

**E l ő t e r j e s z t é s**  
**Tápiógyörgye Községi Önkormányzat**  
**Képviselő-testületének**  
2023. január 30-án tartandó nyílt ülésére

**1. Napirendi pont:**

Tárgy: **Előterjesztés az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló .../2023.(I.30.) számú rendelet-tervezetére**

Előterjesztő: Varró István polgármester

Készítette: Turóczy István Zoltánné, Tóthné Theisz Kitti

Mellékletek száma: 1 db

Tárgyalta: Pénzügyi és Ellenőrzési Bizottság

Az előterjesztés elfogadásához **egy szavazás** szükséges:

A rendelet elfogadásához **minősített szótöbbségű** szavazás szükséges.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvényt, ami hatályos 2022.10.01. napjától 2032.12.30. napjáig az Országgyűlés 2022. július 19. ülésnapján fogadták el, és július 27-én került kihirdetésre.

Ezt követően 2022. októberében megkezdődött a feladatmutatóhoz tartozó számok összegyűjtése, mely alapján a központi költségvetés finanszírozza az önkormányzatok működését.

A mutatószám felmérés csak a feladatellátásra vonatkozik a bérek rendezésére nem.

A költségvetés összeállításához az alábbi tájékoztatásokat kaptuk a folyamatos jogszabály változásokról:

A feladatmutatók alapján 2023 évre a kialakult gazdasági helyzet következtében több támogatást kapunk a gyermekétkeztetésre.

Nehézséget fog jelenteni a Községi Gondozási Központ működtetése, a bérek, a pótlékok. Az óvoda hosszú éveken keresztül megfelelő támogatást kapott, 2023-ban épp, hogy kifutja a béreket.

A Kormány a minimálbér és a garantált bérminimum 2023. évi emelésével a járulék fizetési kötelezettségünk emelkedni fog.

2022-ben lehetőségünk volt adóemelésre, a térítési díjak emelésére, de ezek sem teszik lehetővé, hogy az intézmények gondok nélkül tudjanak működni.

Az önkormányzat önként vállalt feladata a civil szervezetek támogatása. Már 2021-22 évben is korlátozásokkal támogattuk a szervezeteket, a 2023 évben még inkább.

A hatalmas összegű rendszer használati díjak – közvilágítás, intézmények világítási, fűtési – nagy terhet jelentenek az önkormányzatnak.

Tápiógyörgye, 2023. január 18.

Varró István sk.

Összesítő táblázatok a 2023. évi Költségvetési rendelethez

(adatok ezer Ft-ban)

Tápiógyörgye Község Önkormányzat

S.szám	Megnevezés	Rovat kód	2022. év	2023. év
1	Személyi juttatások	K1	94.957	100.215
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	12.344	13.029
3	Dologi kiadások	K3	159.771	187.114
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1.100	17.100
5	Egyéb működési célú kiadások	K5	190.468	7.035
6	Beruházások	K6	7.679	0
7	Felújítások	K7	121.999	173.941
8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	130	130
9	Finanszírozási kiadások	K9	586.624	644.406
	<b>Kiadások összesen</b>	<b>K</b>	<b>1.175.072</b>	<b>1.142.970</b>
10	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	506.522	580.574
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	13.000	13.000
12	Közhatalmi bevételek	B3	46.050	55.530
13	Működési bevételek	B4	39.270	27.455
14	Felhalmozási bevételek	B5	360	0
15	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	7.496	0
16	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	1.598	130
17	Finanszírozási bevételek	B8	560.776	466.280
	<b>Bevételek összesen</b>	<b>B</b>	<b>1.175.072</b>	<b>1.142.970</b>

Polgármesteri Hivatal

S.szám	Megnevezés	Rovat kód	2022. év	2023. év
1	Személyi juttatások	K1	58.033	59.201
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	7.321	7.696
3	Dologi kiadások	K3	9.788	9.504
	<b>Kiadások összesen</b>	<b>K</b>	<b>75.143</b>	<b>76.401</b>
4	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	2.145	0
5	Működési bevételek	B4	6.733	512
6	Finanszírozási bevételek	B8	66.264	75.889
	<b>Bevételek összesen</b>	<b>B</b>	<b>75.143</b>	<b>76.401</b>

### Községi Gondozási Központ

S.szám	Megnevezés	Rovat kód	2022. év	2023. év
1	Személyi juttatások	K1	81.654	102.424
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	10.530	13.309
3	Dologi kiadások	K3	57.972	71.177
	<b>Kiadások összesen</b>	<b>K</b>	<b>150.156</b>	<b>186.910</b>
4	Működési bevételek	B4	56.679	107.816
5	Finanszírozási bevételek	B8	93.477	79.094
	<b>Bevételek összesen</b>	<b>B</b>	<b>150.156</b>	<b>186.910</b>

### Tápiógyörgye Községi Könyvtár és Művelődési Ház

S.szám	Megnevezés	Rovat kód	2022. év	2023. év
1	Személyi juttatások	K1	9.697	10.618
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1.131	1.380
3	Dologi kiadások	K3	9.638	9.032
4	Beruházások	B6	448	0
	<b>Kiadások összesen</b>	<b>K</b>	<b>20.914</b>	<b>21.030</b>
5	Működési bevételek	B4	250	467
6	Finanszírozási bevételek	B8	19.299	20.563
	<b>Bevételek összesen</b>	<b>B</b>	<b>20.914</b>	<b>21.030</b>

### Tápiógyörgye Községi Konyha és Étterem

S.szám	Megnevezés	Rovat kód	2022. év	2023. év
1	Személyi juttatások	K1	22.816	22.951
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2.966	2.984
3	Dologi kiadások	K3	62.133	86.174
4	Beruházások	K6	1.510	0
5	Felújítások	K7	0	20000
	<b>Kiadások összesen</b>	<b>K</b>	<b>89.425</b>	<b>132.109</b>
6	Működési bevételek	B4	38.328	50.082
7	Finanszírozási bevételek	B8	51.097	82.027
	<b>Bevételek összesen</b>	<b>B</b>	<b>89.425</b>	<b>132.109</b>

Tápiógyörgye Kastélykert Óvoda és Mini Bölcsőde

S.szám	Megnevezés	Rovat kód	2022. év	2023. év
1	Személyi juttatások	K1	79.480	85.685
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	10.332	11.140
3	Dologi kiadások	K3	27.793	30.585
4	Beruházások	K6	520	10.000
	<b>Kiadások összesen</b>	<b>K</b>	<b>118.125</b>	<b>137.410</b>
5	Működési bevételek	B4	401	2
6	Finanszírozási bevételek	B8	117.724	137.408
	<b>Bevételek összesen</b>	<b>B</b>	<b>118.125</b>	<b>137.410</b>

**Tápiógyörgye Község Önkormányzatának .../2023.(...) rendelet-tervezete  
az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről**

Tápiógyörgye Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói jogkörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120.§ (1) bekezdés a) pontjában meghatározott Pénzügyi és Ellenőrzési Bizottság véleményének kikérésével Tápiógyörgye Község Önkormányzatának és Intézményeinek 2023. évi költségvetéséről a következő rendeletet alkotja:

**1. § A rendelet hatálya**

(1) A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

**2. § A költségvetés bevételei és kiadásai**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését:

**1.302.178,- e Ft költségvetési bevétellel**

**1.302.178,- e Ft költségvetési kiadással**

**költségvetési egyenleggel**

**0,- e Ft-tal**

**+190.940,- e Ft működési**

**-190.941,- e Ft felhalmozási**

állapítja meg.

(2) **Létszám adatok (fő)**

Megnevezés	Közalkalmazott	Köztisztviselő	Választott t.vis.	Egyéb	Közfogl.
<b>Önkormányzat</b>	6	0	7	8	23
<b>Polg.Hiv.</b>	-	10	-	1	-
<b>Gond. Kp.</b>	21	-	-	-	-
<b>Könyvtár</b>	2	-	-	1	-
<b>Konyha</b>	6	-	-	-	-
<b>Óvoda</b>	19	-	-	2	-

(3) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonként, a költségvetési kiadások jogcímenként megoszlását **önkormányzati szinten**, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet 1. **melléklete** alapján határozza meg a képviselő-testület.

(4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a **13. melléklet** részletezi.

(5) A költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban az **19. mellékletek** részletezik.

(6) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az önkormányzat költségvetésébe 0,- ezer forinttal betervezi a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásának bevételeit.

(7) A felhalmozás belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.

(8) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges. A 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetében a hiány külső finanszírozása fejlesztési hitelből /vagy/ az előző év(ek) költségvetési maradványának, vállalászási maradványának igénybevételével történik.

### **3. § A költségvetés részletezése**

A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

(1) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a *12. melléklet* részletezi.

(2) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a *12. melléklet* tartalmazza.

(3) Az önkormányzat 2023. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az *10. melléklet* részletezi.

(4) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonként részletezését a *8. melléklet* szerint határozza meg.

(5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a *8. melléklet* szerint részletezi.

(6) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a *9. sz. melléklet* szerint hagyja jóvá.

(7) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, továbbá költségvetési szervenként megoszlását, és az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként a *20. mellékletek* szerint határozza meg.

(8) Az önkormányzat költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatait a *21. számú melléklet* mutatja be.

(9) Az önkormányzat a kiadások között általános, céltartalékot állapít meg.

(10) Az önkormányzat előző évi maradványa 216.854,- ezer Ft, amely összegből 216.854,- ezer Ft felhalmozási célú, 0,- ezer Ft működési célú maradvány.

### **4. § A költségvetés végrehajtásának szabályai**

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(4) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

- (5) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.
- (6) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-a szerinti illetményalap 2023. január 01. napjától 46.380 forint.

### **5. § Az előirányzatok módosítása**

- (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 500.000,- Ft összeghatárig a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.
- (3) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2023. december 31-ig gyakorolható.
- (4) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.
- (5) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) és (5) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a tárgy negyedévet követő soros ülésen, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, április 30-ai hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

### **6. § A gazdálkodás szabályai**

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal képviselő-testületi határozatban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.
- (3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozás hiányosságáért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(4) A polgármesteri hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

### **7. § A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése**

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a megbízott útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

### **8. § Záró és vegyes rendelkezések**

Ez a rendelet az elfogadását követő nap lép hatályba, rendelkezéseit 2023.01.01. napjától kell alkalmazni.

/:Varró István:/  
polgármester

/:Turóczy István Zoltánné:/  
jegyző

Záradék:

A rendeletet a Képviselő-testület a 2023. január ..... napján tartott ülésén fogadta el.

Hatályos: 2023. január 01. napjától

/:Turóczy István Zoltánné:/  
jegyző



**Tápiógyörgye Község Önkormányzatának 1/2023.(I.30.) számú rendelete  
az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről**

Tápiógyörgye Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói jogkörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában meghatározott Pénzügyi és Ellenőrzési Bizottság véleményének kikérésével Tápiógyörgye Község Önkormányzatának és Intézményeinek 2023. évi költségvetéséről a következő rendeletet alkotja:

**1. §**

***A rendelet hatálya***

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

**2. §**

***A költségvetés bevételei és kiadásai***

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését:

- a) 1.302.178,- e Ft költségvetési bevétellel
- b) 1.302.178,- e Ft költségvetési kiadással
- c) 0,- e Ft költségvetési egyenleggel, melyből
- d) + 190.940,- e Ft működési egyenleg
- e) – 190.941,- e Ft felhalmozási egyenleggel állapítja meg.

(2) A létszám adatokat főben:

Megnevezés	Közalkalmazott	Köztisztviselő	Választott t. viselő	Egyéb	Közfoglalkoztatott
<b>Önkormányzat</b>	6	0	7	8	23
<b>Polgármesteri Hivatal</b>	-	10	-	1	-
<b>Gondozási Központ</b>	21	-	-	-	-
<b>Községi Könyvtár</b>	2	-	-	1	-
<b>Községi Konyha</b>	6	-	-	-	-
<b>Kastélykert Óvoda</b>	19	-	-	2	-

(3) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonként, a költségvetési kiadások jogcímenként megoszlását **önkormányzati szinten**, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet 1. sz. *melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.

(4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 13. sz. *melléklet* részletezi.

(5) A költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban az *19. sz. melléletek* részletezik.

(6) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az önkormányzat költségvetésébe 0,- ezer forinttal betervezi a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásának bevételeit.

(7) A felhalmozás belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybevitelét rendeli el.

(8) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges. A 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetében a hiány külső finanszírozása fejlesztési hitelből /vagy/ az előző év(ek) költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevitelével történik.

### 3. §

#### *A költségvetés részletezése*

A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

(1) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a *12. sz. melléklet* részletezi.

(2) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a *12. sz. melléklet* tartalmazza.

(3) Az önkormányzat 2023. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az *10. melléklet* részletezi.

(4) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonként részletezését a *8. sz. melléklet* szerint határozza meg.

(5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a *8. sz. melléklet* szerint részletezi.

(6) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a *9. sz. melléklet* szerint hagyja jóvá.

(7) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, továbbá költségvetési szervenként megoszlását, és az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként a *20. sz. melléletek* szerint határozza meg.

(8) Az önkormányzat költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatait a *21. sz. melléklet* mutatja be.

(9) Az önkormányzat a kiadások között általános, céltartalékot állapít meg.

(10) Az önkormányzat előző évi maradványa 216.854,- ezer Ft, amely összegből 216.854,- ezer Ft felhalmozási célú, 0,- ezer Ft működési célú maradvány.

#### 4. §

##### *A költségvetés végrehajtásának szabályai*

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(4) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(5) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

(6) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-a szerinti illetményalap 2023. január 01. napjától 46.380 forint.

#### 5. §

##### *Az előirányzatok módosítása*

(1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 500.000,- Ft összeghatárig a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.

(3) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2023. december 31-ig gyakorolható.

(4) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.

(5) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) és (5) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a tárgy negyedévet követő soros ülésen, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, április 30-ai hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

## 6. §

### *A gazdálkodás szabályai*

(1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal képviselő-testületi határozatban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.

(3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozás hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(4) A polgármesteri hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

## 7. §

### *A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése*

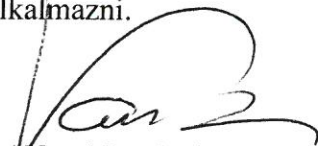
(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a megbízott útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

## 8. §

### *Záró rendelkezések*

Ez a rendelet 2023. január 31-én lép hatályba, és rendelkezéseit 2023.01.01. napjától kell alkalmazni.

  
/Varró István:/  
polgármester



  
/Püröcz István Zoltánné:/  
jegyző

#### Záradék:

A rendeletet a Képviselő-testület a 2023. január 30. napján tartott ülésén fogadta el.  
Hatályos: 2023. január 01. napjától

  
/Püröcz István Zoltánné:/  
jegyző

Sorszám	Megnevezés	Rovat kód	2022. évi előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Arány (%) (2023/2022)
<b>Személyi juttatások:</b>					
1	Törvény szerinti illetmények munkabérek	K1101	294,898	325,558	110.40%
	Céljuttatás, projektprémium	K1103	4,333		0.00%
2	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	4,471	5,522	123.50%
3	Jubileumi jutalom	K1106		4,962	
4	Béren kívüli juttatások	K1107	1,800	1,800	100.00%
5	Közlekedési költségtérítés	K1109	100	48	48.00%
6	Egyéb költségtérítések	K1110	120	120	100.00%
7	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	12,282	15,450	125.79%
8	<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (01+...+07)</i>	<i>K11</i>	<i>318,004</i>	<i>353,460</i>	<i>111.15%</i>
9	Választott tisztviselők juttatásai	K121	15,962	15,962	100.00%
10	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak juttatásai	K122	1,930		
11	Egyéb külső személyi juttatások	K123	10,740	11,672	108.68%
12	<i>Külső személyi juttatások (9+10+11)</i>	<i>K12</i>	<i>28,632</i>	<i>27,634</i>	<i>96.51%</i>
13	<b>Személyi juttatások összesen(8+12):</b>	<b>K1</b>	<b>346,637</b>	<b>381,094</b>	<b>109.94%</b>
14	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>44,625</b>	<b>49,538</b>	<b>111.01%</b>
<b>Dologi kiadások:</b>					
15	Szakmai anyagok beszerzése	K311	3,744	3,750	100.16%
16	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	58,638	84,530	144.16%
17	<i>Készletbeszerzés (17+18)</i>	<i>K31</i>	<i>62,382</i>	<i>88,280</i>	<i>141.52%</i>
18	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1,602	825	51.53%
19	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	2,645	2,815	106.43%
20	<i>Kommunikációs szolgáltatások (20+21)</i>	<i>K32</i>	<i>4,247</i>	<i>3,640</i>	<i>85.72%</i>
21	Közüzemi díjak	K331	48,300	46,200	95.65%
22	Bérleti és lízing díjak	K333	215	244	113.52%
23	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	73,600	79,848	108.49%
24	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	26,398	30,094	114.00%
25	Egyéb szolgáltatások	K337	24,651	23,900	96.95%
26	<i>Szolgáltatási kiadások (23+24+25+26+27)</i>	<i>K33</i>	<i>173,163</i>	<i>180,286</i>	<i>104.11%</i>
27	Kiküldetések kiadásai	K341	834	1,186	142.18%
28	<i>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (29)</i>	<i>K34</i>	<i>834</i>	<i>1,186</i>	<i>142.18%</i>
29	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	50,773	73,642	145.04%
30	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	22,695	45,184	199.09%
31	Egyéb dologi kiadások	K355	13,003	1,368	10.52%
32	<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (31+...36)</i>	<i>K35</i>	<i>86,470</i>	<i>120,193</i>	<i>139.00%</i>
33	<b>Dologi kiadások összesen(19+22+28+30+37):</b>	<b>K3</b>	<b>327,096</b>	<b>393,585</b>	<b>120.33%</b>
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai:</b>					
34	<i>Egyéb nem intézményi ellátások</i>	<i>K48</i>	<i>1,100</i>	<i>17,100</i>	<i>1554.55%</i>
35	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen(38+40):</b>	<b>K4</b>	<b>1,100</b>	<b>17,100</b>	<b>1554.55%</b>
<b>Egyéb működési célú kiadások:</b>					
36	Elvonások és befizetések (44)	K5021			

37	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	K506	2,557	782	30.58%
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áll	K508	4,000		
38	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	3,073	5,343	173.87%
39	Tartalékok	K513	180,838	910	0.50%
40	<b>Egyéb működési célú kiadások összesen(45+46+49+51):</b>	<b>K5</b>	<b>190,468</b>	<b>7,035</b>	<b>3.69%</b>
<b>Beruházások:</b>					
41	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	35		0.00%
42	<i>Ingtatlanok beszerzése létesítése</i>	K62	1,326		
	<i>Informatikai eszközök beszerzése, létesítése</i>	K63	639		0.00%
43	<i>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése</i>	K64	6,460	7,800	120.75%
44	<i>Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</i>	K67	1,697	2,200	129.63%
45	<b>Beruházások összesen (53+55+56+57+58):</b>	<b>K6</b>	<b>10,156</b>	<b>10,000</b>	<b>98.46%</b>
<b>Felújítások:</b>					
46	<i>Ingtatlanok felújítása</i>	K71	112,006	186,192	
47	<i>Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</i>	K74	9,993	7,749	
48	<b>Felújítások összesen (60+61+62):</b>	<b>K7</b>	<b>121,999</b>	<b>193,941</b>	
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások:</b>					
49	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	K84			
50	<i>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása</i>	K86	130	130	100.00%
51	<i>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	K89			
52	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások (64+66)</b>	<b>K8</b>	<b>130</b>	<b>130</b>	<b>100.00%</b>
53	<b>Költségvetési kiadások (13+14+38+44+53+60+64+68)</b>	<b>K1-K8</b>	<b>1,042,211</b>	<b>1,052,422</b>	<b>100.98%</b>
<b>Finanszírozási kiadások:</b>					
54	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (69)	K911	229,446	230,000	
55	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	14,783	19,756	133.64%
56	Központi irányító szervi támogatások folyósítása	K915			
57	<i>Belföldi finanszírozás kiadásai (71+72+73)</i>	K91	244,229	249,756	102.26%
58	<b>Finanszírozási kiadások összesen (74):</b>	<b>K9</b>	<b>244,229</b>	<b>249,756</b>	<b>102.26%</b>
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről:</b>					
59	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	136,567	152,011	111.31%
60	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támoga	B112	104,571	113,765	108.79%
61	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladat	B1131	110,088	114,309	103.83%
62	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támog	B1132	47,092	105,633	224.31%
63	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétke	B113	157,180	219,942	139.93%
64	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	8,102	8,179	100.96%
65	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatás	B115	18,450		
66	Elszámolásból származó bevételek	B116	1,604		
67	<i>Önkormányzatok működési támogatásai (77+.....+81)</i>	B11	426,475	493,897	115.81%
68	<i>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belü</i>	B16	83,558	86,677	103.73%
69	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (82+83)</b>	<b>B1</b>	<b>510,033</b>	<b>580,574</b>	<b>113.83%</b>
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:</b>					
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson b	B25	13,000	13,000	100.00%
71	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről össze</b>	<b>B2</b>	<b>13,000</b>	<b>13,000</b>	<b>100.00%</b>

<b>Közhatalmi bevételek:</b>					
72	Vagyoni típusú adók	B34	12,000	18,000	150.00%
73	Értékesítési és forgalmi adók	B351	30,000	30,000	100.00%
74	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	130	210	161.54%
75	Termékek és szolgáltatások adói (95+97+99)	B35	30,130	30,210	100.27%
76	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	3,920	7,320	186.73%
77	<b>Közhatalmi bevételek összesen (93+101+102):</b>	<b>B3</b>	<b>46,050</b>	<b>55,530</b>	<b>120.59%</b>
<b>Működési bevételek:</b>					
78	Készletértékesítés ellenértéke	B401	1,400	1,400	100.00%
79	Szolgáltatások ellenértéke	B402	5,945	3,840	64.59%
80	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	3,621	2,000	55.23%
81	Tulajdonosi bevételek	B404	17,463	16,435	94.12%
82	Ellátási díjak	B405	86,000	146,606	170.47%
83	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	15,261	14,535	95.24%
84	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
85	Biztosító által fizetett kártérítés	B410			
86	Egyéb működési bevételek	B411	11,972	1,518	12.68%
87	<b>Működési bevételek összesen (107+108+109+111+112+114+116+117):</b>	<b>B4</b>	<b>141,661</b>	<b>186,334</b>	<b>131.53%</b>
<b>Felhalmozási bevételek:</b>					
88	Ingatlanok értékesítése	B52	360		
89	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
90	Részesedések értékesítése	B54			
91	<b>Felhalmozási bevételek (119+120)</b>	<b>B5</b>	<b>360</b>		
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>					
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B64	4,000		
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	3,496		
	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>7,496</b>		
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:</b>					
92	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B74	1,598	130	8.13%
93	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>1,598</b>	<b>130</b>	<b>8.13%</b>
94	<b>Költségvetési bevételek összesen(87+91+105+117+120+122):</b>	<b>B1-B7</b>	<b>720,198</b>	<b>835,568</b>	<b>116.02%</b>
95	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (125)	B811	230,000	230,000	
96	Maradvány igénybevétele (127)	B813	321,459	216,854	67.46%
97	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	14,783	19,756	133.64%
98	Központi, irányító szervi támogatás	B816			
99	Belföldi finanszírozás bevételei (126+128+129)	B81	566,242	466,610	82.40%
100	<b>Finanszírozási bevételek összesen:(130)</b>	<b>B8</b>	<b>566,242</b>	<b>466,610</b>	<b>82.40%</b>
101	<b>Kiadások összesen</b>		<b>1,286,440</b>	<b>1,302,178</b>	<b>101.22%</b>
102	<b>Bevételek összesen</b>		<b>1,286,440</b>	<b>1,302,178</b>	<b>101.22%</b>

Sorszám	Megnevezés	Rovat kód	2022. évi előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Arány (%) (2023/2022)	Magyarázat
<b>Személyi juttatások:</b>						
1	Törvény szerinti illetmények munkabérek	K1101	60,447	64,835	107.26%	
	Céljuttatás, projektpremium	K1103	2,798			többletfeladatok díjazása
2	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	2,117	2,422	114.39%	helyettesítési díj
7	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	5,802	10,000	172.36%	Betegszab, többletfeladatok ellátásának díjazása, közfoglalkoztatás többletdíjazás
8	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (01+...+07)	K11	71,165	77,257	108.56%	
9	Választott tisztviselők juttatásai	K121	15,962	15,962	100.00%	
10	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkozt	K122	1,830		0.00%	strand biztonsági őrök
11	Egyéb külső személyi juttatások	K123	6,000	6,996	116.59%	Tisztletdíjak választott biz. tagoknak 16eft/hó/fő, orvos asszisztens m.díj, újság kihordó megb.díj, faluújság m.díj,
12	Külső személyi juttatások (9+10+11)	K12	23,792	22,958	96.49%	
13	<b>Személyi juttatások összesen(8+12):</b>	<b>K1</b>	<b>94,957</b>	<b>100,215</b>	<b>105.54%</b>	
14	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>12,344</b>	<b>13,029</b>	<b>105.55%</b>	
<b>Dologi kiadások:</b>						
15	Szakmai anyagok beszerzése	K311	1,400	1,600	114.29%	gyógyszer, faluújság
16	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1,700	2,700	158.82%	üzemanyag, tisztítószerek, virág, egyebek
17	Készletbeszerzés (17+18)	K31	3,100	4,300	138.71%	
18	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	700	550	78.57%	Visual Ixdoki, védőnői szoftver, domain hosszabbítás, weblap csomag
19	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	1,200	1,200	100.00%	telefon, internet
20	Kommunikációs szolgáltatások (20+21)	K32	1,900	1,750	92.11%	
21	Közüzemi díjak	K331	25,900	23,600	91.12%	áram: 4, gáz: 3,5, víz: 2,6, közvilágítás: 13,5 mill.
23	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	34,000	37,000	108.82%	gamesz, TRV Zrt.
24	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	24,000	27,700	115.42%	jogi szolg: 100,- eft/hó, h.orvosok, orvosi ügyeleti ellátás Abony:171.950ft/hó, Maxentrop Tanácsadás: 240eft, üzemorvos, Akantisz
25	Egyéb szolgáltatások	K337	16,500	16,000	96.97%	bankköltség, biztosítás, ebrendész, EKR rendszer, hulladék száll, gépkölcsönzés, május 1., mosoda, kórház rendelkezésre állás díj, hitel keret beállítási díj, telekalakítási díj, Ökoplan Kft,
26	Szolgáltatási kiadások (23+24+25+26+27)	K33	100,400	104,300	103.88%	
27	Kiküldetések kiadásai	K341	360	450	125.00%	15Ft/km
28	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (29)	K34	360	450	125.00%	
29	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	18,516	29,930	161.64%	
30	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	22,695	45,184	199.09%	
31	Egyéb dologi kiadások	K355	12,800	1,200	9.38%	autópálya matrica, időszakos műszaki vizsgák, kerekítés, késedelmi kamat, behajtási költség
32	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (31+...36)	K35	54,011	76,314	141.29%	
33	<b>Dologi kiadások összesen(19+22+28+30+37):</b>	<b>K3</b>	<b>159,771</b>	<b>187,114</b>	<b>117.11%</b>	
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai:</b>						
34	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1,100	17,100	1554.55%	Köztemetés, segélycsomag, térítési díj
35	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen(38+40):</b>	<b>K4</b>	<b>1,100</b>	<b>17,100</b>	<b>1554.55%</b>	hozzájárulás:17.000eft
<b>Egyéb működési célú kiadások:</b>						
37	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	K506	2,557	782	30.58%	bursa hungarica 600 eft, zeneiskola tandíj: 182eft
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áll	K508	4,000		0.00%	kamatmentes kölcsön Gamesz
38	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	K512	3,073	5,343	173.87%	Civil szervezetek
39	Tartalékok	K513	180,838	910	0.50%	
40	<b>Egyéb működési célú kiadások összesen(45+46+49+51):</b>	<b>K5</b>	<b>190,468</b>	<b>7,035</b>	<b>3.69%</b>	
<b>Beruházások:</b>						
42	Ingatlanok beszerzése létesítése	K62	1,326			
	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	631			
43	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	4,447			
44	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	1,275			
45	<b>Beruházások összesen (53+55+56+57+58):</b>	<b>K6</b>	<b>7,679</b>			
<b>Felújítások:</b>						
46	Ingatlanok felújítása	K71	112,006	170,492	152.22%	Bölcsőde kialakítás
47	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	9,993	3,449	34.51%	
48	<b>Felújítások összesen (60+61+62):</b>	<b>K7</b>	<b>121,999</b>	<b>173,941</b>	<b>142.58%</b>	
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások:</b>						
50	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása	K86	130	130	100.00%	Kamatmentes kölcsön magánszemélyeknek
51	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	K89				
52	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások (64+66)</b>	<b>K8</b>	<b>130</b>	<b>130</b>	<b>100.00%</b>	



53	<b>Költségvetési kiadások (13+14+38+44+53+60+64+68)</b>	<b>K1-K8</b>	<b>588,448</b>	<b>498,563</b>	84.73%	
<b>Finanszírozási kiadások:</b>						
54	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (69)	K911	229,446	230,000		
55	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	14,783	19,756	133.64%	
56	Központi irányító szervek támogatások folyósítása	K915	342,395	394,651	115.26%	
57	Belföldi finanszírozás kiadásai (71+72+73)	K91	586,624	644,406	109.85%	394650607
58	<b>Finanszírozási kiadások összesen (74):</b>	<b>K9</b>	<b>586,624</b>	<b>644,406</b>	<b>109.85%</b>	
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről:</b>						
59	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	136,567	152,011	111.31%	
60	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	104,571	113,765	108.79%	
61	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	110,088	114,309	103.83%	
62	Települési önkormányzatok gyermekkezelési feladatainak támogatása	B1132	47,092	105,633	224.31%	
63	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak támogatása	B113	157,180	219,942	139.93%	
64	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	8,102	8,179	100.96%	
65	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	18,450		0.00%	
66	Elszámolásból származó bevételek	B116	1,604		0.00%	
67	Önkormányzatok működési támogatásai (77+.....+81)	B11	426,475	493,897	115.81%	
68	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (82+83)	B16	80,048	86,677	108.28%	Mezőöri, közfogl. Fin, orvosok, védőnő finansz.
69	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (82+83)</b>	<b>B1</b>	<b>506,522</b>	<b>580,574</b>	<b>114.62%</b>	
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:</b>						
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	13,000	13,000	100.00%	felhalmozási célú dologi támogatás közfogl. Keretében
71	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen</b>	<b>B2</b>	<b>13,000</b>	<b>13,000</b>	<b>100.00%</b>	
<b>Közhatalmi bevételek:</b>						
72	Vagyoni típusú adók	B34	12,000	18,000	150.00%	kommunális adó 12eft/év/adótárgy
73	Értékesítési és forgalmi adók	B351	30,000	30,000	100.00%	iparüzési adó
74	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	130	210	161.54%	idegenforgalmi adó
75	Termékek és szolgáltatások adói (95+97+99)	B35	30,130	30,210	100.27%	
76	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	3,920	7,320	186.73%	Talajterhelési díj 620, bírság, pótlék 500, mezőöri járulék 6.200
77	<b>Közhatalmi bevételek összesen (93+101+102):</b>	<b>B3</b>	<b>46,050</b>	<b>55,530</b>	<b>120.59%</b>	
<b>Működési bevételek:</b>						
78	Készletértékesítés ellenértéke	B401	1,400	1,400	100.00%	
79	Szolgáltatások ellenértéke	B402	5,000	2,100	42.00%	hirdetés faluújságban, iskolában karbantartás, piaci helypénz, eljárási díj, eü. Szolg., MÁV karbantart.
80	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	3,500	2,000	57.14%	köztetetés, telefondíj, rezsi megtérítés
81	Tulajdonosi bevételek	B404	11,000	16,000	145.45%	közterület használat, TRV bérleti díj, lakbér, garázs, terembérllet, föld haszonbérleti díj
82	Ellátási díjak	B405				
83	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	7,128	4,455	62.50%	
84	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
85	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
86	Egyéb működési bevételek	B411	11,242	1,500	13.34%	Sápiné, áramdíj vissza, kerekítés, ktg., kaució
87	<b>Működési bevételek összesen (107+108+109+111+112+114+116)</b>	<b>B4</b>	<b>39,270</b>	<b>27,455</b>	<b>69.91%</b>	
<b>Felhalmozási bevételek:</b>						
88	Ingatlanok értékesítése	B52	360			
91	<b>Felhalmozási bevételek (119+120)</b>	<b>B5</b>	<b>360</b>			
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>						
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B64	4,000			
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	3,496			
	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>7,496</b>			
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:</b>						
92	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B74	1,598	130	8.13%	
93	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>1,598</b>	<b>130</b>	<b>8.13%</b>	
94	<b>Költségvetési bevételek összesen(87+91+105+117+120+122)</b>	<b>B1-B7</b>	<b>614,296</b>	<b>676,689</b>	<b>110.16%</b>	
95	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (125)	B811	230,000	230,000	100.00%	
96	Maradvány igénybevétele (127)	B813	315,993	216,524	68.52%	
97	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	14,783	19,756	133.64%	
98	Központi, irányító szervek támogatás	B816				
99	Belföldi finanszírozás bevételei (126+128+129)	B81	560,776	466,280	83.15%	
100	<b>Finanszírozási bevételek összesen:(130)</b>	<b>B8</b>	<b>560,776</b>	<b>466,280</b>	<b>83.15%</b>	
101	<b>Kiadások összesen</b>		<b>1,175,072</b>	<b>1,142,970</b>	<b>97.27%</b>	
102	<b>Bevételek összesen</b>		<b>1,175,072</b>	<b>1,142,970</b>	<b>97.27%</b>	0

Sorszám	Megnevezés	Rovat kód	2022. évi előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Arány (%) (2023/2022)	Magyarázat
<b>Személyi juttatások:</b>						
1	Törvény szerinti illetmények munkabérek	K1101	53,812	53,395	99.23%	
	Céltuttatás, projektpremium	K1103	665			
2	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				
3	Jubileumi jutalom	K1106		3,100		
4	Béren kívüli juttatások	K1107	1,800	1,800	100.00%	Cafetéria
5	Közlekedési költségtérítés	K1109				
6	Egyéb költségtérítések	K1110	120	120	100.00%	bankköltség
7	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	450	450	100.00%	házasságkötés, betegség
8	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (01+...+07)	K11	56,847	58,865	103.55%	
9	Választott tisztviselők juttatásai	K121				
10	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatott	K122	100			
11	Egyéb külső személyi juttatások	K123	1,086	336	30.94%	takarító
12	Külső személyi juttatások (9+10+11)	K12	1,186	336	28.33%	
13	<b>Személyi juttatások összesen(8+12):</b>	<b>K1</b>	<b>58,033</b>	<b>59,201</b>	<b>102.01%</b>	
14	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	7,321	7,696	105.12%	
<b>Dologi kiadások:</b>						
15	Szakmai anyagok beszerzése	K311				
16	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1,038	850	81.92%	irodaszer, tisztítószerek, nyomtatvány, üzemanyag
17	Készletbeszerzés (17+18)	K31	1,038	850	81.92%	
18	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	703	76	10.84%	vizuál regiszter
19	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	600	730	121.67%	internet, telefon
20	Kommunikációs szolgáltatások (20+21)	K32	1,303	806	61.89%	
21	Közüzemi díjak	K331	1,600	1,600	100.00%	áram, víz, gáz
22	Bérelti és lízing díjak	K333	57	57	100.00%	fénymásoló bérelti díj
23	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	2,000	2,400	120.00%	Gamesz
24	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	106	66	62.26%	üzemorvosi díj
25	Egyéb szolgáltatások	K337	1,600	1,600	100.00%	tisztviselői normatíva, bankktg, szállítási díj, másolati díj, hulladék
26	Szolgáltatási kiadások (23+24+25+26+27)	K33	5,363	5,723	106.71%	száll, postakgt, mosás, továbbképzés
27	Kiküldetések kiadásai	K341	70	90	128.57%	15 Ft/km
28	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (29)	K34	70	90	128.57%	
29	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1,933	2,010	103.98%	
30	Fizetendő általános forgalmi adó	K352				
31	Egyéb dologi kiadások	K355	82	25	30.42%	kerekítés, autó felülvizsg.
32	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (31+...36)	K35	2,015	2,035	100.98%	
33	<b>Dologi kiadások összesen(19+22+28+30+37):</b>	<b>K3</b>	<b>9,788</b>	<b>9,504</b>	<b>97.10%</b>	
53	<b>Költségvetési kiadások (13+14+38+44+53+60+64+68)</b>	<b>K1-K8</b>	<b>75,143</b>	<b>76,401</b>	<b>101.68%</b>	
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről:</b>						
68	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	2,145			
69	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (82+83)	B1	2,145			
<b>Működési bevételek:</b>						
79	Szolgáltatások ellenértéke	B402	315	510	161.90%	házasságkötési díj
80	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	121			
81	Tulajdonosi bevételek	B404	6,263			
83	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	33			
86	Egyéb működési bevételek	B411	2	2	100.00%	kerekítés
87	<b>Működési bevételek összesen (107+108+109+111+112+114+116+117)</b>	<b>B4</b>	<b>6,733</b>	<b>512</b>	<b>7.60%</b>	
94	<b>Költségvetési bevételek összesen(87+91+105+117+120+122)</b>	<b>B1-B7</b>	<b>8,878</b>	<b>512</b>	<b>5.77%</b>	
96	Maradvány igénybevétele (127)	B813	3,309	330		
98	Központi, irányító szervi támogatás	B816	62,955	75,559	120.02%	
99	Belföldi finanszírozás bevételei (126+128+129)	B81	66,264	75,889	114.52%	
100	<b>Finanszírozási bevételek összesen:(130)</b>	<b>B8</b>	<b>66,264</b>	<b>75,889</b>	<b>114.52%</b>	
101	<b>Kiadások összesen</b>		<b>75,143</b>	<b>76,401</b>	<b>101.68%</b>	
102	<b>Bevételek összesen</b>		<b>75,143</b>	<b>76,401</b>	<b>101.68%</b>	0

Sorszám	Megnevezés	Rovat kód	2022. évi előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Arány (%) (2023/2022)	Magyarázat
<b>Személyi juttatások:</b>						
1	Törvény szerinti illetmények munkabérek	K1101	76,900	95,014	123.56%	
2	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	2,354	3,100	131.69%	túlóra elszámolás
3	Jubileumi jutalom	K1106		1,862		
5	Közlekedési költségtérítés	K1109		48		
7	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	2,400	2,400	100.00%	
8	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (01+...+07)	K11	81,654	102,424	125.44%	
13	<b>Személyi juttatások összesen(8+12):</b>	<b>K1</b>	<b>81,654</b>	<b>102,424</b>	<b>125.44%</b>	
14	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>10,530</b>	<b>13,309</b>	<b>126.39%</b>	
<b>Dologi kiadások:</b>						
15	Szakmai anyagok beszerzése	K311	2,300	2,100	91.30%	gyógyszer, folyóirat
16	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	20,000	30,000	150.00%	élelmiszer, irodaszer, kesztyű, munkaruha, tisztítószer
17	Készletbeszerzés (17+18)	K31	22,300	32,100	143.95%	
18	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321				
19	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	410	410	100.00%	telefon, internet
20	Kommunikációs szolgáltatások (20+21)	K32	410	410	100.00%	
21	Közüzemi díjak	K331	5,000	5,000	100.00%	áram, víz, gáz
23	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	15,000	15,000	100.00%	Gamesz
24	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	1,800	1,800	100.00%	szakorvosi ellátás, orvosi ellátás, üzemorvosi díj
25	Egyéb szolgáltatások	K337	1,450	1,400	96.55%	bankköltség, hulladék szállítás, kártevőirtás, postaktg, továbbképzés
26	Szolgáltatási kiadások (23+24+25+26+27)	K33	23,250	23,200	99.78%	
27	Kiküldetések kiadásai	K341	220	384	174.55%	közlekedési költségtérítés
28	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (29)	K34	220	384	174.55%	
29	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	11,750	15,000	127.66%	
31	Egyéb dologi kiadások	K355	42	83	197.62%	kerekítés, behajtási költség, késedelmi kamat
32	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (31+32)	K35	11,792	15,083	127.91%	
33	<b>Dologi kiadások összesen(19+22+28+30+37):</b>	<b>K3</b>	<b>57,972</b>	<b>71,177</b>	<b>122.78%</b>	
53	<b>Költségvetési kiadások (13+14+38+44+53+60):</b>	<b>K1-K8</b>	<b>150,156</b>	<b>186,910</b>	<b>124.48%</b>	
<b>Működési bevételek:</b>						
79	Szolgáltatások ellenértéke	B402	600	1,200	200.00%	mosodai szolgáltatások
82	Ellátási díjak	B405	56,000	106,606	190.37%	átmeneti: 11.146eft, tartós ellátás 63.360eft, szociális étkeztetés 14.400eft,
86	Egyéb működési bevételek	B411	79	10	12.66%	házi segítségnyújtás 1.700eft, térítési díj hozzáj.: 16.000eft
87	<b>Működési bevételek összesen (107+108+109+110):</b>	<b>B4</b>	<b>56,679</b>	<b>107,816</b>	<b>190.22%</b>	kerekítés, áramdíj visszatér.
94	<b>Költségvetési bevételek összesen(87+91+105):</b>	<b>B1-B7</b>	<b>56,679</b>	<b>107,816</b>	<b>190.22%</b>	
96	Maradvány igénybevétele (127)	B813	804			
98	Központi, irányító szervi támogatás	B816	92,673	79,094	85.35%	
99	Belföldi finanszírozás bevételei (126+128+129)	B81	93,477	79,094	84.61%	
100	<b>Finanszírozási bevételek összesen:(130)</b>	<b>B8</b>	<b>93,477</b>	<b>79,094</b>	<b>84.61%</b>	
101	<b>Kiadások összesen</b>		<b>150,156</b>	<b>186,910</b>	<b>124.48%</b>	
102	<b>Bevételek összesen</b>		<b>150,156</b>	<b>186,910</b>	<b>124.48%</b>	0

Sorszám	Megnevezés	Rovat kód	2022. évi előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Arány (%) (2023/2022)	Megjegyzés
<b>Személyi juttatások:</b>						
1	Törvény szerinti illetmények munkabérek	K1101	7,697	7,978	103.65%	
8	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (01+...+07)	K11	7,697	7,978	103.65%	
11	Egyéb külső személyi juttatások	K123	2,000	2,640	132.00%	
12	Külső személyi juttatások (9+10+11)	K12	2,000	2,640	132.00%	
13	<b>Személyi juttatások összesen(8+12):</b>	<b>K1</b>	<b>9,697</b>	<b>10,618</b>	<b>109.49%</b>	
14	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1,131	1,380	122.05%	
<b>Dologi kiadások:</b>						
16	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	300	380	126.67%	élelmiszer, tisztítószer, egyéb
17	Készletbeszerzés (17+18)	K31	300	380	126.67%	
19	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	45	45	100.00%	telefon, internet
20	Kommunikációs szolgáltatások (20+21)	K32	45	45	100.00%	
21	Közüzemi díjak	K331	3,800	3,000	78.95%	áram,víz, gáz
23	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1,100	1,250	113.64%	Gamesz, lift
24	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	12	12	100.00%	üzemorvosi díj
25	Egyéb szolgáltatások	K337	2,300	2,300	100.00%	bankköltség, postakgt, hulladék száll, másolás és nyomtatás díja, növénytermesztési szolgáltatás, rendezvényeken előadók, tűzijáték
26	Szolgáltatási kiadások (23+24+25+26+27)	K33	7,212	6,562	90.99%	
27	Kiküldetések kiadásai	K341	84	135	160.71%	
28	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (29)	K34	84	135	160.71%	
29	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1,981	1,900	95.91%	
31	Egyéb dologi kiadások	K355	16	10	59.15%	kamat, közjegyzői díj, kerekítés
32	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (31+...33)	K35	1,997	1,910	95.61%	
33	<b>Dologi kiadások összesen(19+22+28+30+37):</b>	<b>K3</b>	<b>9,638</b>	<b>9,032</b>	<b>93.71%</b>	
<b>Beruházások:</b>						
43	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	448			
45	<b>Beruházások összesen (53+55+56+57+58):</b>	<b>K6</b>	<b>448</b>			
53	<b>Költségvetési kiadások (13+14+38+44+53+60+64+65+66+67+68+69):</b>	<b>K1-K8</b>	<b>20,914</b>	<b>21,030</b>	<b>100.55%</b>	
68	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1,365			
69	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	1,365			
<b>Működési bevételek:</b>						
79	Szolgáltatások ellenértéke	B402	30	30	100.00%	olvasói, internet díjak
81	Tulajdonosi bevételek	B404	200	435	217.50%	terem bérleti díj
86	Egyéb működési bevételek	B411	20	2	10.00%	kamat, kerekítés
87	<b>Működési bevételek összesen (107+108+109+111+112+113):</b>	<b>B4</b>	<b>250</b>	<b>467</b>	<b>186.80%</b>	
94	<b>Költségvetési bevételek összesen(87+91+105+117):</b>	<b>B1-B7</b>	<b>1,615</b>	<b>467</b>	<b>28.91%</b>	
96	Maradvány igénybevétele (127)	B813	351			
98	Központi, irányító szervei támogatás	B816	18,948	20,563	108.52%	
99	Belföldi finanszírozás bevételei (126+128+129)	B81	19,299	20,563	106.55%	
100	<b>Finanszírozási bevételek összesen:(130)</b>	<b>B8</b>	<b>19,299</b>	<b>20,563</b>	<b>106.55%</b>	
101	<b>Kiadások összesen</b>		<b>20,914</b>	<b>21,030</b>	<b>100.55%</b>	
102	<b>Bevételek összesen</b>		<b>20,914</b>	<b>21,030</b>	<b>100.55%</b>	0

Sorszám	Megnevezés	Rovat kód	2022. évi előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Arány (%) (2023/2022)	Megjegyzés
<b>Személyi juttatások:</b>						
1	Törvény szerinti illetmények munkabérek	K1101	19,816	22,351	112.79%	
	Céljuttatás, projektprémium	K1103	666			
2	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				
3	Jubileumi jutalom	K1106				
4	Béren kívüli juttatások	K1107				
5	Közlekedési költségterítés	K1109				
6	Egyéb költségterítések	K1110				
7	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	2,334	600	25.70%	
8	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (01+...+07)	K11	22,816	22,951	100.59%	
9	Választott tisztviselők juttatásai	K121				
10	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem sajtó	K122				
11	Egyéb külső személyi juttatások	K123				
12	Külső személyi juttatások (9+10+11)	K12				
13	<b>Személyi juttatások összesen(8+12):</b>	<b>K1</b>	<b>22,816</b>	<b>22,951</b>	<b>100.59%</b>	
14	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>2,966</b>	<b>2,984</b>	<b>100.61%</b>	
<b>Dologi kiadások:</b>						
15	Szakmai anyagok beszerzése	K311	9	10	109.61%	gyógyszer
16	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	34,000	49,000	144.12%	élelmiszer, irodaszer, tisztítószer
17	Készletbeszerzés (17+18)	K31	34,009	49,010	144.11%	
18	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	199	199	100.00%	élelmészeti program
19	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	190	230	121.05%	telefon, internet
20	Kommunikációs szolgáltatások (20+21)	K32	389	429	110.28%	
21	Közüzemi díjak	K331	10,000	11,000	110.00%	áram, víz, gáz
23	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	5,500	6,150	111.82%	
24	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	360	396	110.00%	dietetikus 30eft/hó, üzemorvosi díj
25	Egyéb szolgáltatások	K337	700	800	114.29%	bankktg, hulladék száll., mosoda, rágcső- és rovarirtás, szőnyeg tisztítás, posta
26	Szolgáltatási kiadások (23+24+25+26+27)	K33	16,560	18,346	110.79%	
27	Kiküldetések kiadásai	K341	40	47	117.00%	15 Ft/ km
28	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (29)	K34	40	47	117.00%	
29	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	11,093	18,302	164.99%	
31	Egyéb dologi kiadások	K355	42	40	95.24%	kerekítés, késedelmi kamat
32	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (31+...+33)	K35	11,135	18,342	164.73%	
33	<b>Dologi kiadások összesen(19+22+28+30+37):</b>	<b>K3</b>	<b>62,133</b>	<b>86,174</b>	<b>138.69%</b>	
<b>Beruházások:</b>						
43	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1,189			
44	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	321			
45	<b>Beruházások összesen (53+55+56+57+58):</b>	<b>K6</b>	<b>1,510</b>			
<b>Felújítások:</b>						
46	Ingtatlanok felújítása	K71		15,700		hőszivattyú, napelem
47	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74		4,300		
48	<b>Felújítások összesen (60+61+62):</b>	<b>K7</b>		<b>20,000</b>		
53	<b>Költségvetési kiadások (13+14+38+44+53+60+64):</b>	<b>K1-K8</b>	<b>89,425</b>	<b>132,109</b>	<b>147.73%</b>	
<b>Működési bevételek:</b>						
82	Ellátási díjak	B405	30,000	40,000	133.33%	iskolai, óvodai, Gondozási Kp, felnőtt, táboros étkeztetés
83	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	8,100	10,080	124.44%	
86	Egyéb működési bevételek	B411	228	2	0.88%	kerekítés, kamat
87	<b>Működési bevételek összesen (107+108+109+111+112):</b>	<b>B4</b>	<b>38,328</b>	<b>50,082</b>	<b>130.67%</b>	
94	<b>Költségvetési bevételek összesen(87+91+105+111):</b>	<b>B1-B7</b>	<b>38,328</b>	<b>50,082</b>	<b>130.67%</b>	
96	Maradvány igénybevétele (127)	B813	647			

## Tápiógyörgye Községi Konyha és Étterem

6. melléklet  
.../2023. (.....) rendelet  
adatok: ezer Ft-ban

98	Központi, irányító szervei támogatás	B816	50,450	82,027	162.59%	
99	Belföldi finanszírozás bevételei (126+128+129)	B81	51,097	82,027	160.53%	
100	<b>Finanszírozási bevételek összesen:(130)</b>	<b>B8</b>	<b>51,097</b>	<b>82,027</b>	160.53%	
101	<b>Kiadások összesen</b>		<b>89,425</b>	<b>132,109</b>	147.73%	
102	<b>Bevételek összesen</b>		<b>89,425</b>	<b>132,109</b>	147.73%	0

Sorszám	Megnevezés	Rovat kód	2022. évi előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Arány (%) (2023/2022)	Megjegyzés
<b>Személyi juttatások:</b>						
1	Törvény szerinti illetmények munkabérek	K1101	76,226	81,985	107.56%	
	Céljuttatás, projektpremium	K1103	204			többletmunka díjazása
5	Közlekedési költségtérítés	K1109	100			
7	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	1,296	2,000	154.34%	
8	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (01+...+07)	K11	77,826	83,985	107.91%	
11	Egyéb külső személyi juttatások	K123	1,654	1,700	102.78%	
12	Külső személyi juttatások (9+10+11)	K12	1,654	1,700	102.78%	
13	<b>Személyi juttatások összesen(8+12):</b>	<b>K1</b>	<b>79,480</b>	<b>85,685</b>	<b>107.81%</b>	
14	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárul</b>	<b>K2</b>	<b>10,332</b>	<b>11,140</b>	<b>107.82%</b>	
<b>Dologi kiadások:</b>						
15	Szakmai anyagok beszerzése	K311	35	40	114.29%	szakkönyvek, gyógyszer
16	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1,600	1,600	100.00%	irodaszer, munkaruha, tisztítószer, "dekor" anyagok
17	Készletbeszerzés (17+18)	K31	1,635	1,640	100.31%	
18	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321				
19	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	200	200	100.00%	internet, telefon
20	Kommunikációs szolgáltatások (20+21)	K32	200	200	100.00%	
21	Közüzemi díjak	K331	2,000	2,000	100.00%	víz, gáz, villany
22	Bérelti és lízing díjak	K333	158	187	118.41%	fénymásoló bérelti díj
23	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	16,000	18,048	112.80%	gamesz, riasztó
24	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	120	120	100.00%	üzemorvosi díj
25	Egyéb szolgáltatások	K337	2,101	1,800	85.68%	bankköltség, fénymásoló másolati díj, előadó művészeti szolg, hulladék szállítás, mosoda, posta, rágcsáló- és rovarirtás, tűztávfelügyelet, tűzvédelmi szolg, ovifoci, belépő
26	Szolgáltatási kiadások (23+24+25+26+27)	K33	20,378	22,155	108.72%	
27	Kiküldetések kiadásai	K341	60	80	133.33%	15 ft/km
28	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (29)	K34	60	80	133.33%	
29	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalm	K351	5,500	6,500	118.18%	
31	Egyéb dologi kiadások	K355	20	10	50.00%	kerekítés, késedelmi díj
32	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (31+...36)	K35	5,520	6,510	117.93%	
33	<b>Dologi kiadások összesen(19+22+28+30+37):</b>	<b>K3</b>	<b>27,793</b>	<b>30,585</b>	<b>110.04%</b>	
<b>Beruházások:</b>						
41	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	35			
	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	8			
43	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	376	7,800	2073.04%	bölcsődei tárgyi eszköz beszerzések
44	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalm	K67	101	2,200	2187.77%	
45	<b>Beruházások összesen (53+55+56+57+58):</b>	<b>K6</b>	<b>520</b>	<b>10,000</b>	<b>1923.65%</b>	
53	<b>Költségvetési kiadások (13+14+38+44+53+60+64+66)</b>	<b>K1-K8</b>	<b>118,125</b>	<b>137,410</b>	<b>116.33%</b>	
<b>Működési bevételek:</b>						
86	Egyéb működési bevételek	B411	401	2	0.50%	kamat, kerekítés
87	<b>Működési bevételek összesen (107+108+109+111+112)</b>	<b>B4</b>	<b>401</b>	<b>2</b>	<b>0.50%</b>	
94	<b>Költségvetési bevételek összesen(87+91+105+117)</b>	<b>B1-B7</b>	<b>401</b>	<b>2</b>	<b>0.50%</b>	
96	Maradvány igénybevétele (127)	B813	355			
98	Központi, irányító szervei támogatás	B816	117,369	137,408	117.07%	
99	Belföldi finanszírozás bevételei (126+128+129)	B81	117,724	137,408	116.72%	
100	<b>Finanszírozási bevételek összesen:(130)</b>	<b>B8</b>	<b>117,724</b>	<b>137,408</b>	<b>116.72%</b>	
101	<b>Kiadások összesen</b>		<b>118,125</b>	<b>137,410</b>	<b>116.33%</b>	
102	<b>Bevételek összesen</b>		<b>118,125</b>	<b>137,410</b>	<b>116.33%</b>	0

## Az önkormányzat 2023. évi felhalmozási kiadásai

Feladatok megnevezése	ezer forintban	
	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat
<b>I. BERUHÁZÁSOK</b>		
1. <u>KONYHA</u>		
<u>Informatikai eszközök beszerzése</u>		
-Beruházás	1,189	
-Beruházás áfa		321
<b>KONYHA beruházásai összesen:</b>	<b>1,510</b>	
2. <u>Könyvtár és Művelődési ház</u>		
<u>Informatikai eszközök beszerzése</u>		
- Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	448	
- Beruházási áfa		
<b>Könyvtár és művelődési ház beruházásai összesen:</b>	<b>448</b>	
4. <u>Kastélykert Óvoda</u>		
- Immateriális javak (gyermek nyilv.)	35	
- Informatikai eszközök beszerzése (pendrive)	8	
- Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (játékok)	376	7,800
- Beruházási áfa	101	2,200
<b>Kastélykert Óvoda beruházásai össz.:</b>	<b>520</b>	<b>10,000</b>
4. <u>Gondozási központ</u>		
<u>Informatikai eszközök beszerzése</u>		
- Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (mosógép)		
- Beruházási áfa		
<b>Gondozási központ beruházásai össz.:</b>		
5. <u>Polgármesteri Hivatal</u>		
<u>Informatikai eszközök beszerzése</u>		
- Beruházási áfa		
<b>Polgármesteri Hivatal beruházásai összesen:</b>		
6. <u>Önkormányzat beruházásai</u>		
<u>Informatikai eszközök beszerzése</u>		
- Ingatlan beszerzés		
- Egyéb tárgyi eszköz beszerzés		
- Beruházási áfa		
<b>Önkormányzat beruházásai összesen:</b>		
<b>I. Beruházások mindösszesen:</b>	<b>2,478</b>	<b>10,000</b>
<b>II. FELÚJÍTÁSOK</b>		
1. <u>Konyha</u>		
<u>Napelem és hőszivattyú</u>		
- Napelem és hőszivattyú		15,700
- Áfa		4,300
<b>Konyha felújításai összesen:</b>		<b>20,000</b>
2. <u>Könyvtár és Művelődési ház</u>		



- .....			
	<b>Könyvtár és művelődési ház felújításai összesen:</b>		
3	<u>Kastélykert Óvoda</u>		
- .....			
	<b>Kastélykert Óvoda felújításai össz.:</b>		
3	<u>Gondozási központ</u>		
-	<u>Felújítás</u>		
-	Felújítási áfa		
	<b>Gondozási központ felújításai össz.:</b>		
4	<u>Polgármesteri Hivatal</u>		
- .....			
	<b>Polgármesteri Hivatal felújításai összesen:</b>		
5	<u>Önkormányzat felújításai</u>		
-	Ingatlanok felújítása	112,006	170,492
-	Felújítási áfa	9,993	3,449
	<b>Önkormányzat felújításai összesen:</b>	<b>121,999</b>	<b>173,941</b>
	<b>II. Felújítások mindösszesen:</b>	<b>121,999</b>	<b>193,941</b>
<b>III. EGYÉB FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>			
-			
-			
-			
-			
	<b>Egyéb felhalmozási kiadások összesen:</b>		
	<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>		

## Az Önkormányzatnál 2023. évben megvalósuló európai forrásból finanszírozott programok, projektek

Ssz.	Intézmények megnevezése	Megítelt támogatás	Önerő	Összes bekerülési érték
I. Önkormányzat				ezer Ft-ban
I. Bőlesőde		366,141		366,141
Önkormányzat összesen:				366,141

**2023. év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé**

Ssz.	Intézmények megnevezése	Megtélt támogatás	Önerő	Összes bekerülési érték
I.				ezer Ft-ban

**Önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő intézmények 2023. évi költségvetési támogatása**

Ezer Ft-ban

Intézmény, szervezet megnevezése	Intézményi költségvetési kiadás		Intézményi saját bevétel	Önkormányzati költségvetési támogatás, finanszírozás	Intézményi bevételek összesen (2+3)	Állami hozzájárulás mértéke intézményenként	Tényleges Önkormányzati hozzájárulás
	1.	2.					
<b>Helyi önkormányzati Intézmények</b>							
1. Konyha	132,109	50,082	82,027	132,109	105,633		
2. Könyvtár és Művelődési ház	21,030	467	20,563	21,030	8,179		12,383
3. Kastélykert Óvoda	137,410	2	137,408	137,410	141,503		
4. Gondozási központ	186,910	107,816	79,094	186,910	64,105		14,989
5. Polgármesteri Hivatal	76,401	512	75,889	76,401	81,605		
<b>Intézményi összesen (1-6):</b>	<b>553,859</b>	<b>158,879</b>	<b>394,981</b>	<b>553,859</b>	<b>401,026</b>		<b>27,372</b>
6. Helyi Önkormányzat	498,563	27,455	471,108	498,563	92,871		
<b>Önkormányzat összesen:</b>	<b>1,052,422</b>	<b>186,334</b>	<b>866,089</b>	<b>1,052,422</b>	<b>493,897</b>		

Ellenőrzőszám:

493,897,272

Tápiógyörgye Község Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeinek és a 353/2011. (XII.30.) korm. Rendeletben meghatározott saját bevételeinek alakulása

12. melléklet  
ezer Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	2022 dec.31-i	2,023	2,024	2,025	2,026	2,027	2,028	2,029	2030	2031
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
1	Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő kötelezettségek										
2											
3											
4											
5											
6	Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő kötelezettségek összesen:										
7											
8	<b>Saját bevételek</b>										
9	Helyi adók	45,000	55,030	55,030	55,030	55,030	55,030	55,030	55,030	55,030	55,030
10	Önkormányzati vagyon értékesítése, hasznosítása	34,089	17,572	19,094	19,094	19,094	19,094	19,094	19,094	19,094	19,094
11	Osztalék, koncessziós díj, hozam	1,400									
12	Ingatlanértékesítés bevétele	350									
13	Bírság, pótlék- és díjbevételek	-	500	500	500	500	500	500	500	500	500
14	Saját bevételek összesen:	-	73,102	74,624	74,624	74,624	74,624	74,624	74,624	74,624	74,624
15	<b>Kötelezettségek aránya:</b>		0%	-15%	-29%	0%	0%	0%	0%	0%	0%

<b>Helyi adók részletezése:</b>	
Helyi iparüzési adó	30,000
Idegenforgalmi adó	210
Kommunális adó	18,000
Talajterhelési díj	620
Mezőőri járulék	6,200
<b>Helyi adók összesen</b>	<b>55,030</b>

<b>Önkormányzati vagyon értékesítése, hasznosítása</b>	
ebből:	
Ingatlanok bérbeadása	16,000
Telenor bérleti díja	536
Vodafone bérleti díja	400
Telekom bérleti díja	636
<b>Összesen:</b>	<b>17,572</b>

**Tápiógyörgye Község Önkormányzatának  
2023. évi költségvetésének  
számveteli mérlege**

13. melléklet

**BEVÉTELEK**

ezer Ft-ban

		2022. év		%
<b>I.</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>187,711</b>	<b>241,864</b>	129%
	1. Működési bevételek	141,661	186,334	132%
	2. Közhatalmi bevételek	46,050	55,530	121%
	2.2 Helyi adók	46,050	55,530	121%
<b>II.</b>	<b>Támogatások</b>	<b>83,558</b>	<b>86,677</b>	104%
	1. Önkormányzatok költségvetési támogatása	83,558	86,677	104%
	1.1 Normatív állami támogatás	83,558	86,677	104%
	2. Felhalmozási célú állami támogatások			
<b>III.</b>	<b>Felhalmozási és tőke jellegű bevételek</b>	<b>13,360</b>	<b>13,000</b>	97%
<b>IV.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>433,971</b>	<b>493,897</b>	114%
<b>V.</b>	<b>Megtérülések, felhalmozási célú támogatási kölcsönök</b>	<b>16,381</b>	<b>19,886</b>	121%
<b>VI.</b>	<b>Folyó évi bevételek összesen</b>	<b>734,980</b>	<b>855,324</b>	116%
<b>VII.</b>	<b>Pénzforgalom nélküli bevételek</b>	<b>321,459</b>	<b>216,854</b>	67%
	Előző évi pénzmaradvány felhasználás			
	Előző évi pénzmaradvány felhasználás (működési)	321,459	216,854	67%
<b>VIII.</b>	<b>Finanszírozási műveletek:</b>	230,000	230,000	
<b>IX.</b>	<b>Bevételek összesen:</b>	<b>1,286,440</b>	<b>1,302,178</b>	101%

**Tápiógyörgye Község Önkormányzatának  
2022. évi költségvetésének  
számviteli mérlege**

13. melléklet

**KIADÁSOK**

ezer Ft-ban

		2022.év.	2023. év	%
<b>I.</b>	<b>Működési, fenntartási kiadások</b>	<b>909,925</b>	<b>848,352</b>	<b>93%</b>
	- Személyi juttatás	346,637	381,094	110%
	- Járulékok	44,625	49,538	111%
	- Dologi kiadások	327,096	393,585	120%
	- Pénzeszköz átadás	9,630	6,125	64%
	- Társadalmi és szociálpolitikai juttatás			
	- Ellátottak pénzbeni juttatásai	1,100	17,100	1555%
	- Általános tartalék			
	- Céltartalék	180,838	910	1%
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási és tőke jellegű kiadások</b>	<b>132,286</b>	<b>204,071</b>	<b>154%</b>
	- Beruházás	10,156	10,000	98%
	- Felújítás	121,999	193,941	159%
	- Egyéb felhalmozási kiadások	130	130	100%
	- Pénzeszköz átadás			
<b>III.</b>	<b>Folyó évi kiadások összesen</b>	<b>1,042,211</b>	<b>1,052,422</b>	<b>101%</b>
<b>IV.</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>244,229</b>	<b>249,756</b>	<b>102%</b>
<b>V.</b>	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>1,286,440</b>	<b>1,302,178</b>	<b>101%</b>
	Engedélyezett létszámkeret			
	Tervezett közfoglalkoztatottak létszám:			
	Tervezett össz létszám:			

**Tápiógyörgye Községi Önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények) 2023. évi terve**

ezer Ft-ban

	A	B
Sor-szám	Jogcím	Összeg
1.	Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése, térítési díj kiegészítés	16,000
2.	Lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedése	0
3.	Magánszemélyek kommunális adójának kedvezménye	1,607
4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevétel kedvezménye	
5.	Ivóvíz és szennyvízcsatorna díj lakossági támogatása	
6.	Szemétszállítási díj kedvezménye	
7.	Talajterhelési bírság	
<b>8.</b>	<b>Összesen:</b>	<b>17,607</b>



**Több éves elkötelezettséggel járó kiadási tételek évenkénti bontásban**

ezer Ft-ban

Feladat megnevezése	Előző év december 31- i állapot	2023. év	2024. év	2025. év	2026. év	2027. év	2028. év	Tartós kötelezettség
1 Hítel törlesztés		30,000 eFt						
<b>Összesen:</b>		<b>30,000 eFt</b>						

A tervezett Infláció:

102.00%    102.00%    101.90%    101.80%    101.50%    101.50%

## Az Önkormányzati hitelek alakulása

ezer Ft-ban

Feladat megnevezése	Előző év december 31- i állapot	2023. év	2024. év	2025. év	2026. év	2027. év	2028. év	Tartós kötelezettség
1. Hittel állomány alakulása		30,000 eFt						
<b>Összesen:</b>		<b>30,000 eFt</b>						



A környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII. törvény  
**Tápiógyörgye Község Önkormányzat Környezetvédelmi Alap**  
**felhasználási terve 2022. évben**  
(tervezet)

1.	ezer Ft-ban
<hr/>	
<b>Összesen:</b>	<b>0 Ft</b>

A környezetvédelmi alap jelenleg 0 forintot tartalmaz.



2023. évre tervezett létszám adatok

.../2023. (.....) rendelet

adatok főmelléklet

	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Községi Gondozási Központ	Községi Könyvtár és Művelődési Ház	Községi Konyha és Étterem	Kastélykert Óvoda és Mini Bölcsőde	Összesen
<b>2023. évre</b>							
Tervezett létszám	13	10	21	2	6	19	71
Tervezett közfoglalkoztatottak	21	0	0	0	2	0	23
<b>Összes tervezett létszám</b>	<b>34</b>	<b>10</b>	<b>21</b>	<b>2</b>	<b>8</b>	<b>19</b>	<b>94</b>
<b>2022. évre</b>							
Tervezett létszám	14	9	21	2	6	19	71
Tervezett közfoglalkoztatottak	21	0	1	0	2	0	24
<b>Összes tervezett létszám</b>	<b>35</b>	<b>9</b>	<b>22</b>	<b>2</b>	<b>8</b>	<b>19</b>	<b>95</b>

+2megb.díjas +1 megb.díjas  
 +6 egyéb tiszteletdíjas +1 gyed  
 13-ből 7 választott tisztviselő

+1 fő megb.díjas

+2 megbízási díjas

.../2023. (.....) rendelet  
Az önkormányzat költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzata

Megnevezés		2024	2025	2026
Sor-szám		2024	2025	2026
	Működési támogatások államháztartáson belülről	580,574	592,186	604,030
	Közhatalmi bevételek	55,530	56,641	57,773
	Működési bevételek	186,334	190,060	193,861
	Felhalmozási bevételek	13,130	13,393	13,660
	Finanszírozási bevételek	466,610	475,943	485,461
	<b>Bevételek összesen</b>	<b>1,302,178</b>	<b>1,328,222</b>	<b>1,354,786</b>
	Személyi Juttatások	381,094	388,716	396,490
	Járadékok	49,538	50,529	51,539
	Dologi kiadások	393,585	401,457	409,486
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	17,100	17,442	17,791
	Egyéb működési kiadások	6,125	6,248	6,372
	Felhalmozási kiadások	130	133	135
	Tartalékok	910	928	946
	Beruházás, felújítás	203,941	208,019	212,180
	Finanszírozási kiadások	249,756	254,751	259,846
	<b>Kiadások Összesen:</b>	<b>1,302,178</b>	<b>1,328,222</b>	<b>1,354,786</b>
	<b>Önkormányzat bevételi összesen:</b>	<b>1,302,178</b>	<b>1,328,222</b>	<b>1,354,786</b>
	<b>Önkormányzat kiadásai összesen:</b>	<b>1,302,178</b>	<b>1,328,222</b>	<b>1,354,786</b>

ezer Ft-ban