél foglalkoztatottak összetételét a 45. melléklet, 46. melléklet, és a 47. melléklet tartalmazza.

### 2. §



## Maradvány

(1) Az önkormányzat és intézményei 2023. évi összevont maradványa 443 509 ezer Ft.

a) Tápiószele Város Önkormányzata maradványa 441 226 ezer Ft.

b) Tápiószelei Polgármesteri Hivatal maradványa 370 ezer Ft.

c) Tápiószelei Csicskerke Óvoda maradványa 1 188 ezer Ft.

d) Tápiószelei Simonffy Kálmán Műv. Ház és Városi Könyvtár maradványa 725 ezer Ft.

(2) Az Önkormányzattól és intézményeitől a fenti kimutatott maradvány visszavonásra kerül. Ezen összeg intézményi finanszírozásból visszavonásával egyidejűleg a teljes összeggel az Önkormányzati tartalék előirányzata kerül megnövelésre.

## 3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

**Bevételek Összesen**

Megnevezés	2022. év	2023. év		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	175 385 540	194 427 780	221 606 420	221 606 420
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	195 072 330	231 646 937	237 467 824	237 467 824
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	91 602 416	58 463 498	90 396 721	90 396 721
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	58 470 028	89 137 411	105 675 977	105 675 977
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	150 072 444	147 600 909	196 072 698	196 072 698
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	69 918 660	82 298 551	85 261 729	85 261 729
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	33 877 812	0	0	0
Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	624 326 786	655 974 177	740 408 671	740 408 671
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	130 448 672	101 513 367	101 513 367	79 971 819
ebből: központi költségvetési szervek (B16)	5 436 176	0	0	1 154 100
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	28 991 390	0	0	0
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	62 452 600	0	0	43 094 200
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	33 568 506	0	0	35 723 519
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)</b>	<b>754 775 458</b>	<b>757 487 544</b>	<b>841 922 038</b>	<b>820 380 490</b>
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	17 918 072	15 370 434	15 370 434	224 168 125
ebből: központi költségvetési szervek (B25)		0	0	1 266 782

ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	13 007 502	0	0	221 376 269
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B25)	4 910 570	0	0	1 525 074
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)</b>	<b>17 918 072</b>	<b>15 370 434</b>	<b>15 370 434</b>	<b>224 168 125</b>
Vagyoni típusú adók (B34)	47 635 168	50 000 000	50 000 000	48 739 396
ebből: építményadó (B34)	35 585 227	0	0	29 556 962
ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	12 049 941	0	0	19 182 434
Értékesítési és forgalmi adók (B351)	164 221 943	200 000 000	200 000 000	232 195 118
ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	164 221 943	0	0	232 195 118
Termékek és szolgáltatások adói (B35)	164 221 943	200 000 000	200 000 000	232 195 118
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	1 629 102	2 300 000	2 300 000	2 426 529
ebből: egyéb bírság (B36)	1 611 102	0	0	2 343 729
ebből: önkormányzat által beszedett talajterhelési díj (B36)	18 000	0	0	82 800
<b>Közhatalmi bevételek (B3)</b>	<b>213 486 213</b>	<b>252 300 000</b>	<b>252 300 000</b>	<b>283 361 043</b>
Készletértékesítés ellenértéke (B401)	82 905	0	0	2 756
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	9 983 942	12 720 000	17 863 625	13 905 281
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	9 780 306	10 000 000	13 000 000	11 858 847
Tulajdonosi bevételek (B404)	5 397 836	6 000 000	6 000 000	4 860 661
Ellátási díjak (B405)	5 033 315	6 800 000	6 800 000	5 969 900
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	5 851 910	9 612 000	9 612 000	7 695 167
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	4 270	10 000	10 000	0
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	4 270	10 000	10 000	0
Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	303 862	0	0	0
Egyéb működési bevételek (B411)	2 723 378	2 970 000	3 343 200	3 179 306
<b>Működési bevételek (B4)</b>	<b>39 161 724</b>	<b>48 112 000</b>	<b>56 628 825</b>	<b>47 471 918</b>
Ingatlanok értékesítése (B52)	6 952 400	0	0	28 800
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	4 450 000	4 450 000	4 450 000
<b>Felhalmozási bevételek (B5)</b>	<b>6 952 400</b>	<b>4 450 000</b>	<b>4 450 000</b>	<b>4 478 800</b>
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	67 451 516	0	0	0
ebből: egyéb civil szervezetek (B65)	67 451 416			

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)		0	0	0
<b>Működési célú átvett pénzeszközök (B6)</b>	<b>67 451 416</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0	0	12 239 515
ebből: háztartások (B75)	0	0	0	12 239 515
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12 239 515</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>1 099 745 283</b>	<b>1 077 719 978</b>	<b>1 170 671 297</b>	<b>1 392 099 891</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>				
		<b>2023. év</b>		
Megnevezés	Összesen 2022.	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8112)	773 331	0	769 998	769 998
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (B811)	773 331	0	769 998	769 998
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	125 889 814	188 583 344	188 583 344	188 583 344
Maradvány igénybevétele (B813)	125 889 814	188 583 344	188 583 344	188 583 344
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	23 499 566	0	0	25 105 117
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	402 254 704	481 851 050	492 199 690	465 872 574
Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)	219 725 000	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	772 142 415	670 434 394	681 553 032	680 331 033
<b>Finanszírozási bevételek (B8)</b>	<b>772 142 415</b>	<b>670 434 394</b>	<b>681 553 032</b>	<b>680 331 033</b>

**Tápiószele Város Önkormányzata Költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről**

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	194 427 780	221 606 420	221 606 420
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	231 646 937	237 467 824	237 467 824
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	58 463 498	90 396 721	90 396 721
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	89 137 411	105 675 977	105 675 977
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	147 600 909	196 072 698	196 072 698
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	82 298 551	85 261 729	85 261 729
Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	655 974 177	740 408 671	740 408 671
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	101 513 367	101 513 367	79 971 819
ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	0	1 154 100
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0	0	43 094 200
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	35 723 519
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)</b>	<b>757 487 544</b>	<b>841 922 038</b>	<b>820 380 490</b>
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	15 370 434	15 370 434	224 168 125
ebből: központi költségvetési szervek (B25)	0	0	1 266 782
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	0	0	221 376 269
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B25)	0	0	1 525 074
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)</b>	<b>15 370 434</b>	<b>15 370 434</b>	<b>224 168 125</b>
Magánszemélyek jövedelemadói (B311)	0	0	0
Jövedelemadók (B31)	0	0	0
Vagyoni típusú adók (B34)	50 000 000	50 000 000	48 739 396
ebből: építményadó (B34)	0	0	29 556 962
ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0	19 182 434

Értékesítési és forgalmi adók (B351)	200 000 000	200 000 000	232 195 118
ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0	232 195 118
Termékek és szolgáltatások adói (B35)	200 000 000	200 000 000	232 195 118
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	2 300 000	2 300 000	2 426 529
ebből: egyéb bírság (B36)	0	0	2 343 729
ebből: önkormányzat által beszedett talajterhelési díj (B36)	0	0	82 800
<b>Közhatalmi bevételek (B3)</b>	<b>252 300 000</b>	<b>252 300 000</b>	<b>283 361 043</b>
Készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	2 756
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	12 720 000	17 863 625	13 905 281
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	10 000 000	13 000 000	11 858 847
Tulajdonosi bevételek (B404)	6 000 000	6 000 000	4 860 661
Ellátási díjak (B405)	6 800 000	6 800 000	5 969 900
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	9 612 000	9 612 000	7 695 167
Egyéb működési bevételek (B411)	2 000 000	2 000 000	2 288 701
<b>Működési bevételek (B4)</b>	<b>47 132 000</b>	<b>55 275 625</b>	<b>46 581 313</b>
Ingatlanok értékesítése (B52)	0	0	28 800
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	4 450 000	4 450 000	4 450 000
<b>Felhalmozási bevételek (B5)</b>	<b>4 450 000</b>	<b>4 450 000</b>	<b>4 478 800</b>
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0	12 239 515
ebből: háztartások (B75)	0	0	12 239 515
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12 239 515</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>1 076 739 978</b>	<b>1 169 318 097</b>	<b>1 391 209 286</b>

**Tápiószelei Polgármesteri Hivatal Bevételek**

Költségvetési bevételek			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	10 000	10 000	0
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	10 000	10 000	0
Egyéb működési bevételek (B411)	750 000	750 000	517 401
<b>Működési bevételek (B4)</b>	<b>760 000</b>	<b>760 000</b>	<b>517 401</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>760 000</b>	<b>760 000</b>	<b>517 401</b>
Finanszírozási bevételek			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	3 145 688	3 145 688	3 145 688
Maradvány igénybevétele (B813)	3 145 688	3 145 688	3 145 688
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	160 846 533	170 765 173	166 205 873
Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	163 992 221	173 910 861	169 351 561
<b>Finanszírozási bevételek (B8)</b>	<b>163 992 221</b>	<b>173 910 861</b>	<b>169 351 561</b>

**Tápiószelei Csicskerke Óvoda-Bölcsőde bevételei**

Költségvetési Bevételek			
Megnevezés	Fredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Egyéb működési bevételek (B411)	0	0	4
<b>Működési bevételek (B4)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4</b>
Tápiószelei Csicskerke Óvoda			
Finanszírozási bevételek			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	906 576	906 576	906 576
Maradvány igénybevétele (B813)	906 576	906 576	906 576
Központi, irányító szervei támogatás (B816)	279 088 654	279 088 654	262 739 978
Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	279 995 230	279 995 230	263 646 554
<b>Finanszírozási bevételek (B8)</b>	<b>279 995 230</b>	<b>279 995 230</b>	<b>263 646 554</b>



**Tápiószelei Simonffy Kálmán Művelődési Ház és Városi Könyvtár bevételei**

Költségvetési bevételek			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Egyéb működési bevételek (B411)	220 000	593 200	373 200
<b>Működési bevételek (B4)</b>	<b>220 000</b>	<b>593 200</b>	<b>373 200</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>220 000</b>	<b>593 200</b>	<b>373 200</b>
Tápiószelei Simonffy Kálmán Művelődési Ház és Városi Könyvtár			
Finanszírozási bevételek			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	2 964 711	2 964 711	2 964 711
Maradvány igénybevétele (B813)	2 964 711	2 964 711	2 964 711
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	41 915 863	42 345 863	36 926 723
Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	44 880 574	45 310 574	39 891 434
<b>Finanszírozási bevételek (B8)</b>	<b>44 880 574</b>	<b>45 310 574</b>	<b>39 891 434</b>

## Kiadások Összesen

Megnevezés	Összesen 2022.	2023. év		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	368 167 205	462 740 576	444 992 759	412 124 775
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	12 956 167	0	6 650 286	6 650 286
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	11 069 304	15 712 800	14 095 380	10 947 314
Jubileumi jutalom (K1106)	11 197 560	9 036 166	9 036 166	5 990 974
Béren kívüli juttatások (K1107)	13 601 000	28 060 400	34 628 800	34 000 600
Közlekedési költségtérítés (K1109)	409 613	830 000	830 000	735 523
Egyéb költségtérítések (K1110)	342 855	350 000	0	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	13 595 037	7 705 000	15 848 526	14 372 625
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	431 338 741	524 434 942	526 081 917	484 822 097
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	22 857 144	24 839 900	26 540 499	26 540 499
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	9 376 026	6 560 000	7 062 538	7 062 538
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	1 705 007	350 000	588 292	588 292
Külső személyi juttatások (K12)	33 938 177	31 749 900	34 191 329	34 191 329
<b>Személyi juttatások (K1)</b>	<b>465 276 918</b>	<b>556 184 842</b>	<b>560 273 246</b>	<b>519 013 426</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b>	<b>62 892 639</b>	<b>79 030 205</b>	<b>79 831 907</b>	<b>71 396 042</b>
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	58 834 806	0	0	64 711 759
ebből: rehabilitációs hozzájárulás (K2)	949 000			
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	714 294	0	0	1 265 459
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	2 394 539	0	0	5 418 824
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	2 660 891	2 180 576	2 847 153	2 770 371
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	24 534 073	22 945 149	23 030 628	23 011 339
Árubeszerzés (313)	79 000	0	0	0
Készletbeszerzés (K31)	27 273 964	25 125 725	25 877 781	25 781 710
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 896 040	1 630 000	2 088 184	2 024 834

Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	2 633 525	3 020 000	3 119 512	2 965 493
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	4 529 565	4 650 000	5 207 696	4 990 327
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	0	44 895 394	65 034 035	53 969 848
Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	0	21 259 000	15 905 146	9 710 723
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	0	4 535 000	4 248 766	1 868 316
Közüzemi díjak (K331)	41 135 105	70 689 394	85 187 947	65 548 887
Vásárolt élelmezés (K332)	71 773 491	72 507 713	91 598 766	91 598 766
Bérleti és lízing díjak (K333)	11 424	0	2 671 000	2 671 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	4 055 496	4 588 000	4 765 480	4 160 838
Közvetített szolgáltatások (K335)	8 296 707	8 300 000	12 900 000	12 316 712
Egyéb szolgáltatások (K337)	89 255 826	148 143 978	123 904 870	100 139 864
ebből: biztosítási díjak (K337)		0	0	757 601
Szolgáltatási kiadások (K33)	214 528 049	304 229 085	321 028 063	276 436 067
Kiküldetések kiadásai (K341)	107 670	140 000	175 082	88 138
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	107 670	140 000	175 082	88 138
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	49 008 715	80 617 328	72 727 082	68 071 820
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	23 532 548	12 000 000	3 559 951	832 000
Kamatkiadások (K353)	11 331	25 000	450 249	425 249
Egyéb dologi kiadások (K355)	7 249 474	5 736 553	23 766 849	21 720 408
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	79 802 068	98 378 881	100 504 131	91 049 477
<b>Dologi kiadások (K3)</b>	<b>326 241 316</b>	<b>432 523 691</b>	<b>452 792 753</b>	<b>398 345 719</b>
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	1 320 000	1 400 000	2 040 000	2 040 000
ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K47)	1 320 000	0	0	2 040 000
Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	38 984 549	36 000 000	41 830 113	41 804 613
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	3 114 000	0	0	14 130 000
ebből: köztemetés	764 582	0	0	289 230
ebből: települési támogatás	6 852 978	0	0	11 005 383
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás (K48)	27 693 864	0	0	16 380 000
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)</b>	<b>40 304 549</b>	<b>37 400 000</b>	<b>43 870 113</b>	<b>43 844 613</b>

A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	6 224 466	0	3 949 039	3 949 039
Elvonások és befizetések (K502)	6 224 466	0	3 949 039	3 949 039
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	1 443 000	1 700 000	1 706 480	1 706 480
ebből: központi költségvetési szervek (K506)	1 443 000	0	0	1 706 480
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	68 527 984	77 137 485	77 137 485	76 562 633
ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	57 216 854	0	0	65 137 485
ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	11 311 130	0	0	11 425 148
Tartalékok (K513)	0	19 730 031	48 194 131	0
<b>Egyéb működési célú kiadások (K5)</b>	<b>76 195 450</b>	<b>98 567 516</b>	<b>130 987 135</b>	<b>82 218 152</b>
Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	43 257 617	23 112 600	32 140 385	3 968 504
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	248 031	400 000	1 231 997	236 220
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	8 698 221	7 272 858	21 261 183	15 771 537
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	3 236 560	8 312 044	13 239 040	3 881 595
<b>Beruházások (K6)</b>	<b>55 440 429</b>	<b>39 097 502</b>	<b>67 872 605</b>	<b>23 857 856</b>
Ingatlanok felújítása (K71)	29 482 540	0	100 107	81 571
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	5 980 294	0	27 209	22 024
<b>Felújítások (K7)</b>	<b>35 462 834</b>	<b>0</b>	<b>127 316</b>	<b>103 595</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>1 061 814 135</b>	<b>1 242 803 756</b>	<b>1 335 755 075</b>	<b>1 138 779 403</b>
<b>Finanszírozási kiadások</b>				
		2023. év		
Megnevezés	Összesen 2022.	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9112)	773 331	0	769 998	769 998
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (K911)	773 331	0	769 998	769 998
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	18 712 184	23 499 566	23 499 566	23 499 566
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	402 254 704	481 851 050	492 199 690	465 872 574

Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (K916)	199 750 000	0	0	0
Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	621 490 219	505 350 616	516 469 254	490 142 138
<b>Finanszírozási kiadások (K9)</b>	<b>621 490 219</b>	<b>505 350 616</b>	<b>516 469 254</b>	<b>490 142 138</b>

## Tápiószele Város Önkormányzata kiadás

Költségvetési kiadások			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	120 516 580	118 573 185	103 216 615
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0	1 149 250	1 149 250
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	12 282 800	12 608 200	9 460 134
Jubileumi jutalom (K1106)	3 045 000	3 045 000	0
Béren kívüli juttatások (K1107)	6 713 200	6 713 200	6 085 000
Közlekedési költségtérítés (K1109)	180 000	180 000	170 820
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	3 455 000	3 455 000	2 724 794
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	146 192 580	145 723 835	122 806 613
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	24 839 900	26 540 499	26 540 499
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	3 120 000	3 258 903	3 258 903
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	350 000	570 392	570 392
Külső személyi juttatások (K12)	28 309 900	30 369 794	30 369 794
<b>Személyi juttatások (K1)</b>	<b>174 502 480</b>	<b>176 093 629</b>	<b>153 176 407</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b>	<b>25 021 327</b>	<b>25 021 327</b>	<b>19 162 348</b>
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	17 568 758
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	383 911
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	1 209 679
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	680 000	680 000	603 218
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	16 745 149	17 942 527	17 923 238
Készletbeszerzés (K31)	17 425 149	18 622 527	18 526 456
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 160 000	1 498 239	1 486 753
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	1 690 000	1 690 000	1 608 463
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	2 850 000	3 188 239	3 095 216
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	36 715 394	58 215 394	48 407 975
Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	8 230 000	6 230 000	2 632 674
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	2 775 000	2 775 000	988 644
Közüzemi díjak (K331)	47 720 394	67 220 394	52 029 293

Vásárolt élelmezés (K332)	72 507 713	91 598 766	91 598 766
Bérleti és lízing díjak (K333)	0	2 511 000	2 511 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	4 378 000	4 348 000	3 743 358
Közvetített szolgáltatások (K335)	8 300 000	12 900 000	12 316 712
Egyéb szolgáltatások (K337)	140 548 978	115 233 247	91 514 594
ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	757 601
Szolgáltatási kiadások (K33)	273 455 085	293 811 407	253 713 723
Kiküldetések kiadásai (K341)	140 000	140 000	53 056
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	140 000	140 000	53 056
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	70 478 119	64 632 494	61 475 783
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	12 000 000	3 559 951	832 000
Kamatkiadások (K353)	25 000	450 249	425 249
Egyéb dologi kiadások (K355)	4 816 553	17 745 033	17 733 545
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	87 319 672	86 387 727	80 466 577
<b>Dologi kiadások (K3)</b>	<b>381 189 906</b>	<b>402 149 900</b>	<b>355 855 028</b>
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	1 400 000	2 040 000	2 040 000
ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K47)	0	0	2 040 000
Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	36 000 000	41 830 113	41 804 613
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	0	0	14 130 000
ebből: köztemetés	0	0	289 230
ebből: települési támogatás	0	0	11 005 383
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás (K48)	0	0	16 380 000
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)</b>	<b>37 400 000</b>	<b>43 870 113</b>	<b>43 844 613</b>
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	3 949 039	3 949 039
Elvonások és befizetések (K502)	0	3 949 039	3 949 039
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	1 700 000	1 706 480	1 706 480
ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	1 706 480
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	77 137 485	77 137 485	76 562 633
ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	0	0	65 137 485
ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	11 425 148
Tartalékok (K513)	19 730 031	48 194 131	0
<b>Egyéb működési célú kiadások (K5)</b>	<b>98 567 516</b>	<b>130 987 135</b>	<b>82 218 152</b>

Ingtalanok beszerzése, létesítése (K62)	23 112 600	32 140 385	3 968 504
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	400 000	1 231 997	236 220
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	5 050 000	12 649 494	7 160 839
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	7 711 902	10 913 914	1 556 706
<b>Beruházások (K6)</b>	<b>36 274 502</b>	<b>56 935 790</b>	<b>12 922 269</b>
Ingtalanok felújítása (K71)	0	100 107	81 571
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	27 209	22 024
<b>Felújítások (K7)</b>	<b>0</b>	<b>127 316</b>	<b>103 595</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>752 955 731</b>	<b>835 185 210</b>	<b>667 282 412</b>
Tápiószele Város Önkormányzata			
<b>Finanszírozási kiadások</b>			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9112)	0	769 998	769 998
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (K911)	0	769 998	769 998
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	23 499 566	23 499 566	23 499 566
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	481 851 050	492 199 690	465 872 574
Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	505 350 616	516 469 254	490 142 138
<b>Finanszírozási kiadások (K9)</b>	<b>505 350 616</b>	<b>516 469 254</b>	<b>490 142 138</b>



## Tápiószelei Polgármesteri Hivatal kiadás

Költségvetési kiadások			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	111 326 176	107 005 262	106 561 486
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0	2 794 286	2 794 286
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	2 500 000	301 140	301 140
Jubileumi jutalom (K1106)	3 878 500	3 878 500	3 878 500
Béren kívüli juttatások (K1107)	7 472 200	9 728 100	9 728 100
Egyéb költségtérítések (K1110)	350 000	0	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	1 000 000	8 943 526	8 943 526
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	126 526 876	132 650 814	132 207 038
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	720 000	763 000	763 000
Külső személyi juttatások (K12)	720 000	763 000	763 000
<b>Személyi juttatások (K1)</b>	<b>127 246 876</b>	<b>133 413 814</b>	<b>132 970 038</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b>	<b>18 185 345</b>	<b>18 987 047</b>	<b>18 744 737</b>
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	17 269 188
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	2 080
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	1 473 469
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	50 000	167 714	167 714
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	1 500 000	1 517 389	1 517 389
Készletbeszerzés (K31)	1 550 000	1 685 103	1 685 103
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	120 000	120 000	111 417
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	900 000	1 027 554	1 027 554
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	1 020 000	1 147 554	1 138 971
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	4 000 000	3 300 000	2 274 743
Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	4 000 000	2 005 492	1 586 123
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	500 000	500 000	140 589
Közüzemi díjak (K331)	8 500 000	5 805 492	4 001 455
Egyéb szolgáltatások (K337)	3 500 000	5 286 817	5 266 464
Szolgáltatási kiadások (K33)	12 000 000	11 092 309	9 267 919
Kiküldetések kiadásai (K341)	0	35 082	35 082

Kiküldetések, reklám és propagandakiadások (K34)	0	35 082	35 082
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	3 240 000	2 906 500	2 280 896
Egyéb dologi kiadások (K355)	0	3 893 452	1 867 416
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	3 240 000	6 799 952	4 148 312
<b>Dologi kiadások (K3)</b>	<b>17 810 000</b>	<b>20 760 000</b>	<b>16 275 387</b>
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 189 000	1 189 000	1 188 009
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	321 000	321 000	320 763
<b>Beruházások (K6)</b>	<b>1 510 000</b>	<b>1 510 000</b>	<b>1 508 772</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>164 752 221</b>	<b>174 670 861</b>	<b>169 498 934</b>

Tápiószelei Csicskerke Óvoda-Bölcsőde kiadás

Költségvetési Kiadások			
Megnevezés	Fredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	207 025 020	196 669 337	181 902 926
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0	2 406 000	2 406 000
Jubileumi jutalom (K1106)	2 112 666	2 112 666	2 112 474
Béren kívüli juttatások (K1107)	12 000 000	15 975 000	15 975 000
Közlekedési költségtérítés (K1109)	650 000	650 000	564 703
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	3 050 000	3 050 000	2 476 983
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	224 837 686	220 863 003	205 438 086
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	2 300 000	2 605 000	2 605 000
Külső személyi juttatások (K12)	2 300 000	2 605 000	2 605 000
<b>Személyi juttatások (K1)</b>	<b>227 137 686</b>	<b>223 468 003</b>	<b>208 043 086</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b>	<b>31 864 444</b>	<b>31 864 444</b>	<b>29 976 417</b>
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	26 698 474
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	879 468
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	2 398 475
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	135 000	153 999	153 999
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	4 000 000	3 100 916	3 100 916
Készletbeszerzés (K31)	4 135 000	3 254 915	3 254 915
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	220 000	301 109	300 109
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	230 000	201 958	201 958
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	450 000	503 067	502 067
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	2 950 000	2 288 641	2 288 641
Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	4 300 000	3 940 654	3 790 917
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	860 000	573 766	573 766
Közüzemi díjak (K331)	8 110 000	6 803 061	6 653 324
Bérleti és lízing díjak (K333)	0	160 000	160 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	210 000	394 900	394 900
Egyéb szolgáltatások (K337)	2 245 000	1 825 818	1 799 818
Szolgáltatási kiadások (K33)	10 565 000	9 183 779	9 008 042

<b>Költségvetési Kiadások</b>			
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	4 247 100	2 885 979	2 838 530
Egyéb dologi kiadások (K355)	580 000	501 458	501 458
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	4 827 100	3 387 437	3 339 988
<b>Dologi kiadások (K3)</b>	<b>19 977 100</b>	<b>16 329 198</b>	<b>16 105 012</b>
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	800 000	6 561 878	6 561 878
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	216 000	1 771 707	1 771 707
<b>Beruházások (K6)</b>	<b>1 016 000</b>	<b>8 333 585</b>	<b>8 333 585</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>279 995 230</b>	<b>279 995 230</b>	<b>262 458 100</b>

**Tápiószelei Simonffy Kálmán Művelődési Ház és Városi Könyvtár kiadás**

Költségvetési kiadások			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	23 872 800	22 744 975	20 443 748
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0	300 750	300 750
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	930 000	1 186 040	1 186 040
Béren kívüli juttatások (K1107)	1 875 000	2 212 500	2 212 500
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	200 000	400 000	227 322
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	26 877 800	26 844 265	24 370 360
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	420 000	435 635	435 635
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	17 900	17 900
Külső személyi juttatások (K12)	420 000	453 535	453 535
<b>Személyi juttatások (K1)</b>	<b>27 297 800</b>	<b>27 297 800</b>	<b>24 823 895</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b>	<b>3 959 089</b>	<b>3 959 089</b>	<b>3 512 540</b>
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	3 175 339
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	337 201
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	1 315 576	1 845 440	1 845 440
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	700 000	469 796	469 796
Készletbeszerzés (K31)	2 015 576	2 315 236	2 315 236
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	130 000	168 836	126 555
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	200 000	200 000	127 518
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	330 000	368 836	254 073
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	1 230 000	1 230 000	998 489
Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	4 729 000	3 729 000	1 701 009
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	400 000	400 000	165 317
Közüzemi díjak (K331)	6 359 000	5 359 000	2 864 815
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	0	22 580	22 580
Egyéb szolgáltatások (K337)	1 850 000	1 558 988	1 558 988
Szolgáltatási kiadások (K33)	8 209 000	6 940 568	4 446 383
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	2 652 109	2 302 109	1 476 611
Egyéb dologi kiadások (K355)	340 000	1 626 906	1 617 989
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	2 992 109	3 929 015	3 094 600

<b>Dologi kiadások (K3)</b>	<b>13 546 685</b>	<b>13 553 655</b>	<b>10 110 292</b>
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	233 858	860 811	860 811
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	63 142	232 419	232 419
<b>Beruházások (K6)</b>	<b>297 000</b>	<b>1 093 230</b>	<b>1 093 230</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>45 100 574</b>	<b>45 903 774</b>	<b>39 539 957</b>

**Tápiószele Város Önkormányzata maradványkimutatás**

Megnevezés	Összeg
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 391 209 286
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	667 282 412
<b>I Alaptevékenység költségvetési egyenlege</b>	<b>723 926 874</b>
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	207 441 484
04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	490 142 138
<b>II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege</b>	<b>-282 700 654</b>
<b>A) Alaptevékenység maradványa</b>	<b>441 226 220</b>
<b>C) Összes maradvány</b>	<b>441 226 220</b>
<b>E) Alaptevékenység szabad maradványa</b>	<b>441 226 220</b>

**Tápiószelei Polgármesteri Hivatal maradványkimutatás**

Megnevezés	Összeg
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	517 401
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	169 498 934
<b>I Alaptevékenység költségvetési egyenlege</b>	<b>-168 981 533</b>
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	169 351 561
<b>II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege</b>	<b>169 351 561</b>
<b>A) Alaptevékenység maradványa</b>	<b>370 028</b>
<b>C) Összes maradvány</b>	<b>370 028</b>
<b>E) Alaptevékenység szabad maradványa</b>	<b>370 028</b>



**Tápiószelei Csicskerke Óvoda-Bölcsőde maradványkimutatás**

Megnevezés	Összeg
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	4
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	262 458 100
<b>I Alaptevékenység költségvetési egyenlege</b>	<b>-262 458 096</b>
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	263 646 554
<b>II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege</b>	<b>263 646 554</b>
<b>A) Alaptevékenység maradványa</b>	<b>1 188 458</b>
<b>C) Összes maradvány</b>	<b>1 188 458</b>
<b>E) Alaptevékenység szabad maradványa</b>	<b>1 188 458</b>

**Tápiószelei Simonffy Kálmán Művelődési Ház és Városi Könyvtár maradványkimutatás**

Megnevezés	Összeg
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	373 200
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	39 539 957
<b>I Alaptevékenység költségvetési egyenlege</b>	<b>-39 166 757</b>
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	39 891 434
<b>II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege</b>	<b>39 891 434</b>
<b>A) Alaptevékenység maradványa</b>	<b>724 677</b>
<b>C) Összes maradvány</b>	<b>724 677</b>
<b>E) Alaptevékenység szabad maradványa</b>	<b>724 677</b>

Tápiószele Város Önkormányzata mérleg

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
A/II/2 Szellemi termékek	351 934	10 350
<b>A/I Immateriális javak</b>	<b>351 934</b>	<b>10 350</b>
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	3 792 026 696	3 723 752 880
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	35 636 631	25 682 934
A/II/4 Beruházások, felújítások	61 507 203	65 475 707
<b>A/II Tárgyi eszközök</b>	<b>3 889 170 530</b>	<b>3 814 911 521</b>
A/III/1 Tartós részesedések	9 493 200	9 493 200
A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	9 493 200	9 493 200
<b>A/III Befektetett pénzügyi eszközök</b>	<b>9 493 200</b>	<b>9 493 200</b>
<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>3 899 015 664</b>	<b>3 824 415 071</b>
B/I/1 Vásárolt készletek	4 883 522	3 911 786
B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	2 285 651	1 477 956
<b>B/I Készletek</b>	<b>7 169 173</b>	<b>5 389 742</b>
<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>7 169 173</b>	<b>5 389 742</b>
C/I/1 Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek	6 000	6 000
<b>C/I Lekötött bankbetétek</b>	<b>6 000</b>	<b>6 000</b>
C/II/1 Forintpénztár	127 665	223 720
<b>C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek</b>	<b>127 665</b>	<b>223 720</b>
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	201 313 652	261 701 597
C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	0	199 462 666
<b>C/III Forintszámlák</b>	<b>201 313 652</b>	<b>461 164 263</b>
<b>C) PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>201 447 317</b>	<b>461 393 983</b>
D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételekre	41 231 862	9 429 465
D/I/3a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések jövedelemadókra	0	272 112
D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	4 533 995	3 071 643
D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	32 620 531	3 528 158
D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	4 077 336	2 557 552

D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	5 484 232	7 343 450
D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	1 618 196	2 047 918
D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	1 553 621	2 058 935
D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	1 511 722	1 852 390
D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	783 879	1 070 393
D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	16 814	313 814
D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre ( $\geq D/I/7a + D/I/7b + D/I/7c$ )	66 117 344	54 717 638
D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	4 064 000	4 064 000
<b>D/I Költségvetési évben esedékes követelések</b>	<b>112 833 438</b>	<b>71 490 553</b>
D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	65 137 607	94 518 974
D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	44 000	16 000
D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	65 083 282	94 310 841
D/II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	10 325	192 133
<b>D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések</b>	<b>65 137 607</b>	<b>94 518 974</b>
D/III/1 Adott előlegek	914 889	976 008
D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	1	1
D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	914 888	976 007
D/III/4 Forgótőke elszámolása	500 000	500 000
D/III/9 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok	0	308 000
<b>D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások</b>	<b>1 414 889</b>	<b>1 784 008</b>
<b>D) KÖVETELÉSEK</b>	<b>179 385 934</b>	<b>167 793 535</b>
E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	222 115	109 135
<b>E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása</b>	<b>222 115</b>	<b>109 135</b>
E/III/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	60 000	300 000

<b>E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások</b>	<b>60 000</b>	<b>300 000</b>
<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>282 115</b>	<b>409 135</b>
F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 454 092	315 492
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	335 039
<b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>1 454 092</b>	<b>650 531</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>4 288 754 295</b>	<b>4 460 051 997</b>
G/I Nemzeti vagyон induláskori értéke	1 119 302 156	1 119 302 156
G/II Nemzeti vagyon változásai	1 265 308 630	1 265 308 630
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	22 125 386	22 125 386
G/IV Felhalmozott eredmény	325 817 311	373 436 006
G/VI Mérleg szerinti eredmény	47 618 695	58 716 477
<b>G/ SAJÁT TŐKE</b>	<b>2 780 172 178</b>	<b>2 838 888 655</b>
H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	11 835 862	14 432 880
H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	6 558 794	40 512 771
H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	127 136	23 541
<b>H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek</b>	<b>18 521 792</b>	<b>54 969 192</b>
H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	23 499 566	25 105 117
H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	23 499 566	25 105 117
<b>H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek</b>	<b>23 499 566</b>	<b>25 105 117</b>
H/III/1 Kapott előlegek	17 511 980	20 449 616
H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	3 244 595	1 209 685
H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	204 462	28 670
H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	388 800	557 800
<b>H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások</b>	<b>21 349 837</b>	<b>22 245 771</b>
<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>63 371 195</b>	<b>102 320 080</b>
J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	110 247 264	204 766 238
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	22 052 497	24 612 108
J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	1 312 911 161	1 289 464 916
<b>J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>1 445 210 922</b>	<b>1 518 843 262</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>4 288 754 295</b>	<b>4 460 051 997</b>

Tápiószelei Polgármesteri Hivatal mérleg

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	314 702	547 122
<b>A/II Tárgyi eszközök</b>	<b>314 702</b>	<b>547 122</b>
<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>314 702</b>	<b>547 122</b>
C/II/1 Forintpénztár	67 535	64 845
<b>C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek</b>	<b>67 535</b>	<b>64 845</b>
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	2 183 568	269 338
<b>C/III Forintszámlák</b>	<b>2 183 568</b>	<b>269 338</b>
<b>C) PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>2 251 103</b>	<b>334 183</b>
D/III/1 Adott előlegek	762 085	35 845
D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	762 085	35 845
<b>D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások</b>	<b>762 085</b>	<b>35 845</b>
<b>D) KÖVETELÉSEK</b>	<b>762 085</b>	<b>35 845</b>
E/III/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	132 500	0
<b>E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások</b>	<b>132 500</b>	<b>0</b>
<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)</b>	<b>132 500</b>	<b>0</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>3 460 390</b>	<b>917 150</b>
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	3 056 739	3 056 739
G/IV Felhalmozott eredmény	-3 057 054	-9 554 681
G/VI Mérleg szerinti eredmény	-6 497 627	-6 351 804
<b>G/ SAJÁT TŐKE</b>	<b>-6 497 942</b>	<b>-12 849 746</b>
H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	15 000	2 089 010
<b>H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek</b>	<b>15 000</b>	<b>2 089 010</b>
<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>15 000</b>	<b>2 089 010</b>
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	9 943 332	11 677 886
<b>J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>9 943 332</b>	<b>11 677 886</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>3 460 390</b>	<b>917 150</b>

**Tápiószelei Csicskerke Óvoda-Bölcsőde mérleg**

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1 980 382	6 398 361
<b>A/II Tárgyi eszközök</b>	<b>1 980 382</b>	<b>6 398 361</b>
<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>1 980 382</b>	<b>6 398 361</b>
C/II/1 Forintpénztár	34 860	40 950
<b>C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek</b>	<b>34 860</b>	<b>40 950</b>
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	605 066	652 210
<b>C/III Forintszámlák</b>	<b>605 066</b>	<b>652 210</b>
<b>C) PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>639 926</b>	<b>693 160</b>
D/III/1 Adott előlegek	266 650	495 298
D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	266 650	495 298
<b>D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)</b>	<b>266 650</b>	<b>495 298</b>
<b>D) KÖVETELÉSEK</b>	<b>266 650</b>	<b>495 298</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>2 886 958</b>	<b>7 586 819</b>
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	1 288 430	1 288 430
G/IV Felhalmozott eredmény	-10 585 645	-15 268 286
G/VI Mérleg szerinti eredmény	-4 682 641	1 037 897
<b>G/ SAJÁT TŐKE</b>	<b>-13 979 856</b>	<b>-12 941 959</b>
H/II/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	6 600	223 186
<b>H/II Költségvetési évben esedékes kötelezettségek</b>	<b>6 600</b>	<b>223 186</b>
<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>6 600</b>	<b>223 186</b>
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	16 860 214	20 305 592
<b>J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>16 860 214</b>	<b>20 305 592</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>2 886 958</b>	<b>7 586 819</b>

**Tápiószelei Simonffy Kálmán Művelődési Ház és Városi Könyvtár mérleg**

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
C/II/1 Forintpénztár	56 415	42 325
<b>C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek</b>	<b>56 415</b>	<b>42 325</b>
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	2 865 607	652 057
<b>C/III Forintszámlák</b>	<b>2 865 607</b>	<b>652 057</b>
<b>C) PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>2 922 022</b>	<b>694 382</b>
D/III/1 Adott előlegek	42 689	30 295
D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	42 689	30 295
<b>D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások</b>	<b>42 689</b>	<b>30 295</b>
<b>D) KÖVETELÉSEK</b>	<b>42 689</b>	<b>30 295</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>2 964 711</b>	<b>724 677</b>
G/IV Felhalmozott eredmény	1 885 947	486 580
G/VI Mérleg szerinti eredmény	-1 399 367	-2 459 772
<b>G/ SAJÁT TŐKE</b>	<b>486 580</b>	<b>-1 973 192</b>
H/II/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	23 013	0
<b>H/II Költségvetési évben esedékes kötelezettségek</b>	<b>23 013</b>	<b>0</b>
<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>23 013</b>	<b>0</b>
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 455 118	2 697 869
<b>J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b> (=J/1+J/2+J/3)	<b>2 455 118</b>	<b>2 697 869</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>2 964 711</b>	<b>724 677</b>



### Tápiószele Város Önkormányzata eredménykimutatás

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	167 147 057	239 471 828
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	25 713 736	31 285 728
03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	5 832 733	5 434 475
<b>I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele</b>	<b>198 693 526</b>	<b>276 192 031</b>
04 Saját termelésű készletek állományváltozása	-103 110	-807 695
<b>II Aktivált saját teljesítmények értéke</b>	<b>-103 110</b>	<b>-807 695</b>
06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	624 326 786	740 408 671
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	185 917 070	79 971 819
08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	115 083 874	247 923 189
09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	77 868 791	16 969 346
<b>III Egyéb eredményszemléletű bevételek</b>	<b>1 003 196 521</b>	<b>1 085 273 025</b>
10 Anyagköltség	16 088 133	15 500 680
11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	185 660 112	249 700 477
12 Eladott áruk beszerzési értéke	0	9 924
13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	8 296 707	12 316 712
<b>IV Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>210 044 952</b>	<b>277 527 793</b>
14 Bérköltség	116 702 673	113 371 709
15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	38 278 388	39 294 536
16 Bérjárulékok	18 831 476	19 039 109
<b>V Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>173 812 537</b>	<b>171 705 354</b>
<b>VI Értékcsökkenési leírás</b>	<b>124 932 521</b>	<b>108 569 026</b>
<b>VII Egyéb ráfordítások</b>	<b>645 371 052</b>	<b>743 713 462</b>
<b>A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE</b>	<b>47 625 875</b>	<b>59 141 726</b>
20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	4 151	0
<b>VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei</b>	<b>4 151</b>	<b>0</b>
24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	11 331	425 249
<b>IX Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>11 331</b>	<b>425 249</b>
<b>B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>-7 180</b>	<b>-425 249</b>
<b>C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>47 618 695</b>	<b>58 716 477</b>

## Tápiószelei Polgármesteri Hivatal eredménykimutatás

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	135 355 548	166 205 873
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	8 200 320	0
09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	628 546	517 401
<b>III Egyéb eredményszemléletű bevételek</b>	<b>144 184 414</b>	<b>166 723 274</b>
10 Anyagköltség	1 573 063	1 685 103
11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	9 805 335	11 239 932
<b>IV Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>11 378 398</b>	<b>12 925 035</b>
14 Bérköltség	97 810 284	111 548 066
15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	20 610 391	22 278 948
16 Bérjárulékok	16 573 930	18 862 130
<b>V Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>134 994 605</b>	<b>152 689 144</b>
<b>VI Értékcsökkenési leírás</b>	<b>827 927</b>	<b>955 589</b>
<b>VII Egyéb ráfordítások</b>	<b>3 481 157</b>	<b>6 505 310</b>
<b>A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE</b>	<b>-6 497 673</b>	<b>-6 351 804</b>
20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	46	0
<b>VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei</b>	<b>46</b>	<b>0</b>
<b>B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>46</b>	<b>0</b>
<b>C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>-6 497 627</b>	<b>-6 351 804</b>

**Tápiószelei Csicszerke Óvoda-Bölcsőde eredménykimutatás**

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	211 861 195	262 739 978
09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	8	4
<b>III Egyéb eredményszemléletű bevételek</b>	<b>211 861 203</b>	<b>262 739 982</b>
10 Anyagköltség	3 668 428	3 254 915
11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	6 709 374	26 316 974
<b>IV Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>10 377 802</b>	<b>29 571 889</b>
14 Bérköltség	164 444 176	170 559 601
15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	12 895 593	23 982 733
16 Bérjárulékok	24 985 751	30 291 419
<b>V Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>202 325 520</b>	<b>224 833 753</b>
<b>VI Értékcsökkenési leírás</b>	<b>822 555</b>	<b>2 143 899</b>
<b>VII Egyéb ráfordítások</b>	<b>3 017 967</b>	<b>5 152 544</b>
<b>A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE</b>	<b>-4 682 641</b>	<b>1 037 897</b>
<b>C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>-4 682 641</b>	<b>1 037 897</b>

**Tápiószelei Simonffy Kálmán Művelődési Ház és Városi Könyvtár eredménykimutatás**

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
06 Központi működési célú támogatások eredményszámlázott bevételei	55 037 961	36 926 723
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámlázott bevételei	3 782 698	0
09 Különféle egyéb eredményszámlázott bevételek	27 000	373 200
<b>III Egyéb eredményszámlázott bevételek</b>	<b>58 847 659</b>	<b>37 299 923</b>
10 Anyagköltség	2 473 942	2 297 115
11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	14 439 720	4 851 632
<b>IV Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>16 913 662</b>	<b>7 148 747</b>
14 Bérköltség	23 920 697	21 913 429
15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 892 722	2 963 154
16 Bérjárulékok	3 503 472	3 551 427
<b>V Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>29 316 891</b>	<b>28 428 010</b>
<b>VI Értékcsökkenési leírás</b>	<b>217 766</b>	<b>860 811</b>
<b>VII Egyéb ráfordítások</b>	<b>13 798 780</b>	<b>3 322 127</b>
<b>A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE</b>	<b>-1 399 440</b>	<b>-2 459 772</b>
20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámlázott bevételek	73	0
<b>VIII Pénzügyi műveletek eredményszámlázott bevételei</b>	<b>73</b>	<b>0</b>
<b>B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>73</b>	<b>0</b>
<b>C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>-1 399 367</b>	<b>-2 459 772</b>

**A pénzeszközök változásának bemutatása**

				e Ft-ban
<b>Megnevezés</b>	<b>I. negyedév</b>	<b>II. negyedév</b>	<b>III. negyedév</b>	<b>IV. negyedév</b>
Nyitó pénzkészlet	207 260	406 107	468 341	524 722
Pénzforgalmi bevétel	596 347	449 194	427 949	411 229
Pénzforgalmi kiadás	397 500	386 960	371 568	472 835
Záró pénzkészlet	406 107	468 341	524 722	463 116

**Tápiószele Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei**

MEGNEVEZÉS	<i>adatok ezer forintban</i>							Összesen
	2017-ig	2018	2019	2020	2021	2022	2023	
Egészségház	45 540	7 620	7 620	7 620	7 800	0	0	76 200
<b>Összes kötelezettség</b>	45 540	7 620	7 620	7 620	7 620	0	0	<b>76 200</b>

**Tápiószele Város Önkormányzata Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról, az eszközök értékvesztésének alakulása**

Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Beruházások és felújítások	Összesen
<b>Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)</b>	<b>13 282 042</b>	<b>4 782 131 588</b>	<b>418 633 389</b>	<b>61 507 203</b>	<b>5 275 554 222</b>
Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	38 100 978	38 100 978
Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	26 390 385	7 742 089	0	34 132 474
Egyéb növekedés	0	21 190 552	201 800 140	0	222 990 692
<b>Összes növekedés</b>	<b>0</b>	<b>47 580 937</b>	<b>209 542 229</b>	<b>38 100 978</b>	<b>295 224 144</b>
Értékesítés	0	28 800	4 699 000	0	4 727 800
Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	166 085	0	166 085
Egyéb csökkenés	0	21 161 752	201 800 140	34 132 474	257 094 366
<b>Összes csökkenés</b>	<b>0</b>	<b>21 190 552</b>	<b>206 665 225</b>	<b>34 132 474</b>	<b>261 988 251</b>
<b>Bruttó érték összesen</b>	<b>13 282 042</b>	<b>4 808 521 973</b>	<b>421 510 393</b>	<b>65 475 707</b>	<b>5 308 790 115</b>
<b>Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya</b>	<b>12 930 108</b>	<b>990 104 892</b>	<b>382 996 758</b>	<b>0</b>	<b>1 386 031 758</b>
Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	341 584	94 664 201	13 563 241	0	108 569 026
Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	732 540	0	732 540
<b>Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya</b>	<b>13 271 692</b>	<b>1 084 769 093</b>	<b>395 827 459</b>	<b>0</b>	<b>1 493 868 244</b>
<b>Értékcsökkenés összesen</b>	<b>13 271 692</b>	<b>1 084 769 093</b>	<b>395 827 459</b>	<b>0</b>	<b>1 493 868 244</b>
<b>Eszközök nettó értéke</b>	<b>10 350</b>	<b>3 723 752 880</b>	<b>25 682 934</b>	<b>65 475 707</b>	<b>3 814 921 871</b>
Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	12 246 940	1 070 314	365 213 508	0	378 530 762

Tápiószele Város Önkormányzata						
Az eszközök értékvesztésének alakulása						
Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	Nyitó adatok, értékvesztés és	Tárgyidősz akban elszámolt értékvesztés	Tárgyidősz akban visszaírt értékvesztés	Záró adatok, bekerülési érték	Záró adatok, értékvesztés
Adott előlegek	914 889	0	0	0	976 008	0
Tartós részesedések	9 493 200	0	0	0	9 493 200	0
Készletek	7 169 173	0	0	0	5 389 742	0
Lekötött bankbetétek	6 000	0	0	0	6 000	0
Kincstáron kívüli forintszámlák	201 313 652	0	0	0	261 701 597	0
Követelések a követelés jellegű sajátos elszámolások kivételével	310 318 674	132 347 629	62 408 369	9 366 655	351 398 870	185 389 343
<b>Összesen</b>	<b>529 215 588</b>	<b>132 347 629</b>	<b>62 408 369</b>	<b>9 366 655</b>	<b>628 965 417</b>	<b>185 389 343</b>



**Tápiószelei Polgármesteri Hivatal Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról, az eszközök értékvesztésének alakulása**

Megnevezés	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Beruházások és felújítások	Összesen
<b>Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)</b>	<b>5 968 860</b>	<b>0</b>	<b>5 968 860</b>
Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	1 188 009	1 188 009
Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	1 188 009	0	1 188 009
Egyéb növekedés	897 084	0	897 084
<b>Összes növekedés</b>	<b>2 085 093</b>	<b>1 188 009</b>	<b>3 273 102</b>
Egyéb csökkenés	897 084	1 188 009	2 085 093
<b>Összes csökkenés</b>	<b>897 084</b>	<b>1 188 009</b>	<b>2 085 093</b>
<b>Bruttó érték összesen</b>	<b>7 156 869</b>	<b>0</b>	<b>7 156 869</b>
<b>Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya</b>	<b>5 654 158</b>	<b>0</b>	<b>5 654 158</b>
Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	955 589	0	955 589
<b>Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya</b>	<b>6 609 747</b>	<b>0</b>	<b>6 609 747</b>
<b>Értékcsökkenés összesen</b>	<b>6 609 747</b>	<b>0</b>	<b>6 609 747</b>
<b>Eszközök nettó értéke</b>	<b>547 122</b>	<b>0</b>	<b>547 122</b>
Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	6 442 890	0	6 442 890
Tápiószelei Polgármesteri Hivatal			
Az eszközök értékvesztésének alakulása			
Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	Záró adatok, bekerülési érték	
Adott előlegek	762 085	35 845	
Kincstáron kívüli forintszámlák	2 183 568	269 338	
<b>Összesen</b>	<b>2 945 653</b>	<b>305 183</b>	

**Tápiószelei Csicszerke Óvoda-Bölcsőde Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról, Az eszközök értékvesztésének alakulása**

Megnevezés	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Beruházások és felújítások	Osszesen
<b>Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)</b>	<b>5 384 906</b>	<b>0</b>	<b>5 384 906</b>
Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	6 561 878	6 561 878
Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	6 561 878	0	6 561 878
Egyéb növekedés	2 103 437	0	2 103 437
<b>Összes növekedés</b>	<b>8 665 315</b>	<b>6 561 878</b>	<b>15 227 193</b>
Egyéb csökkenés	2 103 437	6 561 878	8 665 315
<b>Összes csökkenés</b>	<b>2 103 437</b>	<b>6 561 878</b>	<b>8 665 315</b>
<b>Bruttó érték összesen</b>	<b>11 946 784</b>	<b>0</b>	<b>11 946 784</b>
<b>Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya</b>	<b>3 404 524</b>	<b>0</b>	<b>3 404 524</b>
Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	2 143 899	0	2 143 899
<b>Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)</b>	<b>5 548 423</b>	<b>0</b>	<b>5 548 423</b>
<b>Értékcsökkenés összesen</b>	<b>5 548 423</b>	<b>0</b>	<b>5 548 423</b>
<b>Eszközök nettó értéke</b>	<b>6 398 361</b>	<b>0</b>	<b>6 398 361</b>
Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	4 656 048	0	4 656 048
Tápiószelei Csicszerke Óvoda			
Az eszközök értékvesztésének alakulása			
Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	Záró adatok, bekerülési érték	
Adott előlegek	266 650	495 298	
Kincstáron kívüli forintszámlák	605 066	652 210	
<b>Összesen</b>	<b>871 716</b>	<b>1 147 508</b>	

**Tápiószelei Simonffy Kálmán Művelődési Ház és Városi Könyvtár Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról, az eszközök értékvesztésének alakulása**

Megnevezés	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Beruházások és felújítások	Összesen
<b>Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)</b>	<b>474 133</b>	<b>0</b>	<b>474 133</b>
Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	860 811	860 811
Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	860 811	0	860 811
Egyéb növekedés	1 253 231	0	1 253 231
<b>Összes növekedés</b>	<b>2 114 042</b>	<b>860 811</b>	<b>2 974 853</b>
Egyéb csökkenés	1 253 231	860 811	2 114 042
<b>Összes csökkenés</b>	<b>1 253 231</b>	<b>860 811</b>	<b>2 114 042</b>
<b>Bruttó érték összesen</b>	<b>1 334 944</b>	<b>0</b>	<b>1 334 944</b>
<b>Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya</b>	<b>474 133</b>	<b>0</b>	<b>474 133</b>
Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	1 253 231	0	1 253 231
Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	392 420	0	392 420
<b>Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya</b>	<b>1 334 944</b>	<b>0</b>	<b>1 334 944</b>
<b>Értékcsökkenés összesen</b>	<b>1 334 944</b>	<b>0</b>	<b>1 334 944</b>
Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	6 424 257	0	6 424 257
Tápiószelei Simonffy Kálmán Művelődési Ház és Városi Könyvtár			
Az eszközök értékvesztésének alakulása			
Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	Záró adatok, bekerülési érték	
Adott előlegek	42 689	30 295	
Kincstáron kívüli forintszámlák	2 865 607	652 057	
<b>Összesen</b>	<b>2 908 296</b>	<b>682 352</b>	

## Tápiószele Város Önkormányzat működési és felhalmozási mérlege

Működési mérleg					
					(adatok eFt-ban)
BEVÉTEL			KIADÁS		
Megnevezés	2023.évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Megnevezés	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	841 922	820 381	Személyi juttatások	560 273	519 013
Közhatalmi bevételek	252 300	283 361	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	79 832	71 396
Működési bevételek	56 629	47 472	Dologi kiadások	452 793	398 346
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	188 583	188 583	Ellátottak pénzbeli juttatásai	43 870	43 845
Likviditási célú hitelek, kölcsönök fevétele pénzügyi vállalkozástól	770	770	Egyéb működési célú kiadások	130 987	82 218
Államháztartáson belüli megelőlegezések		25 105	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	770	770
Lekötött bankbetét megszüntetése		0	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	23 500	23 500
Központi, irányító szervi támogatás	492 200	465 873	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	492 200	465 873
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		0	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése		0
<b>Összesen:</b>	<b>1 832 404</b>	<b>1 831 545</b>	<b>Összesen:</b>	<b>1 784 225</b>	<b>1 604 961</b>
<b>Felhalmozási mérleg</b>					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	15 371	224 168	Beruházások	67 873	23 858
Felhalmozási bevételek	4 450	4 479	Felújítások	127	104
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	12 240	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0

<b>Működési mérleg</b>					
<b>Összesen:</b>	<b>19 821</b>	<b>240 887</b>	<b>Összesen:</b>	<b>68 000</b>	<b>23 962</b>
<b>MINDÖSSZESEN:</b>	<b>1 852 225</b>	<b>2 072 432</b>	<b>MINDÖSSZESEN:</b>	<b>1 852 225</b>	<b>1 628 923</b>

**Tápiószele Város Önkormányzata beruházási kiadások előirányzatának és felhasználásának alakulása**

Beruházás megnevezése	Eredeti előirányzat	Értéktípus: Forint	
		Módosított előirányzat	Teljesítés
	<b>36 274 502</b>	<b>56 935 790</b>	<b>12 922 269</b>
Külterületi utak engedélyezési tervek			1 270 000
Belterületi utak minőségbiztosítása, engedélyezési tervek			3 770 000
Nissan gépjármű vásárlás			4 600 000
3. sz. orvosi körzet 2 db forgószek			111 980
Fűnyíró TÜCS			133 590
Sörpad 4 db garnitúra			269 100
3. sz. orvosi körzet 2 db íróasztal			225 000
Sátor 3 db			367 311
Csecsemómérleg védőnők 2 db			59 800
Laptop művelődési ház			300 000
Kerti kiülő			265 000
Családsegítő 3 db szék			149 970
Fűkasza TÜCS			264 900
TV Tölgyes terem			135 640
Fénydekorációs motívumok			999 978
<b>Beruházás mindösszesen:</b>	<b>36 274 502</b>	<b>56 935 790</b>	<b>12 922 269</b>
<b>Felújítási kiadások előirányzatának és felhasználásának alakulása</b>			
Felújítás megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
	<b>0</b>	<b>127 316</b>	<b>103 595</b>
Bartók B. 41. fürdőszoba felújítás			103 595
<b>Felújítási kiadások összesen:</b>	<b>0</b>	<b>127 316</b>	<b>103 595</b>

**Tápiószelei Polgármesteri Hivatal beruházási kiadások előirányzatának és felhasználásának alakulása**

			Értéktípus: Forint
<b>Beruházás megnevezése</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>
	<b>1 510 000</b>	<b>1 510 000</b>	<b>1 508 772</b>
Digitális fényképezőgép			91 498
Irodai székek 15 db			849 830
Mosógép			125 990
Szünetmentes táp			30 000
Szalagfüggöny			411 454
<b>Beruházások</b>	<b>1 510 000</b>	<b>1 510 000</b>	<b>1 508 772</b>

**Tápiószelei Csicskerke Óvoda-Bölcsőde beruházási kiadások előirányzatának és felhasználásának alakulása**

<b>Beruházás megnevezése</b>	<b>Erredeti előirányzat</b>	<b>Értéktípus: Forint</b>	
		<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>
	<b>1 016 000</b>	<b>8 333 585</b>	<b>8 333 585</b>
Íróasztal			32 310
Fűnyíró			165 890
8 db asztal			347 920
Számítógép, egér, billentyűzet, szoftver			229 000
72 db szék			1 306 800
gumiburkolat			6 251 665
<b>Beruházások</b>	<b>1 016 000</b>	<b>8 333 585</b>	<b>8 333 585</b>



**Tápiószelei Simonffy Kálmán Művelődési Ház és Városi Könyvtár beruházási kiadások előirányzatának és felhasználásának alakulása**

Beruházás megnevezése	Erredeti előirányzat	Értéktípus: Forint	
		Módosított előirányzat	Teljesítés
	<b>297 000</b>	<b>1 093 230</b>	<b>1 093 230</b>
Kávéfőző			27 990
Nyomtató			161 000
20 db összecsuksukható asztal			904 240
<b>Beruházások</b>	<b>297 000</b>	<b>1 093 230</b>	<b>1 093 230</b>

**KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK**

							<i>ezer forintban</i>
Megnevezés	Teljesített						
	Adómérséklés méltányosság		Kedvezmény		Mentesség		
	db	összege	db	összege	db	összege	
Helyi iparüzési adó							
Építményadó							
Telekadó							
Magánszemélyek kommunális adója			6	24	565	4 520	
Gépjárműadó							
Bírság							
Pótlék							
Talajterhelési díj							
<b>Adónemek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>24</b>	<b>565</b>	<b>4 520</b>	
Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése							
Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege							
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény							
Bérlakásértékesítés							
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése							
<b>Mindösszesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>24</b>	<b>565</b>	<b>4 520</b>	

**Tápiószele Város Önkormányzata eszközök elhasználódási fokának alakulása**

2022. év eFt-ban					2023. év eFt-ban				
	<i>Bruttó</i>	<i>Értéksökkenés</i>	<i>Nettó</i>	<i>Elhasználódási fokas %</i>		<i>Bruttó</i>	<i>Értéksökkenés</i>	<i>Nettó</i>	<i>Elhasználódási fokas %</i>
Immateriális javak összesen:	13 282	12 930	352	<b>2,7</b>	Immateriális javak összesen:	13 282	13 272	10	<b>0,1</b>
Ingatlan, vagyon ért. jogok	4 782 132	990 105	3 792 027	<b>79,3</b>	Ingatlan, vagyon ért. jogok	4 808 522	1 084 769	3 723 753	<b>77,4</b>
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	418 633	382 997	35 637	<b>8,5</b>	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	421 510	395 827	25 683	<b>6,1</b>
Beruházások	61 507	0	61 507	<b>100,0</b>	Beruházások	65 476	0	65 476	<b>100,0</b>
<b>Mindösszesen:</b>	<b>5 275 554</b>	<b>1 386 032</b>	<b>3 889 523</b>	<b>73,7</b>	<b>Mindösszesen:</b>	<b>5 308 790</b>	<b>1 493 868</b>	<b>3 814 922</b>	<b>71,9</b>

36. melléklet az .../... (... ..) önkormányzati rendelethez

Tápiószéle Város Önkormányzata teljesített bevételek kormányzati funkcióként

Megnevezés	Össze- ze- n	011130 Önkorm- ányzato- k és önkorm- ányzati hivatalo- k jogalko- tató és általáno- s igazgató- si tevékeny- sége	013350 Az önkorm- ányzati vagyonnal való gazdál- kodással kapcsolat- os feladato- k	018010 Önkorm- ányzato- k elszámó- lásai a köz- ponti költsé- gvétéssel	018 030 Támogat- ási célú finanszí- rozási műveletek	041231 Rövid időtartamú közfelgla- lkoztatás	041233 Hosszab- b időtartamú közfelgla- lkoztatás	041237 Közfogl- alkoztatási mintaprogram	063 080 Víz- ellátással kapcsolatos köz- műépíté- s, fenntar- tás, üzemelté- s	066020 Város-, község- gazdálko- dási egyéb szolgáltatások	072 111 Házi orvosi alapellátás	074 031 Család- és nővédelmi egészség- ügyi gondozás	074 032 Ifjúság- egészség- ügyi gondozás	082092 Közmű- elődés- hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	096015 Gyermek- tökeztetés köznevelési intézményben	104035 Gyermek- tökeztetés bölcsődében, fogyatékos nappali intézményben	107 051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	107052 Házi segítségnyújtás	107 060 Egyéb szociális pénzbeli és termé- szeti ellátások - támogatások	900020 Önkorm- ányzati funkció- k a nem sorolható államháztartá- son kívülről	900 060 Forgatási és lefejtési célú finanszí- rozási műveletek	
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	221 606 420	0	0	221 606 420	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	237 467 824	0	0	237 467 824	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	90 396 721	0	0	90 396 721	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	105 675 977	0	0	105 675 977	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása ) (B113)	196 072 698	0	0	196 072 698	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	85 261 729	0	0	85 261 729	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	740 408 671	0	0	740 408 671	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	79 971 819	0	0	0	0	10 109 820	24 468 830	0	1 144 869	27 825 748	16 092 552	330 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből: központi költségvetési szervek (B16)	1 154 100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 154 100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	43 094 200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27 825 748	14 938 452	330 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	35 723 519	0	0	0	0	10 109 820	24 468 830	0	1 144 869	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)</b>	<b>820 380 490</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>740 408 671</b>	<b>0</b>	<b>10 109 820</b>	<b>24 468 830</b>	<b>0</b>	<b>1 144 869</b>	<b>27 825 748</b>	<b>16 092 552</b>	<b>330 000</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>	<b>0</b>
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	224 168 125	0	222 643 051	0	0	0	1 525 074	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből: központi költségvetési szervek (B25)	1 266 782	0	1 266 782	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

ebből: központi vagy fejezeti kezeltésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	221 376 269	0	221 376 269	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B25)	1 525 074	0	0	0	0	0	0	1 525 074	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)</b>	<b>224 168 125</b>	<b>0</b>	<b>222 643 051</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 525 074</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>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Vagyonhiányos adók (B34)	48 739 396	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	48 739 396	0
ebből: építményadó (B34)	29 556 962	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29 556 962	0
ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	19 182 434	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19 182 434	0
Értékesítési és forgalmi adók (B351)	232 195 118	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	232 195 118	0
ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	232 195 118	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	232 195 118	0
Termékek és szolgáltatások adói (B35)	232 195 118	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	232 195 118	0
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	2 426 529	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 426 529	0
ebből: egyéb bírság (B36)	2 343 729	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 343 729	0
ebből: önkormányzat által beszedett talajterhelési díj (B36)	82 800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	82 800	0
<b>Közhatalmi bevételek (B3)</b>	<b>283 361 043</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>	<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>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>283 361 043</b>	<b>0</b>
Készletértékesítés ellenértéke (B401)	2 756	0	2 756	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	13 905 281	0	12 789 832	0	0	0	0	0	0	0	107 400	0	0	380 435	0	0	0	0	0	0	0	0	627 614	0
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	11 858 847	0	11 825 579	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33 268	0	0	0	0	0	0
Tulajdonosi bevételek (B404)	4 860 661	0	4 860 661	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ellátási díjak (B405)	5 969 900	0	17 205	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 471 692	406 573	74 430	0	0	0	0	0	0	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	7 695 167	202	5 797 052	0	0	0	0	0	0	927	0	0	0	111 253	1 477 449	109 772	29 077	169 435	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési bevételek (B411)	2 288 701	242 508	1 828 858	0	0	0	0	0	0	28 748	0	0	0	8 587	0	0	0	0	0	0	0	0	180 000	0
<b>Működési bevételek (B4)</b>	<b>46 581 313</b>	<b>242 710</b>	<b>37 121 943</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29 675</b>	<b>107 400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>500 275</b>	<b>6 949 141</b>	<b>516 345</b>	<b>136 775</b>	<b>797 049</b>	<b>180 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ingatlanok értékesítése (B52)	28 800	0	28 800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	4 450 000	0	4 450 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Felhalmozási bevételek (B5)</b>	<b>4 478 800</b>	<b>0</b>	<b>4 478 800</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>	<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>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	12 239 515	0	0	0	0	0	0	0	0	12 239 515	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

ebből: háztartások (B75)	12 239 515	0	0	0	0	0	0	0	0	12 239 515	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	12 239 515	0	0	0	0	0	0	0	0	12 239 515	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek	1 391 209 286	242 710	264 243 794	740 408 671	0	0	10 109 820	25 993 904	12 239 515	1 174 544	27 933 148	16 092 552	330 000	500 275	6 949 141	516 345	136 775	797 049	180 000	283 361 043	0	
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8112)	769 998	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	769 998
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (B811)	769 998	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	769 998
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	181 566 369	0	0	0	181 566 369	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Maradvány igénybevétele (B813)	181 566 369	0	0	0	181 566 369	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	25 105 117	0	0	25 105 117	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	207 441 484	0	0	25 105 117	181 566 369	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	769 998
Finanszírozási bevételek (B8)	207 441 484	0	0	25 105 117	181 566 369	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	769 998
Bevételek összesen	1 598 650 770	242 710	264 243 794	765 513 788	181 566 369	0	10 109 820	25 993 904	12 239 515	1 174 544	27 933 148	16 092 552	330 000	500 275	6 949 141	516 345	136 775	797 049	180 000	283 361 043	769 998	

Tápiószéle Város Önkormányzata teljesített kiadások kormányzati funkcióként

Megnevezés	011130	011330	013360	018010	041231	041237	063063	064010	066020	072111	072112	074031	082030	082032	084031	091140	091260	096015	104031	104035	104037	104042	107051	107052	107060	909060		
Megnevezés	Onkormányzatok és önkormányzatok jogalkotói és államos igazgatási feladatok	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás feladatok	Más szervezeti pénzügyi-gazdálkodási, üzemeleti, egyéb feladatok	Önkormányzatok köznevelési feladatok	Rehabilitációs feladatok	Közterületfenntartás feladatok	Városrendezés feladatok	Városrendezés feladatok	Városrendezés feladatok	Házirendelés feladatok	Házirendelés feladatok	Család- és ifjúsági feladatok	Művelődési feladatok	Közművelődési feladatok	Civil szervezetek feladatok	Önkormányzatok feladatok	Önkormányzatok feladatok	Gyermek- és ifjúsági feladatok	Gyermek- és ifjúsági feladatok	Gyermek- és ifjúsági feladatok	Gyermek- és ifjúsági feladatok	Család- és ifjúsági feladatok	Szociális feladatok	Házi segítségnyújtás feladatok	Egyéb szociális feladatok	Egyéb szociális feladatok	Forgatás és befektetés feladatok	
Torvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	103 216 615	0	0	0	0	0	0	0	39 709 247	8 791 540	0	8 835 329	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 607 094	0	0		
Céltartás, projektprémium (K1103)	149 250	0	0	0	0	0	0	0	889 250	70 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50 000	0		
Kézbesítési, ügyeleti, helyettesítési díj, tállóra, társzolgálat (K1104)	9 460 134	0	0	0	0	0	0	0	2 186 406	679 405	1 379 624	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Béren kívüli juttatások (K1107)	6 085 000	0	0	0	0	0	0	0	4 335 000	550 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Közlekedési költségátértesítés (K1109)	170 820	0	0	0	0	0	0	0	0	0	170 820	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	2 724 794	0	0	0	0	0	0	0	878 128	270 387	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	122 806 613	0	0	0	0	0	0	0	47 998 031	10 362 332	10 905 773	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Változatlan költségvetés feladatok juttatásai (K12)	26 540 499	26 540 499	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetési juttatásai (K122)	3 188 662 903	3 188 662 903	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	570 392	570 392	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Külső személyi juttatások (K12)	30 369 794	30 299 553	0	0	0	0	0	0	0	0	70 241	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Személyi juttatások (K1)	153 176 407	30 299 553	0	0	0	0	0	0	47 998 031	10 451 573	10 905 773	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	19 162 348	3 989 580	0	0	0	0	0	0	7 098 382	505 764	1 395 834	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	17 568 758	3 700 567	0	0	0	0	0	0	6 236 082	357 675	1 395 679	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
ebből: tépénz hozzájárulás (K2)	383 911	0	0	0	0	0	0	0	210 051	62 725	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
ebből: munkáltatói terhelés személyi jövedelemadó (K2)	1 209 013	0	0	0	0	0	0	0	652 249	85 364	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stábi anyagok beszerzése (K311)	603 218	153 100	0	0	0	0	0	0	0	332 572	117 546	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	17 923 024	459 963	56 024	3 211 283	1 79 102	0	0	5 543 888	299 739	8 965 479	629 639	269 827	0	79 004	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 845 346	
Készletbeszerzés (K31)	18 536 456	613 963	56 024	3 211 283	1 79 102	0	0	5 543 888	299 739	8 965 479	961 908	387 373	0	79 004	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 845 346	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 460 753	265 976	0	263 894	118 741	0	0	0	0	274 648	157 694	0	133 888	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	1 608 463	265 013	0	80 573	0	0	0	0	0	166 289	508 486	0	300 479	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	3 095 216	530 989	0	344 467	118 741	0	0	0	0	440 887	666 180	0	434 367	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	48 407 975	0	0	7 890 394	357 868	0	0	0	0	39 326 794	9 331 520	0	37 885	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	2 632 674	0	0	854 393	0	0	0	0	0	424 110	554 831	0	497 699	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	988 644	0	0	976 428	0	0	0	0	0	11 670	546	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Közmű díjak (K331)	52 029 293	0	0	9 721 215	357 868	0	0	0	0	39 326 794	435 789	886 897	0	535 584	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Vásárolt áramenergia (K332)	91 598 766	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	85 149 524	2 462 600	2 191 478	0	0	0	0	0	0	0	0	
Bérelt és lízing díjak (K333)	2 511 000	2 511 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Karbantartási, kúsválási szolgáltatások (K334)	3 743 358	166 320	0	2 642 168	0	0	0	0	0	874 020	44 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Közvetlen szolgáltatások (K335)	12 316 712	50 294	0	12 254 932	0	0	0	0	0	0	11 486	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Egyéb szolgáltatások (K337)	91 514 594	44 253 050	0	12 696 142	0	0	0	0	1 409 802	911 979	24 930 128	6 743 330 000	486 000	0	22 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	165 832	
ebből: birtokos díjak (K337)	757 601	337 229	0	335 384	0	0	0	0	0	84 988	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szolgáltatási kiadások (K33)	253 713 723	46 980 664	0	37 314 457	357 868	0	0	0	39 469 802	2 221 788	25 873 128	6 610 330 000	502 850	0	22 000	0	85 149 524	2 462 600	2 191 478	797 150	0	0	0	0	0	0	165 832	





Kiadások összesen	1	98 522	71	67 289	804 823	27	466	0	10	27	380	57	70 910	40	6	14	330	65	1 284 701	9	1	2	108 139 895	20 820	3 127 501	3 209 439	20 906	2	4 947 788	45 418	935 830
	157	009	153	428		448	792		696	185	670	670	124	454	142	160	000	137		925	130	040				949	541				
	550					605	754		145	354	766			235	118	128		485		148	210	000				580					

**Tápiószelei Polgármesteri Hivatal teljesített bevételek kormányzati funkcióként**

Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek
Egyéb működési bevételek	517 401	517 401	0
<b>Működési bevételek (B4)</b>	<b>517 401</b>	<b>517 401</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>517 401</b>	<b>517 401</b>	<b>0</b>
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	3 145 688	0	3 145 688
Maradvány igénybevétele (B813)	3 145 688	0	3 145 688
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	166 205 873	0	166 205 873
Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	169 351 561	0	169 351 561
<b>Finanszírozási bevételek (B8)</b>	<b>169 351 561</b>	<b>0</b>	<b>169 351 561</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>169 868 962</b>	<b>517 401</b>	<b>169 351 561</b>

**Tápiószelei Polgármesteri Hivatal teljesített kiadások kormányzati funkcióként**

Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	013210 Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	106 561 486	106 561 486	0
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	2 794 286	2 794 286	0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	301 140	301 140	0
Jubileumi jutalom (K1106)	3 878 500	3 878 500	0
Béren kívüli juttatások (K1107)	9 728 100	9 728 100	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	8 943 526	8 943 526	0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	132 207 038	132 207 038	0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	763 000	763 000	0
Külső személyi juttatások (K12)	763 000	763 000	0
<b>Személyi juttatások (K1)</b>	<b>132 970 038</b>	<b>132 970 038</b>	<b>0</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b>	<b>18 744 737</b>	<b>18 744 737</b>	<b>0</b>
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	17 269 188	17 269 188	0
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	2 080	2 080	0
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	1 473 469	1 473 469	0
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	167 714	167 714	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	1 517 389	1 517 389	0
Készletbeszerzés (K31)	1 685 103	1 685 103	0
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	111 417	111 417	0
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	1 027 554	1 027 554	0
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	1 138 971	1 138 971	0
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	2 274 743	2 274 743	0
Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	1 586 123	1 586 123	0

Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	140 589	140 589	0
Közüzem díjak (K331)	4 001 455	4 001 455	0
Egyéb szolgáltatások (K337)	5 266 464	5 266 464	0
Szolgáltatási kiadások (K33)	9 267 919	9 267 919	0
Kiküldetések kiadásai (K341)	35 082	35 082	0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	35 082	35 082	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	2 280 896	2 280 896	0
Egyéb dologi kiadások (K355)	1 867 416	1 433 874	433 542
Különbéle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	4 148 312	3 714 770	433 542
<b>Dologi kiadások (K3)</b>	<b>16 275 387</b>	<b>15 841 845</b>	<b>433 542</b>
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 188 009	1 188 009	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	320 763	320 763	0
<b>Beruházások (K6)</b>	<b>1 508 772</b>	<b>1 508 772</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>169 498 934</b>	<b>169 065 392</b>	<b>433 542</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>169 498 934</b>	<b>169 065 392</b>	<b>433 542</b>

## Tápiószelei Csicskerke Óvoda-Bölcsőde teljesített bevételek kormányzati funkcióként

Megnevezés	Összesen	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai
Egyéb működési bevételek (B411)	4	0	4
<b>Működési bevételek (B4)</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>4</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>4</b>
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	906 576	906 576	0
Maradvány igénybevétele (B813)	906 576	906 576	0
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	262 739 978	262 739 978	0
Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	263 646 554	263 646 554	0
<b>Finanszírozási bevételek (B8)</b>	<b>263 646 554</b>	<b>263 646 554</b>	<b>0</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>263 646 558</b>	<b>263 646 554</b>	<b>4</b>

**Tápiószelei Csicskerke Óvoda-Bölcsőde teljesített kiadások kormányzati funkcióként**

Megnevezés	Összesen	091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	104031 Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	181 902 926	145 332 407	14 223 329	22 347 190
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	2 406 000	2 120 312	105 236	180 452
Jubileumi jutalom (K1106)	2 112 474	2 112 474	0	0
Béren kívüli juttatások (K1107)	15 975 000	13 175 000	1 200 000	1 600 000
Közlekedési költségtérítés (K1109)	564 703	551 443	13 260	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	2 476 983	2 112 232	267 340	97 411
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	205 438 086	165 403 868	15 809 165	24 225 053
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	2 605 000	1 713 000	892 000	0
Külső személyi juttatások (K12)	2 605 000	1 713 000	892 000	0
<b>Személyi juttatások (K1)</b>	<b>208 043 086</b>	<b>167 116 868</b>	<b>16 701 165</b>	<b>24 225 053</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b>	<b>29 976 417</b>	<b>24 368 558</b>	<b>2 216 785</b>	<b>3 391 074</b>
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	26 698 474	21 516 148	2 032 223	3 150 103
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	879 468	874 906	4 562	0
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	2 398 475	1 977 504	180 000	240 971
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	153 999	0	69 222	84 777
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	3 100 916	0	2 769 627	331 289
Készletbeszerzés (K31)	3 254 915	0	2 838 849	416 066
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	300 109	0	187 816	112 293
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	201 958	0	132 597	69 361
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	502 067	0	320 413	181 654
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	2 288 641	0	1 740 507	548 134

Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	3 790 917	0	1 775 816	2 015 101
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	573 766	0	529 714	44 052
Közüzemi díjak (K331)	6 653 324	0	4 046 037	2 607 287
Bérelti és lízing díjak (K333)	160 000	0	160 000	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	394 900	0	254 150	140 750
Egyéb szolgáltatások(K337)	1 799 818	0	1 683 401	116 417
Szolgáltatási kiadások (K33)	9 008 042	0	6 143 588	2 864 454
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	2 838 530	0	1 916 211	922 319
Egyéb dologi kiadások (K355)	501 458	0	378 636	122 822
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	3 339 988	0	2 294 847	1 045 141
<b>Dologi kiadások (K3)</b>	<b>16 105 012</b>	<b>0</b>	<b>11 597 697</b>	<b>4 507 315</b>
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	6 561 878	0	6 561 878	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	1 771 707	0	1 771 707	0
<b>Beruházások (K6)</b>	<b>8 333 585</b>	<b>0</b>	<b>8 333 585</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>262 458 100</b>	<b>191 485 426</b>	<b>38 849 232</b>	<b>32 123 442</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>262 458 100</b>	<b>191 485 426</b>	<b>38 849 232</b>	<b>32 123 442</b>

**Tápiószelei Simonffy Kálmán Művelődési Ház és Városi Könyvtár teljesített bevételek  
kormányzati funkcióként**

Megnevezés	Összesen	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	082092 Közművelődés hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása
Egyéb működési bevételek (B411)	373 200	0	373 200
<b>Működési bevételek (B4)</b>	<b>373 200</b>	<b>0</b>	<b>373 200</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>373 200</b>	<b>0</b>	<b>373 200</b>
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	2 964 711	2 964 711	0
Maradvány igénybevétele (B813)	2 964 711	2 964 711	0
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	36 926 723	36 926 723	0
Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	39 891 434	39 891 434	0
<b>Finanszírozási bevételek (B8)</b>	<b>39 891 434</b>	<b>39 891 434</b>	<b>0</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>40 264 634</b>	<b>39 891 434</b>	<b>373 200</b>



**Tápiószelei Simonffy Kálmán Művelődési Ház és Városi Könyvtár teljesített kiadások  
kormányzati funkcióként**

Megnevezés	Összesen	082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	082044 Könyvtári szolgáltatások	082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	20 443 748	0	9 797 284	10 646 464
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	300 750	0	60 000	240 750
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	1 186 040	0	455 944	730 096
Béren kívüli juttatások (K1107)	2 212 500	0	1 012 500	1 200 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	227 322	0	107 843	119 479
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	24 370 360	0	11 433 571	12 936 789
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	435 635	0	22 000	413 635
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	17 900	0	0	17 900
Külső személyi juttatások (K12)	453 535	0	22 000	431 535
<b>Személyi juttatások (K1)</b>	<b>24 823 895</b>	<b>0</b>	<b>11 455 571</b>	<b>13 368 324</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b>	<b>3 512 540</b>	<b>0</b>	<b>1 640 814</b>	<b>1 871 726</b>
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	3 175 339	0	1 488 939	1 686 400
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	337 201	0	151 875	185 326
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	1 845 440	1 825 321	20 119	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	469 796	0	142 944	326 852
Készletbeszerzés (K31)	2 315 236	1 825 321	163 063	326 852
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	126 555	0	0	126 555
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	127 518	0	69 850	57 668
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	254 073	0	69 850	184 223

Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	998 489	0	623 893	374 596
Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	1 701 009	0	750 733	950 276
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	165 317	0	17 155	148 162
Közüzemi díjak (K331)	2 864 815	0	1 391 781	1 473 034
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	22 580	0	0	22 580
Egyéb szolgáltatások (K337)	1 558 988	0	1 417	1 557 571
Szolgáltatási kiadások (K33)	4 446 383	0	1 393 198	3 053 185
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 476 611	91 266	425 673	959 672
Egyéb dologi kiadások (K355)	1 617 989	0	20 329	1 597 660
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	3 094 600	91 266	446 002	2 557 332
<b>Dologi kiadások (K3)</b>	<b>10 110 292</b>	<b>1 916 587</b>	<b>2 072 113</b>	<b>6 121 592</b>
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	860 811	0	126 772	734 039
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	232 419	0	34 228	198 191
<b>Beruházások (K6)</b>	<b>1 093 230</b>	<b>0</b>	<b>161 000</b>	<b>932 230</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>39 539 957</b>	<b>1 916 587</b>	<b>15 329 498</b>	<b>22 293 872</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>39 539 957</b>	<b>1 916 587</b>	<b>15 329 498</b>	<b>22 293 872</b>

**Tápiósele Város Önkormányzata adatszolgáltatás a foglalkoztatottak, választott tisztségviselők összetételéről**

Megnevezés	Létszám fő (Tervezett átlagos statisztikai állományi létszám, éves)
szakdolgozó	2
védőnő	1
<b>EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLATI JOGVISZONYBAN FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN</b>	<b>3</b>
főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs	2
A, B fizetési osztály összesen	5
C, D fizetési osztály összesen	6
<b>KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN</b>	<b>13</b>
fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	1
közfoglalkoztatott	24
<b>EGYÉB FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN</b>	<b>25</b>
polgármester, főpolgármester	1
helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, vármegyei közgyűlés tagja	7
alpolgármester, főpolgármester-helyettes, vármegyei közgyűlés elnöke, alelnöke	1
<b>VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN</b>	<b>9</b>
<b>FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN</b>	<b>50</b>
Munkajogi zárólétszám (az időszak végén munkaviszonyban állók létszáma) (fő)	50
Üres álláshelyek száma az időszak végén	2
Tartósan (legalább három hónapja) üres álláshelyek száma az időszak végén	2

**Tápiószelei Polgármesteri Hivatal adatszolgáltatás a foglalkoztatottak összetételéről**

Megnevezés	Létszám fő (Tervezett átlagos statisztikai állományi létszám, éves)
főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, máshova nem sorolható vezető	2
főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, közös önkormányzati hivatal jegyzője	1
I. besorolási osztály	6
II. besorolási osztály	5
III. besorolási osztály	2
<b>KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN</b>	<b>16</b>
fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	3
<b>EGYÉB FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN</b>	<b>3</b>
<b>FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN</b>	<b>19</b>
Munkajogi zárólétszám (az időszak végén munkaviszonyban állók létszáma) (fő)	19

**Tápiószelei Csicskerke Óvoda-Bölcsőde adatszolgáltatás a foglalkoztatottak összetételéről**

Megnevezés	Létszám fő (Tervezett átlagos statisztikai állományi létszám, éves)
A, B fizetési osztály összesen	5
C, D fizetési osztály összesen	11
E - J fizetési osztály összesen	2
gyakornok (pedagógus)	1
pedagógus I.	4
pedagógus II.	12
pedagógus (magasabb) vezetői megbízással	3
<b>KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN</b>	<b>38</b>
fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	1
<b>EGYÉB FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN</b>	<b>1</b>
<b>FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN</b>	<b>39</b>
Munkajogi zárólétszám (az időszak végén munkaviszonyban állók létszáma) (fő)	39

**Tápiószelei Simonffy Kálmán Művelődési Ház és Városi Könyvtár adatszolgáltatás a foglalkoztatottak összetételéről**

Megnevezés	Létszám fő (Tervezett átlagos statisztikai állományi létszám, éves)
vezető, igazgató, elnök, igazgató-helyettes, elnök-helyettes, hivatalvezető, hivatalvezető-helyettes, szakképző intézmény vezetője, szakképző intézmény intézményvezető-helyettese, kulturális intézmény vezetője, kulturális intézmény intézményvezető helyettese, kutatóhely vezetője, kutatóhely intézményvezető-helyettese, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (vezető), a munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi. I. törvény vezetőkre vonatkozó rendelkezései alapján foglalkoztatott vezető	1
középfokú végzettségű, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (nem vezető)	4
fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	1
<b>EGYÉB FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN</b>	<b>6</b>
<b>FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN</b>	<b>6</b>
Munkajogi zárólétszám (az időszak végén munkaviszonyban állók létszáma) (fő)	6
Üres álláshelyek száma az időszak végén	1
Tartósan (legalább három hónapja) üres álláshelyek száma az időszak végén	1

### Részletes indokolás

A zárszámadási rendelet megalkotására az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) (4) bekezdés alapján kerül sor. Ezen jogszabályi hely értelmében a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

### Az 1–3. §-hoz

#### **Előzetes hatástanulmány:**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése értelmében a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálatot kell lefolytatni, az alábbi tényezőkre vonatkozóan:

A rendelet-tervezet: -

**Társadalmi hatás:** A rendelet-tervezetnek társadalmi hatása nincs

- **Gazdasági, költségvetési hatása:** A rendelet tervezet végrehajtásának gazdasági költségvetési hatása nincs, a 2023.év teljesítéséről szól a rendelet.

- **A rendeletnek közvetlen környezeti hatása nincs.** - A rendeletnek közvetlen egészségi hatása, egészségügyi következménye nincs.

- **A tervezetnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása:** A rendelet megalkotásának az adminisztratív terheket tekintve új, többlet terheket eredményező hatása nincs, a rendelet alkalmazása az eddigi adminisztratív munka további szükségességét igényli.

- **A rendelet megalkotásának szükségessége:**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzatátcsoportosítás átvezetéseként legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

- **A jogalkotás elmaradásának várható következményei:** a jogalkotás elmaradásának közvetlen jogi, felügyeleti következménye van.

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a rendelet a meglévő szervezeti, személyi, tárgyi és pénzügyi feltételekkel alkalmazható, további feltételek biztosítását nem igényli, a szükséges feltételek rendelkezésre állnak.

- A rendelet a meglévő állapotokat nem érinti.