

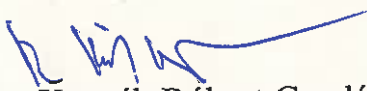
70/2019.

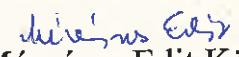
**Isaszeg Város Polgármestere**  
**Isaszeg**

**Előterjesztés**

A képviselő-testület 2019. május 22-i ülésére

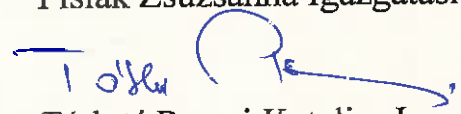
**Tárgy:** Javaslat az Isaszeg Város Önkormányzat 2018. éves gazdálkodási helyzetéről szóló beszámoló elfogadására, zárszámadási rendelet megalkotására

**Készítették:**  Dr. Kuszák Róbert Gazdálkodási osztályvezető

 Mészáros Edit Költségvetési Irodavezető

**Egyeztetve:**  Padányi József Műszaki és Beruházási Osztályvezető

**Ellenőrizte:**  Pisiák Zsuzsanna Igazgatási Osztályvezető

**Látta:**  Tóthné Pervai Katalin Jegyző

**Tárgyalja:** valamennyi bizottság

Az előterjesztést nyílt ülésen lehet tárgyalni  
A határozati javaslat elfogadásához **minősített** szavazattöbbség szükséges

## ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2019. május 22-i ülésére

**Tárgy:** Javaslat az Isaszeg Város Önkormányzat 2018. éves gazdálkodási helyzetéről szóló beszámoló elfogadására, zárszámadási rendelet megalkotására

### Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 91. § (1) bekezdésében foglaltak szerint a helyi önkormányzat gazdálkodásának éves alakulásáról május 31-ig zárszámadási rendeletet alkot a képviselő-testület.

Ennek teszünk eleget jelen előterjesztésünkkel. A beszámoló a jogszabályi előírásnak megfelelően a költségvetési rendelet szerkezetében és mellékleteivel készült, az összehasonlíthatóság és folyamatosság alapelveinek betartása érdekében.

### Indoklás az éves beszámolóhoz

A 2018. éves beszámoló hatálya az Önkormányzatra, az önkormányzati hivatalra, valamint az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerveire terjed ki. *Az Önkormányzat intézményei külön-külön címet alkotnak.*

Az Önkormányzat 2018. évi konszolidált költségvetésének:

- éves kiadási főösszege 1.344.749 e Ft,
- éves bevételi főösszege 2.045.858 e Ft.

A fenti konszolidált főösszegek alapján 701.109 e Ft bevételi többletteljesítés látható.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII.31.) kormányrendelet előírta, hogy 2012-től külön-külön elemi költségvetés készül a helyi önkormányzat, nemzetiségi önkormányzat, többcélú kistérségi társulás, a jogi személyiségű társulás, a térségi fejlesztési tanács, valamint az általuk irányított költségvetési szerv részéről is, melyet a polgármester, a nemzetiségi önkormányzat elnöke, a társulási tanács elnöke, a térségi fejlesztési tanács elnöke hagy jóvá.

Az önálló elemi költségvetésből következően 2012. január 1-től a helyi önkormányzat, valamint az általuk irányított költségvetési szerv (ideértve az önkormányzati hivatalt is) gazdálkodásáról önálló könyveket kell vezetni és önálló beszámolót kell készíteni. E feladatok ellátásáról az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv kivételével az önkormányzati hivatal gondoskodik.

A fentiek alapján az intézményfinanszírozás, valamint a finanszírozási kiadások kiszűrésével határoztuk meg a kiadási bevételi-konzolidált - főösszegeket a fél-éves beszámolóban.

A jogszabály változásoknak köszönhetően az intézmények jogi státusza, az intézményvezetők felelőssége fokozottan érvényesül a költségvetés végrehajtásának tekintetében. Ebből az okból törekedtünk arra, hogy a mellékletként csatolt intézményvezetők által benyújtott szöveges beszámoló alkossák a beszámoló gerincét, a beszámolóban leírtakhoz képest pusztán abban az esetben tartottuk szükségesnek a fenntartói indoklást, amikor az intézményvezető által leírtak nem mutatnak teljes képet az egyes előirányzatok teljesítéséről.

## **1. A bevételek elemzése**

A tervezett bevételek féléves teljesítésének részletezését a beszámoló

- 1. számú melléklete önkormányzati szintre összesített adatokkal tartalmazza.
- A kiemelt előirányzat csoportok megoszlását - a költségvetési rendelet 1/a mellékletként Isaszeg Város Önkormányzat működési célú bevételei és kiadásai, 1/b mellékletként Isaszeg Város Önkormányzat felhalmozási célú bevételei és kiadásai - mutatjuk be.
- 8.-15. számú melléklete az önkormányzat szerveire (címeire, alcímeire) vonatkozóan tartalmazza.

### **A működési bevételek teljesítésének jellemzői:**

Önkormányzat működési támogatás: 2018. évben az önkormányzatot a Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény megillető állami támogatási bevételek tételeit tartalmazza, melynek összege 2018. évben 668.313 e Ft.

Közhatalmi bevételek: Vagyoni típusú adók: építményadó, épületek után fizetett idegenforgalmi adó, magánszemélyek kommunális adója, telekadó, cégaudó adó, közművezetékek adója, iparüzési adó, gépjármű adó, talajterhelési díj, egyéb közhatalmi bevételek. A 2018. évi teljesítés összege: 319.743 e Ft.

Működési bevételek: Áru-és készletértékesítés, nyújtott szolgáltatások bevétele, bérleti bevételek, ellátási díjak, alkalmazottak térítése, áfa bevételek és visszatérülések, kamatbevételek, mezőöri járulék, fordított áfa bevétel, egyéb működési bevétel. A 2018. évi teljesítés összege: 122.960 e Ft.

Működési célú támogatások államháztartáson belül: Ezen a jogcímcsoporton az Önkormányzatnak 73.577 e Ft bevétele keletkezett, amely az alábbi tételekből tevődik össze:

- Egészségbiztosítási Alap támogatása: 53.409 e Ft, az önkormányzat által működtetett fogorvosi és védőnői ellátás finanszírozása;
- közcélú foglalkoztatottak támogatása 8.074 e Ft;
- mezőöri támogatás 1.720 e Ft;
- kiegészítő gyermekvédelmi támogatás 75 e Ft;
- gyermekvédelmi támogatás 3.783 e Ft
- országgyűlési választás költségeire kapott támogatás összege: 2.272 e Ft. Választás miatti pihenőnapra egy fő alkalmazottunk bérköltségére átlagbér támogatást kaptunk, melynek összege 81 e Ft.
- A 2055/2017. (XII.27.) Korm. határozat alapján az önkormányzatok támogatásban részesülnek az ASP rendszer bevezetésében aktívan közreműködő önkormányzati köztisztviselők munkájának elismerésére. Isaszeg Város önkormányzata 1.115 e Ft támogatásban részesült.
- Jókai Mór Városi Könyvtár a nyári szünidőre 4 fő tanulót foglalkoztatott, melynek bér és járulék költségét a Kormányhivatal 100 %-ban támogatta. Ennek összege 560 e Ft.
- Szintén a Városi Könyvtárnak a lakosság adóbevallásában felajánlott 1 % bevétel (2017. évi 120 e Ft) átutalásra került a NAV részéről az intézmény részére.
- A Dózsa György Művelődési Otthon és Isaszegi Múzeumi Kiállítóhely a nyári táborok szervezésére 135 e Ft támogatásban, valamint két pályázati támogatásban 2.081 e Ft értékben.
- Az Isaszegi Humánszolgáltató Központ nyári táborok szervezésére 150 e Ft támogatásban részesült az önkormányzattól.

#### Működési célú átvett pénzeszköz:

Ezen a jogcímcsoporton az Önkormányzatnak 200 e Ft bevétele keletkezett, az önkormányzati ünnepekre lakosságtól, és a Pátria Takarékszövetkezettől adományként átvett pénzeszköz.

#### Államháztartáson belüli megelőlegezések:

2018. évben a 2018.00. havi állami előleg 21.443 e Ft összegben teljesült.

#### Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele:

Az előző évi működési célú pénzmaradvány összege szerepel ezen a soron, melynek összege: 83.212 e Ft.

## **Felhalmozási bevételek jellemzői:**

Az önkormányzat gépjárműveket értékesített 820 e Ft értékben, valamint ingatlanokat 50.666 e Ft értékben.

## **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök tétel tartalma:**

- Az önkormányzatnak a felhalmozási célú kölcsönök visszatérítéséből származó bevétele 6.874 e Ft.
- A PM\_ÓVODAFEJLESZTÉS\_2017 pályázaton az Isaszegi Bóbita Óvoda felújítására elnyert támogatás összege: 147.548 e Ft, melyből az első félévben átutalt támogatás összege: 81.151 e Ft.
- A PM\_EUALAPELLATAS-2017 „Önkormányzat tulajdonú egészségügyi alapellátást nyújtó intézmények fejlesztésének támogatása Pest megyében” című pályázaton elnyert támogatás összege: 188.780 e Ft, melyből az első félévben az önkormányzat részére kiutalásra került 141.584 e Ft.
- Az Isaszegi Hétszínvirág Óvoda felújítására 30.000 e Ft támogatásban részesült az Önkormányzat.
- A közcélú foglalkoztatás felhalmozási kiadásaira 100 e Ft támogatást kaptunk.

Értékpapír bevétel: Az előző évben egy év lejáratra vásárolt államilag garantált értékpapírok júniusban és novemberben lejártak, ennek bevételi oldala jelenik meg ezen a soron, 74.760 e Ft összegben.

## **Pénzmaradvány:**

**A 2018. évi pénzmaradvány 701.109 e Ft, amely az alábbi tételekből tevődik össze:**

alaptevékenység költségvetési bevételei :	1.495.989 e Ft
alaptevékenység költségvetési kiadásai:	1.267.038 e Ft
alaptevékenység finanszírozási bevételei:	1.086.319 e Ft
alaptevékenység finanszírozási kiadásai:	614.161 e Ft

<b>Alaptevékenység maradványa:</b>	<b>701.109 e Ft</b>
Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa:	601.749 e Ft
pótlólagos normatíva:	542 e Ft

**Alaptevékenység szabad maradványa: 99.359 e Ft.**

## 2018. évi adótervezés és annak teljesülése 2018.12.31-ig:

Az önkormányzati adóhatósági munka elsődleges szabályozását 2018. január 1-től az adózás rendjéről szóló 2017. évi CL. törvény (továbbiakban: Art.), az adóigazgatási rendtartásról szóló 2017. évi CLI. törvény ( továbbiakban: Air.), az adóhatóság által foganatosítandó végrehajtási eljárásokról szóló 2017. évi CLIII. törvény, az adóigazgatási eljárás részletszabályairól szóló 465/2017. (XII.28.) Korm. rendelet határozza meg. Az egyes adónemekre vonatkozó részletes szabályokat az ún. egyedi jogszabályok - a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény (továbbiakban: Htv.), a gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvény (továbbiakban: Gjt.), a környezetterhelési díjról szóló 2003. évi LXXXIX. törvény (továbbiakban: Ktd.), a végrehajtási rendeletek, az adók módjára történő behajtandó köztartozások esetében ezeket szabályozó alapjogszabályok - tartalmazzák. Az önkormányzat Képviselő-testülete a helyi adók fajtáit és mértékét a Htv. felhatalmazása alapján megalkotott önkormányzati rendeletekben állapíthatja meg. A helyi jogalkotás során nem léphet túl a törvényi kereteken. Az önkormányzat csak a Htv-ben meghatározott esetekben és mértékig jogosult önálló szabályokat alkotni.

A településen alkalmazott adómértékek és a helyi adó törvény szerinti adómérték maximumok összehasonlítása:

Adónem	Törvényi maximum 2018. évben	Mérték Isaszegen 2018. évben	Alkalmazott mérték %-os aránya a törvényi maximumhoz viszonyítva
Építményadó	1846,6.-Ft/m <sup>2</sup>	400.-Ft/m <sup>2</sup>	21,66%
		400.-Ft/m <sup>2</sup>	21,66%
Telekadó	335,7.-Ft/m <sup>2</sup>	25.-Ft/m <sup>2</sup>	7,45%
		1.-Ft/m <sup>2</sup>	0,3%
Magánszemélyek kommunális adója	28.538,5.-Ft/adótárgy	18.000.-Ft/adótárgy	63,07%
		9.000.-Ft/adótárgy	31,54%
Iparüzési adó	2%	2%	100%
Idegenforgalmi adó	503,6.-Ft/ vendégéjszaka	100.-Ft/vendégéjszaka	19,86%

Jelenleg az alábbi adónemek és mértékek vannak érvényben a településen:

Építményadó / bevezetve 1996. július 1-től /

- jövedelemszerző tevékenység céljára  
szolgáló üzlet, műhely, iroda, raktárépület 400.-Ft/m<sup>2</sup>/év
- pihenésre, mezőgazdasági célra  
szolgáló zártkerti épület, építmény 400.-Ft/m<sup>2</sup>/év

Telekadó / bevezetve 2003. január 1-től /

Adóköteles az önkormányzat illetékességi területén lévő telek.

Az adó mértéke: belterületen 25.-Ft/m<sup>2</sup>/év

külterületen 1.-Ft/m<sup>2</sup>/év.

A Htv. 19. §-ában szabályozott mentességeken túl mentes a telekadó alól:

- a magánszemély tulajdonában, vagy vagyoni értékű jogában álló olyan telek, amelyen az ingatlan nyilvántartás szerint lakás céljára szolgáló építmény van és a tulajdonos magánszemélyt az adott adótárgy után magánszemélyek kommunális adójának fizetési kötelezettsége terheli.
- a magánszemély tulajdonában lévő olyan belterületi beépítetlen telek, mely méreténél, vagy elhelyezkedésénél fogva beépítésre önállóan nem alkalmas.
- az önkormányzat illetékességi területén lévő telkek közül a külterületen elhelyezkedő, magánszemély tulajdonát képező telek.
- A fenti mentességek nem alkalmazhatók a vállalkozó üzleti célra hasznosított telkére.

Magánszemélyek kommunális adója / bevezetve 1996. július 1-től /

Adótárgy: az önkormányzat illetékességi területén lévő építmények közül a lakás és nem lakás céljára szolgáló épület, épületrész, valamint nem magánszemély tulajdonában lévő lakás lakásbérleti joga.

Mértéke: 18.000.-Ft/év/adótárgy, kivéve Szentgyörgypusztán és Ilkamajorban, ahol 9.000.-Ft/év/adótárgy.

Helyi iparüzési adó / bevezetve 1996. július 1-től /

Adóköteles az önkormányzat illetékességi területén állandó, vagy ideiglenes jelleggel végzett vállalkozási tevékenység.

Mértéke állandó jellegű tevékenység végzése esetén az adóalap 2 %-a, ideiglenes jellegű iparüzési tevékenység esetén 3000.-Ft/nap

Ideiglenes a tevékenység ha az önkormányzat illetékességi területén az ott székhellyel, telephellyel nem rendelkező vállalkozó építőipari tevékenységet folytat, illetőleg természeti erőforrást tár fel, vagy kutat, feltéve, hogy a folyamatosan, vagy megszakításokkal végzett tevékenység időtartama adóéven belül a 30 napot meghaladja, de nem éri el a 181 napot.

Idegenforgalmi adó / bevezetve 2008.01.01-től /

Idegenforgalmi adót köteles fizetni, aki nem állandó lakosként az önkormányzat területén legalább egy vendégéjszakát eltölt. Összege személyenként és vendégéjszakánként 100.-Ft. A Htv-ben szabályozott mentességeken túl mentes az önkormányzati rendelet szerint mentes a 70. életévét betöltött magánszemély.

Gépjárműadó kivetése, beszedése a Gjt. alapján történik. Az adó alanya az a személy, aki a közúti közlekedési nyilvántartásról szóló 1999. évi LXXXIV. törvény alapján vezetett járműnyilvántartásban (a továbbiakban: hatósági nyilvántartás) az év első napján üzembentartóként, ennek hiányában tulajdonosként szerepel. Amennyiben a hatósági nyilvántartás szerint egy gépjárműnek több tulajdonosa, vagy több üzembentartója van, akkor közülük az adó alanya az, aki-

nek a nevére a forgalmi engedélyt kiállították. Év közben újonnan vásárolt, vagy újra forgalomba helyezett gépjármű utáni adó alanya az, aki a forgalomba helyezés hónapjának utolsó napján a hatósági nyilvántartásban tulajdonosként szerepel. A gépjárműadóval érintett járművek a közúti nyilvántartás adatai alapján, központilag egységes szabályok szerint kerülnek adóztatásra. A beszedett gépjárműadó 40%-a az önkormányzat bevétele, 60% a központi költségvetést illeti meg.

Mezőöri járulék / bevezetve 1999. január 1-től /

Mezőöri járulék fizetésére kötelezett, aki a település mezőöri szolgálattal védett, a helyi rendeletben felsorolt külterületén termőföld tulajdonnal rendelkezik. Mértéke minden megkezdett hektár terület után 100.-Ft/hónap.

#### 2018. december 31-i zárasi adatok szerinti adókiivetések és adóbevételek alakulása:

Építményadót 2018. december 31-i állapot szerint 569 adóalany fizet. Az összes helyesbített tartozás (folyó évi terhelés + múlt évi hátralék ± évközi változások) 21.044.025.- Ft.

Ez időpontig 16.807.023.-Ft építményadó került átutalásra a költségvetési számlára. 2018. december 31-én fennálló hátralék 4.425.563.- Ft.

Telekadót 157 adóalany fizet. Az összes helyesbített előírás (folyó évi terhelés + múlt évi hátralék ± évközi változások) 4.144.328.- Ft. Eddig az időpontig 3.763.358.-Ft telekadó került átutalásra a költségvetési számlára. 2018. december 31-én fennálló lejárt esedékességű hátralék 394.911.-Ft.

Magánszemélyek kommunális adójában 2018. december 31-i állapot szerint 3.647 adóalanyt tartunk nyilván. A helyesbített előírás (folyó évi terhelés + múlt évi hátralék ± évközi változások) 76.704.746.-Ft. Eddig az időpontig 59.050.267.-Ft kommunális adó került átutalásra a költségvetési számlára. 2018. december 31-én fennálló hátralék 18.256.525.-Ft.

Tartózkodás után idegenforgalmi adót 2018. évben 3 adózó fizetett. Bevétel 493.100.- Ft, mely a költségvetési számlára átutalásra került.

Gépjárműadóban 2018. december 31-i állapot szerint a 4.227 adóalanyt adóztattunk. A helyesbített előírás (folyó évi terhelés + múlt évi hátralék ± évközi változások) 119.290.139.-Ft. 2013. évtől a gépjárműadó bevétel 60%-át utalni kell a központi költségvetésbe, az önkormányzat költségvetését a bevétel 40%-a illeti meg. A saját költségvetésnek utalt összeg 2018. december 31-ig 31.238.786.-Ft, központi költségvetésnek utalt összeg 46.858.181.-Ft. 2018. december 31-én fennálló hátralék 44.243.661.- Ft.

Iparüzési adónál a helyesbített előírás (folyó évi terhelés + múlt évi hátralék + múlt évi elszámolás ± évközi változások) 329.124.125.- Ft. Eddig az időpontig 221.697.632.- Ft került átutalásra iparüzési adó részesedés címén a költségvetési számlára. A befolyt összeg 13.817.968.-Ft iparüzési adó feltöltésből származó túlfizetést tartalmaz. A fennálló hátralék 2017. december 31-én 32.974.678.- Ft.

A késedelmi pótlék számlán 12.831.981.-Ft hátralék mutatkozik, befizetésre 1.368.854.-Ft került.



Az egyéb bevételek és idegen bevételek számlára beérkezett bírságokból (a rendőrség által kiszabott szabálysértési bírság beszedéséből és a közigazgatási bírság önkormányzatot illető összegéből adódik) az önkormányzatot megillető összeg 2.021.279.-Ft.

A 2018. január 1. napjától hatályos Art. alapján e bírságok beszedése 2018. január 1- jétől a Nav hatáskörébe tartozik, ilyen címen a helyi költségvetésben bevétel nem keletkezik, az a központi költségvetést illeti meg.

A talajterhelési díjat azok az ingatlan tulajdonosok fizetik, akik a szennyvíz-csatorna hálózatra nem kötöttek rá, és egyébként ingatlanuk ránkötthetőek lennének.

A talajterhelési díjból származó bevétel az önkormányzat környezetvédelmi alapjának a bevétele. 2018. december 31-ig a költségvetési számlára átutalt összeg 3.019.826.- Ft.

Az alábbi táblázat kimutatást tartalmaz a 2018. évre tervezett és teljesült adóbevételekről.

Adónemek	2018. évi tervezett összeg (e forint)	2018. évi kivetés (e forint)	2018. 12.31-ig befolyt összeg (e forint)
Építményadó	16.500	17.795	16.885
Telekadó	3.000	3.569	3.483
Magánszemélyek kommunális adója	57.000	64.253	58.970
Iparüzési adó	145.000	243.711	223.344
Bírság	1.000	-	249
Késedelmi pótlék	2.000	-	1.113
Egyéb bevétel	500	-	316
Idegenforgalmi adó	200	600	800
Talajterhelési díj	3.000	3.115	2.766
Termőföld bérbeadás	10	-	8
Gépjárműadó	26.000	40.940	30.959
Összesen	253.710	374.003	338.577

A helyi adókat a törvényi szabályozás szerint évi két egyenlő részletben március 15-ig és szeptember 15-ig lehet pótlékmentesen megfizetni. Az iparüzési adónál az előbbieken túl, az előző évi adókülönbözetet kell május 31-ig megfizetni, illetve az arra kötelezetteknek december 20-áig van adófeltöltési kötelezettsége.

## Hátralékkezelés, behajtási tevékenység

Önkormányzatunknál az adóhatóság munkatársai végzik a végrehajtást, mely az adóhatósági munka legnehezebb részfeladata. Sok esetben az adózók csak a végrehajtási eljárás elkerülése, vagy éppen annak hatására hajlandóak teljesíteni adófizetési kötelezettségüket. A végrehajtási eljárás célja a meg nem fizetett adó tartozások behajtása. Adó tartozásnak minősül a határidőben meg nem fizetett adó.

Az adóhatóság az adó tartozás megfizetésére az adózót, az adó megfizetésére kötelezett személyt felhívhatja, eredménytelen felhívás esetén a végrehajtást megindítja. Rendszerint 10.000.-Ft feletti hátralékkal rendelkező adózók kapnak felszólítást.

A korábbi években átlagosan 2.000 db fizetési felszólítást küldtünk ki.

2018. évben önkormányzatunk a korábban használt programról áttért az ASP programra. Az átállás komoly leterheltséget jelentett, így kapacitás hiány miatt nem tudtunk nagy hangsúlyt fordítani a behajtásra. Fontos kiemelni azonban, hogy az adózóknak a korábban kiküldött adó megállapító határozatok, egyenleg-értesítők alapján ismernie kell az adóhátralék összegét, a végrehajtás előtti értesítés csak egy ismételt értesítés, mely kiküldését az adótörvények nem írják elő kötelezően.

Az elmúlt években több gépjármű kereskedéssel foglalkozó gazdasági társaság alakult, illetve helyezte székhelyét Isaszegre és számuk évről évre növekszik. Jelentős adásvételt bonyolítanak.

Több száz gépjárművel kereskednek. Az általuk felhalmozott gépjárműadó hátralék 10 milliós nagyságrendű. Amint egy-egy általuk vásárolt gépjármű adóhatóságunk látókörébe kerül (az okmányirodából adatot kapunk) azonnal intézkedés történik a gépjárművek foglalása iránt. E foglalásokra fordított munkaórák száma jelentős, mely más, kisebb adózók elleni végrehajtási eljárás indítását hátráltatja - azonban eredményessége csekély. A hátralékot nem rendezik, a gépjárművek tényleges foglalása, illetve az értékesítési szakba történő eljutás nem lehetséges, mivel ezek a gépjárművek ténylegesen nem fellelhetőek az adózó székhelyén, telephelyük nincs.

Az Art. szerint az adóhátralék behajtásának elévülési ideje 4 évre csökkent. A törvénymódosítás következtében 2018. december 31-i határnappal 2014. év hátraléka jelenik meg és kerül rendezése elévülés címén, azonban idén a rendezést az ASP program még nem tette lehetővé.

## 2. A kiadások elemzése

A kiadások részletezését a rendelet-tervezet

- 4. melléklet tartalmazza a fejlesztési kiadásokat
- 8-15. mellékletek tartalmazzák a működési kiadásokat intézményenkénti bontásban.

### 2.1

A kiadások között a legnagyobb arányt a következő kiemelt előirányzatok jelentették:

- Személyi és járulék jellegű kiadások
- Dologi jellegű kiadások

#### A személyi jellegű kiadások jellemzői:

- A köztisztviselők illetményalapja 2018. évben változatlanul 38.650 Ft.

Az illetmény kiadások jellemzői:

- Cafeteria: (8-15. mellékletben külön kimutatva) a köztisztviselők bruttó 200.000 Ft/fő cafeteria juttatása a 10. mellékletben az Isaszegi Polgármesteri Hivatalon került tervezésre. A közalkalmazotti kör azon része, akik nem részesültek a pedagógus bérfejlesztésben, 6.000 Ft/fő/hó cafeteria juttatásban részesültek. Az IVÜSZ dolgozói a tavalyi évben meghatározott összegű cafeteria-t kapták.

#### A munkaadókat terhelő járulékok jellemzői:

-A tervezett járulékok a bruttó bér után fizetendő 19,5 %-os szociális hozzájárulási adó.

A cafeteria után 34,22 %-os kifizetői adót fizetünk.

#### Dologi jellegű kiadások jellemzői:

- az iskolai, óvodai étkeztetés önkormányzati feladatot vásárolt szolgáltatással látjuk el.

- az energia kiadás jelenti.

#### Ellátottak pénzbeli juttatásai:

A Szociális és Egészségügyi Bizottság által nyújtott települési támogatások kifizetései az Önkormányzatnál jelentkező kiadások.

### Költségvetési létszámkeret jellemzői:

A létszámkeret a következők szerint alakult:

- 31 fő köztisztviselő, 108,75 fő közalkalmazott, 22 fő közcélú foglalkoztatott, összesen 161,75 fő.

## **3. Az önkormányzat költségvetési szervei**

### **3.1. Isaszegi Polgármesteri Hivatal költségvetési szerv adatai**

#### **9. melléklet**

Hivatal költségvetési szervnél megvalósult bevételi és kiadási előirányzatokat a 9. melléklet tartalmazza. Az előirányzatok már az előzőleg napirendként tárgyalta rendelet-módosítás utáni pénzügyi helyzetet mutatják.

Bevételeként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportokat:

- intézményi működési bevételek, önkormányzati támogatás.

Kiadásként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- személyi, járulék, dologi.

#### **A bevételek éves teljesítése 86 %.**

Ezen belül az intézményi működési bevételek teljesülése 202 %-os, az önkormányzati támogatás 85 %-os, a 2017. évi pénzmaradvány igénybevétele 100 %-os.

#### **A kiadások éves teljesítése 85 %-os.**

Ezen belül a személyi kiadás 85 %, (a megtakarítás 18.110 e Ft) a járulék 90 %, a dologi kiadás 81 %. A személyi jellegű kiadások alacsony teljesítését indokolja, hogy a bérfejlesztésre szánt előirányzat jelentős része megmaradt, valamint, hogy a betöltetlen álláshelyek, és a betegállományok miatti megtakarítások is pénzmaradványként jelentek meg.

### **3.2. Önkormányzat költségvetési szerv cím adatai**

#### **8. melléklet**

Bevételeként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportokat:

- önkormányzatok működési támogatásai, működési célú támogatások államháztartáson belülről, felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, közhatalmi bevételek, működési bevételek, felhalmozási bevételek, működési célú átvett pénzeszközök, felhalmozási célú átvett pénzeszközök, előző évi pénzmaradvány.

Kiadásként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- személyi, járulék, dologi, ellátottak pénzbeli juttatásai, működési célú pénzeszközátadások, támogatások, EU-s forrásból finanszírozott támogatásból megvalósuló programok kiadásai, felhalmozási kiadások (beruházás, felújítás), finanszírozási kiadások (belföldi értékpapír kiadásai, államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése, lízingdíj), irányító szervei támogatások folyósítása.

#### **A bevételek éves teljesítése 92 %.**

Ezen belül, azaz önkormányzatok közhatalmi bevételek (helyi adók, illetékek, gépjárműadó, bírságok, pótlékok, talajterhelési díj) 112 %, intézményi működési bevételek teljesülése 77 %-os, normatív hozzájárulások, önkormányzatok működési támogatásai előirányzatok 99 %, működési célú támogatási bevételek 100 %, felhalmozási célú bevételek 83 %, előző évi pénzmaradvány 100 %-ra teljesültek.

#### **A kiadások éves teljesítése 60 %-os.**

Ezen belül a személyi kiadás 97 %, a járulék 99 %, a dologi kiadás 95 %, az ellátottak pénzbeli juttatásai 100 %, működési célú támogatások 71 %, felhalmozási kiadások 22 %.

Finanszírozási kiadások 90 %, ezen belül az irányítószervei támogatás 90 %.

A személyi kiadások soron tervezésre került 22 fő közcélú dolgozó alkalmazása, amelyből 7 fő került teljesítésre. A felhalmozási kiadásoknál az áthúzódó fejlesztések magyarázzák az alacsony teljesítési %-ot.

### **3.3. Isaszegi Hétszínvirág Óvoda költségvetési szerv adatai**

#### **10. melléklet**

Bevételeként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportokat:

- intézményi működési bevételek, önkormányzati támogatás.

Kiadásként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- személyi, járulék, dologi kiadások

#### **A bevételek éves teljesítése 89 %.**

Ezen belül az önkormányzati támogatás 89 %-os, előző évi pénzmaradvány 100%.

### **A kiadások éves teljesítése 89 %-os.**

Ezen belül a személyi kiadás 90 %, a járulék 92 %, a dologi kiadás 75 %.

### **3.4. Isaszegi Bóbita Óvoda költségvetési szerv adatai** **11. melléklet**

Bevételeként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportot:

- önkormányzati támogatás.

Kiadásként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- személyi, járulék, dologi kiadások

### **A bevételek éves teljesítése 88 %.**

Ezen belül az önkormányzati támogatás 88 %-os, pénzmaradvány 100 %.

### **A kiadások éves teljesítése 87 %-os.**

Ezen belül a személyi kiadás 89 %, a járulék 83 %, a dologi kiadás 85 %.

### **3.5. Az Isaszegi Humánszolgáltató Központ költségvetési szerv adatai** **12. melléklet**

Bevételeként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportot:

- intézményi működési bevételek, önkormányzati támogatás.

Kiadásként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- személyi, járulék, dologi kiadások

### **A bevételek éves teljesítése 94 %.**

Ezen belül az intézményi működési bevételek teljesülése 126 %-os, az önkormányzati támogatás 93 %-os, az előző évi maradvány igénybevétele 100%-os.

### **A kiadások éves teljesítése 93 %-os.**

Ezen belül a személyi kiadás 96 %, a járulék 98 %, a dologi kiadás 75 %.

### **3.6. Dózsa György Művelődési Otthon és Isaszegi Múzeumi Kiállítóhely költségvetési szerv adatai**

#### **13. melléklet**

Bevételként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportot:

- intézményi működési bevételek, önkormányzati támogatás.

Kiadásként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- személyi, járulék, dologi kiadások

**A bevételek éves teljesítése 93 %.**

Ezen belül az intézményi működési bevételek teljesülése 228 %-os, az önkormányzati támogatás 82 %-os, az előző évi pénzmaradvány teljesülése 100 %-os.

**A kiadások éves teljesítése 91 %-os.**

Ezen belül a személyi kiadás 93 %, a járulék 100 %, a dologi kiadás 86 %.

### **3.7. Jókai Mór Városi Könyvtár költségvetési szerv adatai**

#### **14. melléklet**

Bevételként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportot:

- intézményi működési bevételek, önkormányzati támogatás.

Kiadásként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- személyi, járulék, dologi kiadások

**A bevételek éves teljesítése 93 %.**

Ezen belül az intézményi működési bevételek teljesülése 93 %-os, az önkormányzati támogatás 92 %-os, az előző évi pénzmaradvány teljesülése 100 %-os.

**A kiadások éves teljesítése 86 %-os.**

Ezen belül a személyi kiadás 97 %, a járulék 77 %, a dologi kiadás 73 %.

### **3.8. Isaszegi Városüzemeltető Szervezet költségvetési szerv adatai**

#### **15. melléklet**

Bevételként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportot:

- intézményi működési bevételek, önkormányzati támogatás.

Kiadásként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- személyi, járulék, dologi kiadások

### **A bevételek éves teljesítése 97 %.**

Ezen belül az intézményi működési bevétel teljesülése: 82 %, az önkormányzati támogatás 98 %-os, az előző évi pénzmaradvány teljesülése 100 %-os.

### **A kiadások éves teljesítése 95 %-os.**

Ezen belül a személyi kiadás 92 %, a járulék 97%, a dologi kiadás 97 %.

**Az intézményvezetők által elkészített szöveges beszámolókat az előterjesztés mellékleteként pdf állományba csatoljuk.**

### **A bevételek és kiadások egyensúlya**

Az előző évek gyakorlatának megfelelően elemeztük az Önkormányzat bevételi-kiadási oldalát. Az összesített kiadásokat az 1. melléklet tartalmazza, a működési kiadásokat és bevételeket az 1/A melléklet, a felhalmozási kiadásokat és bevételeket az 1/B melléklet.

A működési kiadások és bevételek alakulása a költségvetés tervezésekor kalkulált tendenciával zárult. Normatíva visszafizetési kötelezettséggel nem kell számolnunk. A működési bevételek elegendő fedezetet biztosítottak az önkormányzati működési kiadásokra, sőt jelentős megtakarítás látható intézményi szinten 54 millió bér és járulék előirányzat maradványt valamint 35 millió Ft dologi maradvány szemlélve. A helyi adó bevételek többletei következtében a költségvetés készítésekor számított pénzmaradvány szaldója /4 millióval magasabb a pénzmaradvány azonban a 4 millió forint feladattal terhelt/ pontosan lefedti a zárásban szereplő pénzmaradvány összegét

A működési bevételi többletek nagyobb részt abból adódnak, hogy más önkormányzatokhoz viszonyítva is fokozott erőfeszítéseket teszünk kevesebb létszámmal és kevesebb bértömeggel a feladatok elvégzése érdekében.

Össességében elmondható, hogy kiegyensúlyozott feszes gazdálkodást folytattunk /normatív visszafizetési kötelezettség nem keletkezett, bérekben, dologiban megtakarítás látható/ az elmúlt évben is ennek eredményeképpen az önkormányzat pénzmaradványa komoly alapot képez az idei költségvetés végrehajtásához.



**Tervezett jogszabály megalkotásának hatásai, következményei, hatásvizsgálatok:**

Várható társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások: A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

A költségvetés nemzetgazdasági hatása az, hogy az államháztartás része, a különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén. A költségvetési rendelet helyi gazdasági hatása nem releváns.

Várható környezeti és egészségi következmények: Nem mutatható ki hatás.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás: Nem mutatható ki hatás.

A jogszabály megalkotásának, módosításának szükségessége, elmaradásának várható következménye:

A költségvetési rendelet módosítása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése alapján.

**A jogszabály alkalmazásához szükséges feltételek:**

személyi, szervezeti feltételek: a személyi, szervezeti feltételek rendelkezésre állnak.

tárgyi feltétel: tárgyi feltételek rendelkezésre állnak.

pénzügyi feltételek: a pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak

**.../2019. (V.22.) Kt. Határozati javaslat:**

**Tárgy:** Isaszeg Város Önkormányzata gazdálkodásának 2018. éves beszámolója

Isaszeg Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének éves helyzetéről szóló beszámolót elfogadja.

Határidő: azonnal

Felélős: Hatvani Miklós polgármester

**.../2019. (V.22.) önkormányzati rendeletalkotási javaslat**

**Tárgy:** Isaszeg Város Önkormányzatának 2018. évi zárszámadási rendeletének megalkotása

Isaszeg Város Önkormányzat Képviselő-testülete megalkotja a.../2019.(V.22.) zárszámadási rendeletét Isaszeg Város Önkormányzatának 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról a csatolt rendelettervezet szerint.

Isaszeg, 2019. április 29.

Hatvani Miklós  
polgármester



**Isaszeg Város Önkormányzat Képviselő-testületének /2019. ( V.22.)  
rendelete az 3/2018. (II.21.) önkormányzati rendelettel elfogadott 2018. évi  
kötségvetés végrehajtásáról**

Isaszeg Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 91.§ (1) bekezdésében foglaltak alapján a következő rendeletet alkotja:

**1.§**

(1) Isaszeg Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2018. évi konszolidált költségvetési beszámolóját az **1. mellékletben** foglaltaknak megfelelően

**2.045.858 ezer Ft bevétellel  
1.344.749 ezer Ft kiadással**

jóváhagyja.

(2) Isaszeg Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat önállóan működő intézményeinek bevételeit és kiemelt kiadási előirányzatainak teljesítését, valamint létszámkeretét a **8.-15. mellékletben** foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

**2.§**

Isaszeg Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2018. évi fejlesztési kiadások teljesítését **209.244 e Ft** összességben, valamint annak feladatonkénti részletezését a **4.;14. mellékletekben** foglaltak szerint elfogadja.

**3.§**

Isaszeg Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2018. év december 31-i állapot szerinti vagyonát a **19. mellékletben** részletezett mérlegadatokat alapján **9.134.363 e Ft**-ban állapítja meg.

**4.§**

Isaszeg Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2018. év december 31-i állapot szerinti maradványát **701.109 e Ft**-ban állapítja meg, a **18. mellékletnek** megfelelően.

## 5.§

Isaszeg Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról szóló egyszerűsített mérlegét, és egyszerűsített pénzforgalmi jelentését a **20. és a 21. mellékletnek** megfelelően elfogadja.

## 6.§

Isaszeg Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat a 2018. évi adókból biztosított kedvezményeit az **5. mellékletnek** megfelelően elfogadja.

## 7.§

Isaszeg Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2018. évi adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a **3. mellékletnek** megfelelően elfogadja.

## 8.§

Isaszeg Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat önállóan működő intézményeinek 2018. évi pénzkészlet változását a **22. mellékletnek** megfelelően elfogadja.

## 9. §

A rendelet 2019. május 22-én 17 órakor lép hatályba.

Tóthné Pervai Katalin  
jegyző

  
Hatvani Miklós  
polgármester

2018. IV. rendeletmódosítás tételeinek kimutatása		
finanszírozott feladat	testületi döntés	IV.rendelet módosítás tételei
<b>Általános tartalék</b>		<b>5 758</b>
<b>Önkormányzat</b>		
köznevelési normatíva		3115
sociális normatíva		-215
kulturális normatíva		-219
működési célú központosított támogatások		3021
<b>Értékpapír értékesítése</b>		<b>5 130</b>
<b>Személyi kiadások</b>		
bérekompensáció személyi kiadás		-154
<b>Járadék kiadások:</b>		
bérekompensáció járadék kiadás		16
<b>Dologi kiadások:</b>		
Belterületi utak kátyúozása	206/2018. (IV.18.) Kt. Határozat	1142
ellátottak pénzbeli juttatása átcsoportosítás természetbeni támogatások miatt		-684
<b>Támogatások:</b>		
ellátottak pénzbeli juttatása előirányzat csökkentése természetbeni támogatások miatt		684
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>		<b>100</b>
<b>Egyéb működési célú támogatások</b>		
átcsoportosítás a felhalmozási kiadásokra		197
<b>egyéb felhalmozási célú kiadások</b>		
tűzfizetések előirányzata		0
<b>Finanszírozási kiadások</b>		
irányító szervi támogatás rendeletmódosítás miatt		-545
<b>00. havi állami előleg, lízingdíj, értékpapír vásárlás</b>		
Értékpapír értékesítés bevétele		-5760
lízingdíj		-402
<b>Módosított működési tartalék összesen</b>		<b>22 111</b>
<b>Felhalmozási tartalék</b>		<b>19 901</b>
Dózsa György Művelődési Otthon és Isaszegi Múzeumi Kiállítóhely beruházási előirányzatról felújítási előirányzatra történő átcsoportosítás		-3500
Dózsa György Művelődési Otthon és Isaszegi Múzeumi Kiállítóhely felújítási előirányzat növelése a teljesítés alapján		-190
Nap utca tűzcsap áthelyezése		-625
Polgármesteri hivatal részére tárgyi eszköz vásárlása		-416
Dózsa György Művelődési Otthon és Isaszegi Múzeumi Kiállítóhely beruházási előirányzatról felújítási előirányzatra történő átcsoportosítás		8900
Isaszegi Humánszolgáltató Központ és Aprókfalva Bölcsőde tárgyi eszköz vásárlása		201
IVUSZ részére tárgyi eszköz beszerzés		-1127
tárgyi eszköz beszerzése közfoglalkoztatás részére		792
Isaszegi Humánszolgáltató Központ és Aprókfalva Bölcsőde tárgyi eszköz vásárlása		1315
Isaszegi Művelődési Ház és Múzeumi Kiállítóhely részére tárgyi eszköz beszerzés		954
Dózsa György Művelődési Otthon és Isaszegi Múzeumi Kiállítóhely tárgyi eszköz beszerzés		98
közterületi merleghinté előirányzat területe		155
mezőéri szolgálat részére tárgyi eszköz beszerzése		-30
Klapka György Általános Iskola és AMI részére tárgyi eszköz beszerzése		15
polgármesteri keretből közterületi merleghinté előirányzat átcsoportosítás a támogatási keretből		187
lakókocsis vásárlás		-200
haziorvosi rendelőbe konvektor vásárlása		218
Belterületi utak kátyúozása, Nap utca, Erkel utca, Kodály utca, Csata utca dologi előirányzatból felhalmozási célra átcsoportosítás		-1121
Sportcsarnok részére tárgyi eszköz beszerzés		10
vedőnői szolgálat részére tárgyi eszköz beszerzése		80
<b>Módosított felhalmozási tartalék összesen</b>		<b>2 000</b>
<b>Tartalékok összesen</b>		<b>24 111</b>

54 252

5737

1000

197

0

-545

-5760

-402

-7309

15 111

-1 901

-1 508

2018. IV. rendeletmódosítás tételeinek kimutatása	testületi döntés	IV.rendelet módosítás tételei
<b>Polgarmesteri Hivatal</b>		
bérmegcompenzáció személyi kiadás		106
bérmegcompenzáció járuléki kiadás		21
intézményfinanszírozás		-127
<b>Művelődési ház</b>		
bérmegcompenzáció kulturális pótlék személyi kiadás		292
bérmegcompenzáció kulturális pótlék járuléki kiadás		11
dologi kiadás		2171
pályázati bevétel		2718
intézményfinanszírozás		-336
<b>Bobita Óvoda</b>		
bérmegcompenzáció személyi kiadás		32
bérmegcompenzáció járuléki kiadás		6
intézményfinanszírozás		-38
<b>Hétszínvirág óvoda</b>		
bérmegcompenzáció személyi kiadás		17
bérmegcompenzáció járuléki kiadás		3
intézményfinanszírozás		-20
<b>Isaszegi Humánszolgáltatató Központ</b>		
bérmegcompenzáció, szociális ágazati pótlék személyi kiadás		179
bérmegcompenzáció, szociális ágazati járuléki kiadás		132
intézményfinanszírozás		-311
<b>Isaszegi Városüzemeltető Szervezet</b>		
bérmegcompenzáció járuléki kiadás		158
bérmegcompenzáció személyi kiadás		31
dologi kiadás		3453
intézményfinanszírozás		-3642
<b>Jókai Mór Városi Könyvtár</b>		
kulturális illetmény pótlék személyi kiadás		110
kulturális illetmény pótlék járuléki kiadás		71
dologi kiadás átcsoportosítása felhalmozásra		253
felhalmozási kiadás átcsoportosítása dologira		-263
intézményfinanszírozás		-131

adatok e Ft-ban

Isaszeg Város Önkormányzat 2018. évi bevételei és kiadásai

sorszám	megnevezés	adatok eFt-ban					teljesítés %-a a módosított előirányzatok képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendelkezésre nem álló miatt többlet	módosított előirányzat	teljesítés	
<b>BEVÉTELEK</b>							
I	Önkormányzat működési támogatásai	664 562	688 611	1 702	688 315	688 211	100%
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	258 838	259 363		259 363	259 363	100%
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	189 021	189 021	3 115	192 136	192 136	100%
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	192 784	196 735	-4 215	192 520	192 520	100%
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	13 859	16 746	-219	16 527	16 527	100%
	Működési célú központosított támogatások		4 746	3 021	7 767	7 767	100%
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai					0	
II	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	61 840	72 129	2 210	74 338	73 377	97%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)	2 160	2 280		2 280	4 129	191%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		4 060	2 216	6 276	6 245	100%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (OEP)	4 682	53 682		53 682	55 129	103%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)	12 098	12 098		12 098	8 074	67%
III	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					0	
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					0	
IV	Közhatalmi bevételek	284 210	284 210		284 210	314 749	111%
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparügyi adó, idegenforgalmi adó	221 700	251 700		251 700	280 653	112%
	Gépjárműadó	26 000	26 000		26 000	31 871	123%
	Talajterhelési díj	3 000	3 000		3 000	3 013	100%
	Egyéb közhatalmi bevételek: igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Kormányvédelmi bírság, Építési bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	5 510	3 510		3 510	4 206	120%
V	Működési bevételek	150 097	150 092		150 092	122 360	82%
	Áru és készletértékesítés: szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	133 724	133 724		133 724	122 958	92%
	Általános forgalmi adó visszatérítése	15 412	15 412		15 412		0%
	Fordított áfa bevételei						
	Kamatbevételek	700	700		700	2	0%
	Egyéb működési bevételek	256	256		256		0%
VI	Felhalmozási bevételek		24 434		24 434	51 486	211%
	Ingatlanok értékesítése		24 434		24 434	50 666	207%
	Tárgyi eszköz értékesítése					820	
VII	Működési célú átvett pénzeszközök		50		50	369	738%
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		50		50	200	400%
VIII	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	227 589	426 437		405 437	289 706	72%
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (krm.úthozzájárulás)	24 000	24 000		24 000	8 874	37%
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	203 589	381 437		381 437	252 835	66%
IX	Ellátottak pénzbeli juttatásai (II-XI)	1 238 682	1 002 951	5 918	1 006 872	1 495 989	150%
X	Előző évi költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	59 798	83 212	62 550	149 522	96 203	65%
XI	Előző évi költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	331 965	370 455		370 455	370 455	100%
	Finanszírozási bevételek (IX-XI)	314 092	851 039	52 980	801 599	319 870	40%
	Konzolidált bevétel	1 664 776	2 153 982	58 471	2 210 471	2 045 658	93%
	Irányító szerv támogatások felfűvítése (intézmény finanszírozás)	590 130	593 218	5 145	598 363	536 451	90%
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>2 951 906</b>	<b>2 775 211</b>	<b>61 603</b>	<b>2 508 834</b>	<b>2 562 309</b>	<b>92%</b>

sorszám	megnevezés	2018.					teljesítés %-a a módosított előirányzatok képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendelkezésre nem álló miatt többlet	módosított előirányzat	teljesítés	
<b>KIADÁSOK</b>							
I	Működési költségvetés kiadásai	1 139 590	1 174 211	-167	1 174 004	1 087 791	90%
	Személyi juttatások	474 319	501 707	1 638	503 345	457 912	91%
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	100 205	105 701	319	106 020	98 408	93%
	Dologi kiadások	468 062	508 394	634	509 028	474 089	93%
	ebből: Előző évi elszámolásból származó kiadás		17 786			17 786	
	ebből: kamatkiadás						
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	19 280	19 280	-6 667	12 613	17 596	100%
	Egyéb működési célú kiadások	68 684	39 159	-12 487	42 988	14 789	34%
	ebből: tartalék	38 046	5 758	16 353	22 111		0%
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	32 638	71 084	-197	20 887	14 789	71%
II	Felhalmozási költségvetés kiadásai	705 664	965 190	273	965 463	205 244	21%
	Beruházási kiadások	605 464	716 075	8 839	724 914	120312	17%
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott, támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai					0	
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai					0	
	Felújítások	49 915	218 938	9 315	228 253	88932	39%
	Egyéb felhalmozási célú kiadások		276	40	316	0	0%
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülről					0	
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről		276		276	0	0%
	Felhalmozási tartalék	54 285	19 901	17 901	2 000	0	0%
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>1 840 214</b>	<b>2 129 431</b>	<b>-94</b>	<b>2 129 467</b>	<b>1 267 038</b>	<b>59%</b>
III	Finanszírozási kiadások	814 992	617 780	61 217	678 487	614 163	90%
	Örökösített államjelen, lízingdíj, értékpapír vásárlás	24 862	24 562	56 572	81 134	7 711	9%
	Irányító szerv támogatások felfűvítése (intézmény finanszírozás)	590 130	593 218	5 145	598 363	536 451	90%
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)</b>	<b>2 654 906</b>	<b>2 747 211</b>	<b>61 623</b>	<b>2 808 834</b>	<b>1 881 200</b>	<b>67%</b>
	Konzolidált kiadás	1 864 776	2 153 993	56 478	2 210 471	1 344 749	61%
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	139,75	139,75	0,00	139,75	0	0%
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	22,00	22,00	0,00	22,00	0	0%
		0	0	0	0	0	

Isaszeg Város Önkormányzat 2018. évi bevételei és kiadásai

adatok eFt-ban

sorszám	megnevezés	2018.					teljesítés % a módosított előirányzatokhoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeltetési célú hiány miatt	módosított előirányzat	teljesítés	
<b>BEVÉTELEK</b>		<b>684 582</b>	<b>862 211</b>	<b>-1 702</b>	<b>668 213</b>	<b>668 213</b>	<b>100%</b>
I	Önkormányzat működési támogatásai	258 888	259 363		258 363	258 363	100%
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	189 021	189 021	2 115	192 136	192 136	100%
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	192 784	196 735	-4 215	192 520	192 520	100%
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	13 859	16 746	-219	16 327	16 527	100%
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása		4 746	3 021	7 767	7 767	100%
	Működési célú központosított támogatások					0	
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai	61 440	71 120	2 216	74 536	73 577	99%
II	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 160	2 280		2 280	4179	181%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőgazdaság)		4 060	2 216	6 276	6245	100%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (OEP)	47 682	53 682		53 682	55129	103%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)	12 098	12 098		12 098	8074	67%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)	197 210	227 210		227 210	260 842	115%
III	Közhatalmi bevételek						
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó	164 700	194 700		194 700	221 752	114%
	Gépjárműadó	26 000	26 000		26 000	31 871	123%
	Talajterhelési díj	3 000	3 000		3 000	3 013	100%
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ébredészetűi hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésiügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	3 510	3 510		3 510	4 206	120%
IV	Működési célú bevétel	160 062	198 692		170 091	192 560	113%
	Aru ár készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, elítélési díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	133 724	133 724		133 724	122958	92%
	Általános forgalmi adó visszatérítése	15 412	15 412		15 412	0	0%
	Fordított áfa bevétel	700	700		700	2	0%
	Kamatbevétel	256	256		256	0	0%
	Egyéb működési bevételek	50	50		50	200	400%
V	Működési célú átvevő pénzeszközök	1 062 794	1 110 083	3 918	1 120 041	1 125 882	101%
	Költségtérítési bevételek mindösszesen (I -V)	23 712	23 712		23 712	21 443	90%
VI	00 havi állami támogatás	66 798	66 798		66 798	83 212	125%
VII	Előző évi költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	90 485	106 824		108 924	104 885	96%
	Finanszírozási bevételek (VI -VII.)	1 154 262	1 223 007	3 918	1 226 925	1 230 547	100%
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>1 864 776</b>	<b>2 153 993</b>	<b>56 478</b>	<b>2 210 471</b>	<b>2 045 858</b>	

sorszám	megnevezés	2018.					teljesítés % a módosított előirányzatokhoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeltetési célú hiány miatt	módosított előirányzat	teljesítés	
<b>KIADÁSOK</b>		<b>1 110 510</b>	<b>1 174 241</b>	<b>-15 723</b>	<b>1 114 004</b>	<b>1 057 791</b>	<b>95%</b>
I	Működési költségvetés kiadásai	474 319	501 707	1 638	503 345	457 912	91%
	Személyi juttatások	100 205	105 701	219	106 020	98 408	93%
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	468 062	508 394	634	509 078	474 089	93%
	Dologi kiadások		17 786		17 786	17 786	100%
	ebből: Előző évi elszámolásból származó kiadás						
	ebből: kamatkiadás	19 280	19 280	-6 667	12 613	12 596	34%
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	68 684	39 159	-12 647	42 998	14 789	34%
	Egyéb működési célú kiadások	36 048	5 758	16 353	22 111		0%
	ebből: tartalék						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	32 638	21 084	-197	20 887	14 789	71%
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre						
	ebből: 00 havi állami támogatás	23 712	23 712		23 712	24 432	103%
	ebből: 00 havi állami támogatás	23 712	23 712		23 712	24 432	103%
II	Finanszírozási kiadások						
	00 havi állami támogatás						
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I+II.)</b>	<b>1 154 262</b>	<b>1 197 953</b>	<b>-16 723</b>	<b>1 197 716</b>	<b>1 082 226</b>	<b>90%</b>
Ezer engedélyezett létszám előirányzat (fő)							
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		1 864 776	2 153 993	40 142	2 210 171	1 344 749	
Működési főbelet/hiany		0	25054	20641	79209	148321	



## Isaszeg Város Önkormányzat 2018. évi bevételei és kiadásai

adatok eFL-ban

sorszám	megnevezés	2018.					teljesítés % a módosított előirányzathoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	teljesítés	
<b>BEVÉTELEK</b>							
I.	Közhatalmi bevételek	57 000	57 000		57 000	58 301	102%
	Kommunális adó bevételek	57 000	57 000		57 000	58 901	103%
II.	Felhalmozási bevételek		24 434		24 434	51 486	211%
	Ingatlanok értékesítése		24 434		24 434	50 665	207%
	Tárgyi eszköz értékesítése					820	
III.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	227 889	405 437		405 437	286 709	84%
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk)	24 000	24 000		24 000	6 674	29%
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	203 889	381 437		381 437	252 835	66%
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-III.)	284 889	486 871		486 871	370 096	76%
IV.	00. Helyi állam támogatás értékpapir átadás	73 880	73 880	52 390	126 270	74 760	89%
V.	Elszámolt költségvetési maradványok felhalmozási célú igénybevétele	351 965	370 485		370 485	370 465	100%
	Finanszírozási bevételek (IV.-V.)	425 825	444 115	52 560	196 675	445 215	90%
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>710 614</b>	<b>930 986</b>	<b>52 560</b>	<b>983 546</b>	<b>815 311</b>	<b>83%</b>
		1 864 776	2 153 993	56 476	2 210 471	2 045 856	

sorszám	megnevezés	2018.					teljesítés % a módosított előirányzathoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	teljesítés	
<b>KIADÁSOK</b>							
I.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	709 664	955 190	295	955 485	205 544	22%
	Beruházási kiadások	605 464	716 075	8 839	724 914	120 312	17%
	Ebből EU-s forrásból finanszírozott, támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
	Ebből EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai						
	Felújítások	49 915	218 938	9 315	228 253	88 932	39%
	Egyéb felhalmozási célú kiadások		276	40	316		0%
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre		276		276		0%
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						0%
	Felhalmozási tartalék	54 285	19 901	-17 901	2 000		
II.	Finanszírozási kiadások	850	850	86 572	57 372	52 275	93%
	00. Helyi állam előleg, lízingdíj, értékpapir vásárlás	850	850	56 572	57 372	532,9	93%
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)</b>	<b>710 514</b>	<b>956 040</b>	<b>56 865</b>	<b>1 012 756</b>	<b>262 623</b>	<b>28%</b>
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	0	-25054	-4305	-29209	552/88	
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	-25054	-4305	-29209	552/88	
	Felhalmozási többlet/hány	1 864 776	2 153 993	40 142	2 210 471	1 344 149	

## 2018. évi működési és fejlesztési célú bevétel és kiadás teljesítések bemutatása

MÉRLEG  
I. működési bevételek és kiadások

Bevételek megnevezése	összeg	Kiadások megnevezése	összeg
<b>I. Önkormányzati működési támogatásai</b>	<b>868 313</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>1 174 004</b>
Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	259 363	Személyi juttatások	503 345
Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	192 136	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	106 020
Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	192 520	Dologi kiadások	509 028
Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	16 527	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	17 786
Működési célú központosított támogatások	7 767	ebből: kamatkiadás	
Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai		Előirányzott pénzügyi juttatásai	12 613
<b>II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>74 336</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>42 998</b>
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)	2 280	ebből: tartalék	22 111
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	6 276	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (OEP)	53 682	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	20 887
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)	12 098	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>23 712</b>
<b>III. Közhatalmi bevételek</b>	<b>127 210</b>	<b>00. havi állami támogatás</b>	<b>23 712</b>
Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó	194 700		0
Gépjárműadók	26 000		
Talajterhelési díj	3 000		
Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	3 510		
<b>IV. Működési bevételek</b>	<b>150 092</b>		
Aru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	133 724		
Általános forgalmi adó visszatérítése	15 412		
Fordított áfa bevétel			
Kamatbevétel	700		
Egyéb működési bevételek	256		
<b>V. Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>80</b>		
Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-V.)	1 119 951		
<b>VI. 00. havi állami támogatás</b>	<b>23 712</b>		
<b>VII. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele</b>	<b>83 712</b>		
Finanszírozási bevételek (VI.-VII.)	106 924		
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>1 226 925</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)</b>	<b>1 197 716</b>

29 209

## II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások

BEVÉTELEK	összeg	KIADÁSOK	összeg
<b>I. Közhatalmi bevételek</b>	<b>57 000</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>952 167</b>
Kommunális adó bevétel	57 000	Beruházási kiadások	724 914
<b>II. Felhalmozási bevételek</b>		Ebből: EU-s forrásból finanszírozott, támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	
Ingyenértékesítés		Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai	0
Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	0	Felújítások	228 253
<b>III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>405 437</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk)	24 000	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülről	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	381 437	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0
<b>IV. Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-III.)</b>	<b>462 437</b>	<b>Felhalmozási tartalék</b>	<b>2 000</b>
<b>V. 00. havi állami támogatás</b>	<b>126 220</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>350</b>
<b>VI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele</b>	<b>370 455</b>	lízingdíj	51 272
Finanszírozási bevételek (IV.-V.)	370 455		0
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>983 546</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)</b>	<b>1 012 755</b>

-29 209

Isaszeg Város Onkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és  
kezeségvállalásokból fennálló kötelezettségei*Ezer forintban !*

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (B+C+D)
		2018.	2019.	a futamidő végéig	
	A	B	C	D	E
1.	gépjármű lízing díja	836	850	2 456	4 142
2.					
3.					
4.					
5.					
6.	<b>ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG</b>	<b>836</b>	<b>850</b>	<b>2 456</b>	<b>4 142</b>





## 5. melléklet a /2019. (V.22.) önkormányzati rendelethez

Isaszeg Város Önkormányzat 2018. évi biztosított kedvezményei		adatok eFt-ban
Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevételei
	Ellátottak térítési díjának méltányossági alapon történő elengedésének összege	
	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	223 344
	Iparüzési adóból biztosított kedvezmény, mentesség	58 970
	Kommunális adóból biztosított kedvezmény, mentesség	1 362
	Pótlékokra, bírságokra adott mentesség	30 959
	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség	725
	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	
	Egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedésének összege	
<b>5.</b>	<b>Összesen:</b>	<b>314 635</b>
		<b>791</b>

## Isaszeg Város Önkormányzat 2018. évi tartaléka

ezer Ft-ban

sorszám	feladat	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	az átcsoportosítás jogát gyakorolja
1.	Működési tartalék	36046	5758	16353	22111	Képviselő-testület
	általános tartalék	36046	5758	16353	22111	Képviselő-testület
2.	Felhalmozási tartalék	54285	19901	-17901	2000	Képviselő-testület
	Felhalmozási tartalék	27 285	19 901	-17901	2000	Képviselő-testület
	pályázati önerő Bóbita óvoda 5% önerő, várható bekerülési érték 155.300 e Ft	8000	0		0	Képviselő-testület
	Belsőmajori és Május 1. utca aszfaltozás és csapadékvíz elvezetés 5%, várható bekerülési érték 372.500 E Ft	19000	0			
	<b>Összesen (1-2)</b>	<b>90331</b>	<b>25659</b>	<b>-1548</b>	<b>24111</b>	<b>Képviselő-testület</b>

**Isaszeg Város Önkormányzatának 2019. évben Európai Unió támogatással megvalósuló beruházásának bevételei, kiadásai**

A projekt neve: Üzleti infrastruktúra fejlesztése Isaszegen

A projekt kódszáma: VEKOP-1.2.2.-15-2016-00006

A megvalósítás helye: 2117. Isaszeg, Kültérület

A projekt megvalósításának kezdete: 2017.07.01.

A projekt megvalósításának befejezése: 2019.09.30.

**A projekt bevételei és kiadásai  
adatok Eft-ban**

<b>Bevétel</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019.</b>	<b>összesen</b>
támogatás	200 791	-	2 028	202 819
Kiadás	7 291	12 763	275 279	295 333



B melléklet a/2019. (V.22) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat		01							
Isaszeg Város Önkormányzat									
Ezer forintban!									
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat		2018					
Bevételek		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatt létező	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest		
I.	<b>Önkormányzat működési támogatásai</b>	<b>654 532</b>	<b>886 611</b>	<b>1 702</b>	<b>668 313</b>	<b>668 313</b>	<b>100%</b>		
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	258 888	259 363		259 363	259 363	100%		
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	189 071	189 021	3 115	192 136	192 136	100%		
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	192 784	196 735	-4 215	192 520	192 520	100%		
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	13 859	16 716	-219	16 527	16 527	100%		
	Működési célú központosított támogatások		4 746	3 021	7 767	7 767	100%		
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai								
II.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>61 940</b>	<b>69 130</b>		<b>69 130</b>	<b>68 176</b>	<b>99%</b>		
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)	2 160	2 160		2 160	3 858	179%		
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		1 190		1 190	1 115	94%		
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (DEP)	47 682	53 682		53 682	55 129	103%		
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)	17 098	12 098		12 098	8 074	67%		
III.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>								
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások								
IV.	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>264 210</b>	<b>284 210</b>		<b>284 210</b>	<b>319 467</b>	<b>112%</b>		
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó	221 700	261 700		261 700	280 653	112%		
	Gépjárműadó	26 000	26 000		26 000	31 871	123%		
	Talajterhelési díj	3 000	3 000		3 000	3 013	100%		
	Egyéb közhatalmi bevételek/ igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építési bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	5 510	3 510		3 510	3 930	112%		
V.	<b>Működési bevételek</b>	<b>136 545</b>	<b>136 545</b>		<b>136 545</b>	<b>105 594</b>	<b>77%</b>		
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	120 177	120 177		120 177	105 592	88%		
	Általános forgalmi adó visszatérítés	15 412	15 412		15 412		0%		
	Földadó, áfa bevétel	700	700		700	2	0%		
	Kamatbevétel	256	256		256		0%		
	Egyéb működési bevételek				24 434	51 486	211%		
VI.	<b>Felhalmozási bevételek</b>		<b>24 434</b>		<b>24 434</b>	<b>50 666</b>	<b>207%</b>		
	Ingatlanok értékesítése					820			
	Tárgyi eszköz értékesítése					150			
VII.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>					<b>150</b>			
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök					150			
VIII.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>227 889</b>	<b>408 427</b>		<b>408 427</b>	<b>259 709</b>	<b>64%</b>		
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, LTP csatorna hozzájárulás, úthozzájárulás)	24 000	24 000		24 000	6 874	29%		
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (beruházások pályázati támogatásai)	203 889	384 427		384 427	252 835	66%		
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	1 335 136	1 586 367	1 702	1 588 219	1 472 895	93%		
IX.	<b>00.havi állami, értékpapír eladás</b>	<b>97 372</b>	<b>97 372</b>	<b>52 560</b>	<b>149 932</b>	<b>96 203</b>	<b>64%</b>		
X.	<b>Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele</b>	<b>66 756</b>	<b>66 756</b>		<b>66 756</b>	<b>66 756</b>	<b>100%</b>		
XI.	<b>Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele</b>	<b>351 965</b>	<b>370 455</b>		<b>370 455</b>	<b>370 455</b>	<b>100%</b>		
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	516 093	534 583	52 560	587 143	633 414	91%		
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>1 851 229</b>	<b>2 120 850</b>	<b>54 262</b>	<b>2 175 362</b>	<b>2 006 308</b>	<b>92%</b>		

2018.

Kiadások		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás mellé tétel	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest
I.	<b>Működési költségvetés kiadásai</b>	526 873	647 980	-7 495	640 636	490 683	91%
	Személyi juttatások	88 371	92 457	184	92 641	90 074	97%
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 541	18 385	33	18 421	18 198	99%
	Dologi kiadások	332 997	378 754	-4 737	374 017	355 080	95%
	ebből: Előző évi elszámolásból származó kiadás		1 786		17 786	17 786	
	ebből: kamatkiadás						
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	19 280	19 280	-6 667	12 613	12 596	100%
	Egyéb működési célú kiadások	68 681	39 104	-12 467	42 943	14 735	34%
	ebből: tartalék	36 046	5 758	16 353	22 111		0%
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré	32 638	21 029	-197	20 832	14 735	71%
II.	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	709 664	958 190	40	955 230	208 991	22%
	Beruházási kiadások	605 464	716 075	8 586	724 661	120 059	17%
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
	Ebből: EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr. projektek onk. hozzájárulásának kiadásai						
	Felújítások	49 915	218 938	9 315	228 253	88 932	39%
	Egyéb felhalmozási célú kiadások		276	40	316		
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülré						
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülré		276		276		
	Felhalmozási tartalék	54 235	19 901	-17 901	2 000		0%
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>1 236 537</b>	<b>1 603 170</b>	<b>-7 455</b>	<b>1 495 866</b>	<b>699 674</b>	<b>47%</b>
III.	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>614 892</b>	<b>617 790</b>	<b>61 717</b>	<b>679 497</b>	<b>614 162</b>	<b>90%</b>
	00. Havi állami előleg, lízingdíj, értékpapír vásárlás	24 562	24 562	56 572	81 134	77 711	96%
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	590 130	593 218	5 145	598 363	536 451	90%
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (I.+II.+III.)</b>	<b>1 851 229</b>	<b>2 120 950</b>	<b>54 262</b>	<b>2 175 362</b>	<b>1 313 836</b>	<b>60%</b>
	konszolidált kiadás	1 261 099	1 527 732	49 117	1 576 999	7 7 385	49%
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	14,00	14,00		14		
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	22,00	22,00		22		
		0	0	0	0	692473	

cafeteria

adatok eFI-ban

létszám

2	vezető	194
	járulék ( a 96.860 Ft/fő/év után 34,22 %)	66
2	polgármester, alpolgármester	298
	járulék ( a 149.000 Ft/fő/év után 34,22 %)	102
1	védelemből szolgálat	194
	járulék ( a 96.860 Ft/fő/év után 34,22 %)	66
1	Fogorvosi szolgálat	268
	járulék ( a 72.000 Ft/fő/év után 34,22 %)	99
13	<b>Összesen</b>	<b>1307</b>
	Önkormányzat összes személyi jellegű kifizetéséből a cafeteria személyi előirányzata	973
	Önkormányzat összes személyi jellegű kifizetéséből a cafeteria járulék előirányzata	333
	<b>Összesen</b>	<b>1307</b>

## 9. melléklet a /2019. (V.22.) önkormányzati rendelethez

Isaszegi Polgármesteri Hivatal		02					
Igazgatási feladatok		Ezer forintban!					
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat					
		2018					
Bevételek		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest
I.	<b>Önkormányzat működési támogatásai</b>						
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása						
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása						
	Működési célú kozzpontosított támogatások						
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai						
II.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>		2 300		2 300	2 354	102%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		2 300		2 300	2 354	102%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (OEP)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (köz célú támogatás)						
III.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>						
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)						
IV.	<b>Közhatalmi bevételek</b>					276	
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó						
	Gépjárműadók						
	Talajterhelési díj						
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, F brendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része					276	
V.	<b>Működési bevételek</b>	580	580		580	1 171	202%
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	580	580		580	1171	202%
	Általános forgalmi adó visszatérítése						
	Fordított áfa bevétel						
	Kamatbevétel						
	Egyéb működési bevételek						
VI.	<b>Felhalmozási bevételek</b>						
	Ingatlanok értékesítése						
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés						
VII.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>						
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök						
VIII.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>						
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)						
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)						
	<b>Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)</b>	580	2 880		2 880	3 801	132%
IX.	<b>Irányító szervi támogatás</b>	151 162	161 338	127	161 465	136 685	85%
X.	<b>Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele</b>		2261		2261	2261	100%
XI.	<b>Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele</b>						
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	151 162	163 599	127	163 726	138 946	85%
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	151 742	166 479	127	166 606	142 747	86%

		2018					
Kiadások		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest
I.	<b>Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>151 742</b>	<b>166 479</b>	<b>127</b>	<b>166 606</b>	<b>141 410</b>	<b>85%</b>
	Személyi juttatások	104 863	116 919	106	117 025	98 915	85%
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22 916	25 287	21	25 308	27 802	90%
	Dologi kiadások	23 963	24 218		24 218	19 639	81%
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai ( AROP)						
	ebből: kamatkiadás						
	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
	Egyéb működési célú kiadások		55		55	54	98%
	ebből: tartalék						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		55		55	54	98%
II.	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>						
	Beruházási kiadások						
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
	Ebből: EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai						
	Felújítások						
	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre						
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
	Felhalmozási tartalék						
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>151 742</b>	<b>166 479</b>	<b>127</b>	<b>166 606</b>	<b>141 410</b>	<b>85%</b>
III.	<b>Finanszírozási kiadások</b>						
	Hitel, kölcsontörlesztés államháztartáson kívülre						
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN. (I.+II.+III.)</b>	<b>151 742</b>	<b>166 479</b>	<b>127</b>	<b>166 606</b>	<b>141 410</b>	<b>85%</b>
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	31,00	31,00		31,00		
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00		

1 337

cafeteria  
létszám

adatok eFt-ban

31 Köztisztviselő (31 fő\*149000 Ft/fő/év)  
Járulek ( 34,22 %)4619  
1581

összesen

6200

Költségvetési szerv I.	03
Isaszegi Hetszinvirág Óvoda	

Ezer forintban!

Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		2018.					
Előirányzat		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest
Bevételek							
I.	<b>Önkormányzat működési támogatásai</b>						
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása						
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása						
	Működési célú központosított támogatások						
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai						
II.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőn)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (OEP)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)						
III.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>						
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)						
IV.	<b>Közhatalmi bevételek</b>						
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó						
	Gépjárműadók						
	Talajterhelési díj						
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebtrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része						
V.	<b>Működési bevételek</b>						
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó						
	Általános forgalmi adó visszatérítése						
	Fordított áfa bevétel						
	Kamatbevétel						
	Egyéb működési bevételek						
VI.	<b>Felhalmozási bevételek</b>						
	Ingatlanok értékesítése						
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés						
VII.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>						
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök						
VIII.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>						
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmm, munkáltatói)						
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)						
	<b>Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)</b>						
IX.	<b>Irányító szervi támogatás</b>	126 555	126 005	20	126 025	112 682	89%
X.	<b>Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele</b>		661		661	661	100%
XI.	<b>Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele</b>						
	<b>Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)</b>	126 555	126 666	20	126 686	113 343	89%
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	126 555	126 666	20	126 686	113 343	89%

2018.

Kiadások	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tetelet	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>126 555</b>	<b>126 666</b>	<b>20</b>	<b>126 686</b>	<b>113 088</b>	<b>89%</b>
Személyi juttatások	96 583	96 324	17	96 341	86 819	90%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 090	21 110	3	21 113	19 323	92%
Dologi kiadások	8 882	9 232		9 232	6 946	75%
ebből: EU s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai ( ÁROP)						
ebből: kamatkiadás						
Ellátottak pénzbeli juttatásai						
Egyéb működési célú kiadások						
ebből: tartalék						
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre						
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre						
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>						
Beruházási kiadások						
Ebből: EU s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
Ebből: EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek onk. hozzájárulásának kiadásai						
Felújítások						
Egyéb felhalmozási célú kiadások						
ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre						
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
Felhalmozási tartalék						
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>126 555</b>	<b>126 666</b>	<b>20</b>	<b>126 686</b>	<b>113 088</b>	<b>89%</b>
<b>III. Finanszírozási kiadások</b>						
Hitel- kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre						
Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)</b>	<b>126 555</b>	<b>126 666</b>	<b>20</b>	<b>126 686</b>	<b>113 088</b>	<b>89%</b>
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	28,50	28,50		28,50		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00					

255

cafeteria

adatok eFt-ban

létszám

2 kozalkalmazottak részére  
(1x6000Ft/hó+1x10000Ft/hó 12 óra)  
járulék

192

66

összesen

258

Költségvetési szerv I.	04
Isaszegi Bóbita Óvoda	

Ezer forintban!

Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	2018.					teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	teljesítés	
<b>Bevételek</b>							
<b>I. Önkormányzat működési támogatásai</b>							
Helyi önkormányzat működésének általános támogatása							
Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása							
Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása							
Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása							
Működési célú kozzpontosított támogatások							
Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai							
<b>II Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>							
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)							
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről							
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (OEP)							
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (köz-célú támogatás)							
<b>III. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>							
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)							
<b>IV. Közhatalmi bevételek</b>							
Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó							
Gépjárműadók							
Talajterhelési díj							
Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ébrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építészeti bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része							
<b>V. Működési bevételek</b>							
Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó							
Általános forgalmi adó visszatérítése							
Fordított áfa bevétel							
Kamatbevétel							
Egyéb működési bevételek							
<b>VI. Felhalmozási bevételek</b>							
Ingyanok értékesítése							
Egyéb tárgyi eszköz értékesítés							
<b>VII. Működési célú átvett pénzeszközök</b>							
Egyéb működési célra átvett pénzeszközök							
<b>VIII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>							
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (krmk, munkáltatói)							
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (I. TP)							
<b>Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)</b>							
<b>IX. Irányító szervi támogatás</b>	72 703	68 237	38	68 275	69 796	88%	
<b>X. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele</b>		2 497		2 497	2 497	100%	
<b>XI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele</b>							
<b>Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)</b>	72 703	70 734	38	70 772	62 293	88%	
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	72 703	70 734	38	70 772	62 293	88%	

		2018.					
Kiadások		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest
I.	<b>Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>72 703</b>	<b>70 734</b>	<b>38</b>	<b>70 772</b>	<b>61 893</b>	<b>87%</b>
	Személyi juttatások	55 714	53 717	32	53 749	47 589	89%
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 772	11 450	6	11 456	9 560	83%
	Dologi kiadások	5 217	5 567		5 567	4 744	85%
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai (ÁROP)						
	ebből: kamatkiadás						
	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
	Egyéb működési célú kiadások						
	ebből: tartalék						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre						
II.	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>						
	Beruházási kiadások						
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
	Ebből: EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr. projektek önk. hozzájárulásának kiadásai						
	Felújítások						
	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre						
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
	Felhalmozási tartalék						
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>72 703</b>	<b>70 734</b>	<b>38</b>	<b>70 772</b>	<b>61 893</b>	<b>87%</b>
III.	<b>Finanszírozási kiadások</b>						
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre						
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)</b>	<b>72 703</b>	<b>70 734</b>	<b>38</b>	<b>70 772</b>	<b>61 893</b>	<b>87%</b>
	<b>Eves engedélyezett létszám előirányzat (fő)</b>	<b>17,50</b>	<b>17,50</b>		<b>17,50</b>		
	<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		

400

cafeteria

adatok eFt-ban

létszám

3 közalkalmazottak részére (10000Ft/hó 12 óra)

360

járulék

123

összesen

483



## 12. melléklet a /2019. (V.22.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv I.		05					
Isaszegi Humánszolgáltató Központ		Ezer forintban!					
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat					
2018.							
Bevételek		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest
I.	<b>Önkormányzat működési támogatásai</b>						
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása						
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása						
	Működési célú központosított támogatások						
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai						
II.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>					150	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről					150	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (OEP)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (köz célú támogatás)						
III.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>						
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)						
IV.	<b>Közhatalmi bevételek</b>						
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó idegenforgalmi adó						
	Gépjárműadók						
	Talajterhelési díj						
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építési bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része						
V.	<b>Működési bevételek</b>	983	983		983	1 241	126%
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	983	983		983	1241	126%
	Általános forgalmi adó visszatérítése						
	Fordított áfa bevétel						
	Kamatbevétel						
	Egyéb működési bevételek						
VI.	<b>Felhalmozási bevételek</b>						
	Ingatlanok értékesítése						
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés						
VII.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>						
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök						
VIII.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>						
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)						
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LFP)						
	<b>Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)</b>	983	983		983	1 391	142%
IX.	<b>Irányító szervi támogatás</b>	53 365	57 005	931	57 936	53 929	93%
X.	<b>Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele</b>		877		877	877	100%
XI.	<b>Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele</b>						
	<b>Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)</b>	53 365	57 882	931	58 813	54 806	93%
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	54 348	58 865	931	59 796	56 197	94%

Kiadások		2018.					teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	teljesítés	
I.	<b>Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>54 348</b>	<b>58 865</b>	<b>931</b>	<b>59 796</b>	<b>55 832</b>	<b>93%</b>
	Személyi juttatások	38 794	42 560	779	43 339	41 473	96%
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 976	8 710	152	8 862	8 668	98%
	Dologi kiadások	7 578	7 595		7 595	5 691	75%
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai ( ÁROP)						
	ebből: kamatkiadás						
	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
	Egyéb működési célú kiadások						
	ebből: tartalék						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre						
II.	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>						
	Beruházási kiadások						
	Ebből:EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
	Ebből:EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek onk. hozzájárulásának kiadásai						
	Felújítások						
	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre						
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
	Felhalmozási tartalék						
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>54 348</b>	<b>58 865</b>	<b>931</b>	<b>59 796</b>	<b>55 832</b>	<b>93%</b>
III.	<b>Finanszírozási kiadások</b>						
	Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre						
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)</b>	<b>54 348</b>	<b>58 865</b>	<b>931</b>	<b>59 796</b>	<b>55 832</b>	<b>93%</b>
	<b>Eves engedélyezett létszám előirányzat (fő)</b>	<b>15,00</b>	<b>15,00</b>		<b>15,00</b>		
	<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		

365

cafeteria	adatok eFt-ban
létszám	
m	
16 közalkalmazottak részére (6000Ft/hó 12 óra)	1152
járulek	394
<b>összesen</b>	<b>1546</b>

Költségvetési szerv I.		06					
Dózsa György Művelődési Otthon és Isaszegi Múzeum Kiállítóhely		Ezer forintban!					
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat		2018.			
Bevételek		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest
I.	<b>Önkormányzat működési támogatásai</b>						
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása						
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása						
	Működési célú központosított támogatások						
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai						
II.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>			2 216	2 216	2216	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről			2216	2 216	2216	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (OEP)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (köz célú támogatás)						
III.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>						
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)						
IV.	<b>Közhatalmi bevételek</b>						
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó						
	Gépjárműadók						
	Talajterhelési díj						
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, E-brendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építészeti bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része						
V.	<b>Működési bevételek</b>	3 500	3 500		3 500	7 975	228%
	Aru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	3 500	3 500		3 500	7975	228%
	Általános forgalmi adó visszatérítése						
	Fordított áfa bevétel						
	Kamatbevétel						
	Egyéb működési bevételek						
VI.	<b>Felhalmozási bevételek</b>						
	Ingatlanok értékesítése						
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés						
VII.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>		50		50	50	
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök		50		50	50	
VIII.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>						
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kfmk, munkáltatói)						
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (LTP)						
	<b>Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)</b>	3 500	3 550	2 216	5 766	10 241	178%
IX.	<b>Irányító szervi támogatás</b>	43 694	44 721	256	44 977	37 082	82%
X.	<b>Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele</b>		1194		1 194	1194	100%
XI.	<b>Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele</b>						
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	43 694	45 915	256	46 171	38 276	83%
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	47 194	49 465	2 472	51 937	48 517	93%

		2018.					
Kiadások		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest
I.	<b>Működési költségvetés kiadásai</b>	47 194	49 465	2 472	51 937	47 076	91%
	Személyi juttatások	22 071	23 900	252	24 152	22 515	93%
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 445	4 801	49	4 860	4 845	100%
	Dologi kiadások	20 678	20 764	2171	22 935	19 716	86%
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai ( ÁROP)						
	ebből: kamatkiadás						
	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
	Egyéb működési célú kiadások						
	ebből: tartalék						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre						
II.	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>						
	Beruházási kiadások						
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
	Ebből: EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai						
	Felújítások						
	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre						
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
	Felhalmozási tartalék						
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	47 194	49 465	2 472	51 937	47 076	91%
III.	<b>Finanszírozási kiadások</b>						
	Hitel- kölcsöntorlesztés államháztartáson kívülre						
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)</b>	47 194	49 465	2 472	51 937	47 076	91%
	<b>Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)</b>	7,00	7,00		7,00		
	<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>	0,00	0,00		0,00		

1 441

caféteria	adatok eFt-ban
létszám	
6 közalkalmazottak részére (6000Ft/hó 12 óra)	432
járulek	148
<b>összesen</b>	<b>580</b>

Költségvetési szerv I.	07
Jókai Mór Városi Konyvtár	

Ezer forintban!

Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
--	-------------

		2018.					
Bevételek		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés % a módosított előirányzathoz képest
I.	<b>Önkormányzat működési támogatásai</b>						
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása						
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása						
	Működési célú központosított támogatások						
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai						
II.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>		690		690	681	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		120		120	121	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		570		570	560	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (OEP)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közcélu támogatás)						
III.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>						
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)						
IV.	<b>Közhatalmi bevételek</b>						
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, ipari üzemi adó, idegenforgalmi adó						
	Gépjárműadók						
	Teljesítménydíj						
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésügyi bírság, Szabálysértési						
V.	<b>Működési bevételek</b>	400	400		400	370	93%
	Aru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	400	400		400	370	93%
	Általános forgalmi adó visszatérítése						
	Fordított áfa bevétel						
	Kamatbevétel						
	Egyéb működési bevételek						
VI.	<b>Felhalmozási bevételek</b>						
	Ingatlanok értékesítése						
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés						
VII.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>						
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök						
VIII.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>						
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)						
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
	<b>Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)</b>	400	1 090		1 090	1 051	96%
IX.	<b>Irányító szervi támogatás</b>	15 554	14 231	131	14 362	13 149	92%
X.	<b>Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele</b>		1 985		1 985	1 985	100%
XI.	<b>Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele</b>						
	<b>Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)</b>	15 554	16 216	131	16 347	15 134	93%
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	16 954	17 306	131	17 437	16 185	93%

Kiadások		2018.					teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	teljesítés	
<b>I.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>15 954</b>	<b>17 306</b>	<b>-122</b>	<b>17 184</b>	<b>14 737</b>	<b>86%</b>
	Személyi juttatások	7 603	8 552	110	8 662	8 439	97%
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 078	2 264	21	2 285	1 758	77%
	Dologi kiadások	6 273	6 490	253	6 237	4 540	73%
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai (ÁROP)						
	ebből: kamatkiadás						
	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
	Egyéb működési célú kiadások						
	ebből: tartalék						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre						
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>			<b>253</b>	<b>253</b>	<b>253</b>	
	Beruházási kiadások			253	253	253	
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
	Ebből: EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr. projektek önk. hozzájárulásának kiadásai						
	Felújítások						
	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre						
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
	Felhalmozási tartalék						
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>15 954</b>	<b>17 306</b>	<b>131</b>	<b>17 437</b>	<b>14 990</b>	<b>86%</b>
<b>III.</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>						
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre						
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)</b>	<b>15 954</b>	<b>17 306</b>	<b>131</b>	<b>17 437</b>	<b>14 990</b>	<b>86%</b>
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	3,00	3,00		3,00		
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00		

1 195

cafeteria	adatok eft-ban
létszám	
3,00 közalkalmazottak részére (6000Ft/hó 12 óra)	216
járulék	74
<b>összesen</b>	<b>289,9152</b>

Költségvetési szerv I.		08					
Isaszegi Városüzemeltető Szervezet		Ezer forintban I					
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	2018.					
		eredeti előirányzat	addig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest
Bevételek							
I.	<b>Önkormányzat működési támogatásai</b>						
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása						
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása						
	Működési célú központosított támogatások						
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai						
II.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (OEP)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (köz-célú támogatás)						
III.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>						
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)						
IV.	<b>Közhatalmi bevételek</b>						
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó						
	Gépjárműadók						
	Talajterhelési díj						
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendezeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésiügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része						
V.	<b>Működési bevételek</b>	8 084	8 084		8 084	6 609	82%
	Aru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	8 084	8 084		8 084	6 609	82%
	Általános forgalmi adó visszatérítése						
	Fordított áfa bevétel						
	Kamatbevétel						
	Egyéb működési bevételek						
VI.	<b>Felhalmozási bevételek</b>						
	Ingyatlanok értékesítése						
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés						
VII.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>						
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök						
VIII.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>						
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)						
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)						
	<b>Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)</b>	8 084	8 084		8 084	6 609	82%
IX.	<b>Irányító szervi támogatás</b>	127 097	121 681	3 642	125 323	123 128	98%
X.	<b>Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele</b>		6 981		6 981	6 981	100%
XI.	<b>Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele</b>						
	<b>Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)</b>	127 097	128 662	3 642	132 304	130 109	98%
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	135 181	136 746	3 642	140 388	136 718	97%

		2018.					
Kiadások		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest
I.	<b>Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>135 181</b>	<b>136 746</b>	<b>3 642</b>	<b>140 388</b>	<b>133 075</b>	<b>95%</b>
	Személyi juttatások	60 320	67 278	158	67 436	62 088	92%
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 387	13 694	31	13 725	13 254	97%
	Dologi kiadások	62 474	55 774	3 453	60 227	57 733	97%
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai ( ÁROP)						
	ebből: kamatkiadás						
	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
	Egyéb működési célú kiadások						
	ebből: tartalék						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre						
II.	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>						
	Beruházási kiadások						
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek önk. hozzájárulásának kiadásai						
	Felújítások						
	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre						
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
	Felhalmozási tartalék						
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>135 181</b>	<b>136 746</b>	<b>3 642</b>	<b>140 388</b>	<b>133 075</b>	<b>95%</b>
III.	<b>Finanszírozási kiadások</b>						
	Hitel- kölcsontörlesztés államháztartáson kívülre						
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)</b>	<b>135 181</b>	<b>136 746</b>	<b>3 642</b>	<b>140 388</b>	<b>133 075</b>	<b>95%</b>
	<b>Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)</b>	<b>23,75</b>	<b>23,75</b>		<b>23,75</b>		
	<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		

3 643

létszám	cafeteria	adatok eFt-ban	
2	2 fő részére 149.000 Ft/fő/év járuléka	298	1,25
13	13 fő közalkalmazott részére 96.860 Ft/fő/év járuléka	1259	8,75
8,75	8,75 fő közalkalmazott részére 72000 Ft/fő/év járuléka	630	
		216	
		2936	
	IVÜSZ összes személyi jellegű kifizetéséből a cafeteria személyi előirányzata	2187	
	IVÜSZ összes személyi jellegű kifizetéséből a cafeteria járuléka előirányzata	748	
	<b>Összesen</b>	<b>2936</b>	



## Támogatások részletezése 2018. év

	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest
<b>Megnevezés</b>						
Nyugdíjas klubok	400	400		400	400	100%
Sportkör	2000	2000		2000	2000	100%
Turisztikai célok támogatása	250	250		250	250	0%
Ceglédi Mozgássérültek Egyesülete	50	50		50	50	0%
Szociális és Egészségügyi Bizottság	300	300		300	300	0%
Nyári táborozás	2500	2500		2500	2610	104%
Történelmi Lovasegyesület	500	500		500	500	100%
Civil szervezetek támogatása	1500	1500		1500	1520	101%
Kulturális, Közművelődési és Sport Bizottság	200	200		200	145	73%
Pénzügyi, Jogi, Ügyrendi, Vagyonnyilatkozati és összeférhetetlenséget Kezelő Bizottság	100	100		100	100	0%
Polgárörtség	1000	1000		1000	1000	100%
Rendőrség támogatása	200	200		200	200	0%
Polgármesteri keret	3000	2845	-197	2648	248	9%
Gödöllő-Vác Térségi Vizsgádzkódási Társulat	4584	4584		4584	1347	29%
Tornay Károly Egészségügyi Központ	11454	0		0	0	
Nemzetközi-kulturális-sport-és társadalmi kapcsolatok támogatása	3000	3000		3000	3000	0%
Isaszegi Önkéntes Tűzoltó Egyesület	1500	1500		1500	1500	100%
Nyugdíjas Vasutasok Szervezete	50	50		50	50	0%
Isaszegi Sportegyesület					3465	
Születés Hete	50	50		50	50	0%
<b>Összesen:</b>	<b>32 638</b>	<b>21 029</b>	<b>-197</b>	<b>20 832</b>	<b>14 735</b>	<b>71%</b>

## Adatszolgáltatás az elismert tartozás állományról

Költségvetési szerv neve: .....

Költségvetési szerv számlaszáma: .....

Éves eredeti kiadási előirányzat: ..... ezer Ft

30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: ..... Ft

Sor- szá m	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Át- ütemezett	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások					
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					
4.	TB alapokkal szembeni tartozás					
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					
6.	Egyéb tartozásállomány					
7.	<b>Összesen:</b>					

....., 2018. .... hó ..... nap

költségvetési szerv vezetője



**Kimutatás az önkormányzat 2018. évi vagyonáról**

19. melléklet a /2019.(.) önk. rendelethez

Adatok ezer Ft-ban

Eszközök		Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök					Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök
Immateriális javak	Ingatlanok	Gépek, berendezések felszerelések, járművek	Beruházások	Befektetett pénzügyi eszközök	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	
17803	8 012 456	59 413	163 656	8 630	52 560	8 324 518	
Nemzeti vagyonba tartozó forgó eszközök		Pénzeszközök	Követelések	Egyéb sajátos eszközökkel: elszámolások	Aktív időbeli elhatárolások	Eszközök összesen	
Készletek	Értékpapírok						
0	0	720 705	95 481	-6 341	0	9 134 363	

**Források**

Saját tőke	Kötelezettségek	Egyéb sajátos forrásokkal: elszámolások	Passzív időbeli/ elhatárolások	Források összesen
8 986 257	100 141	0	47 965	9 134 363
<b>Önkormányzat összesen</b>				

**EGYSZERŰSÍTETT MÉRLEG 2018.**

ezer forintban

<b>ESZKÖZÖK</b>	<b>Előző évi kölségvetési beszámoló záró adatai</b>	<b>Tárgy évi kölségvetési beszámoló záró adatai</b>
<b>Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök</b>	<b>8 426 867</b>	<b>8 324 518</b>
I. Immateriális javak		17 803
II. Ingatlanok	8 209 337	8 012 456
III. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	89 756	69 413
IV. Beruházások, felújítások	44 384	163 656
V. Tartós részesedések	8 630	8 630
VI. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	74 760	163 656
<b>Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök</b>	<b>548 782</b>	
I. Készletek	0	
II. Értékpapírok		
Pénzeszközök	452 381	720 705
Követelések	98 252	95 481
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	-1 851	-6 341
Aktív időbeli elhatárolások	0	0
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>8 975 649</b>	<b>9 134 363</b>
<b>FORRÁSOK</b>	<b>Előző évi kölségvetési beszámoló záró adatai</b>	<b>Tárgy évi kölségvetési beszámoló záró adatai</b>
Saját tőke	8 871 588	8 986 257
Kötelezettségek	56 762	100 141
Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0	0
Passzív időbeli elhatárolások	47 299	47 965
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>8 975 649</b>	<b>9 134 363</b>

## 21. melléklet a /2019. (V.22.) önk. rendelethez

## Pénzforgalmi jelentés 2018.

ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	eredeti	módosított	teljesítés
	előirányzat		
Személyi juttatások	474 319	503 345	457 912
Munkaadókat terhelő járulékok	100 205	106 020	98 408
Dologi és egyéb folyó kiadások	468 062	509 028	474 089
Ellátottak pénzbeli juttatásai	19 280	12 613	12 596
		0	0
Egyéb működési célú kiadások	68 684	42 848	14 789
Intézményi beruházási kiadások	605 464	724 914	120 312
Felújítás	49 915	228 253	88 932
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	316	0
Felhalmozási tartalék	54 285	2 000	0
Finanszírozási kiadások	614 692	679 497	614 162
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>2 454 906</b>	<b>2 808 834</b>	<b>1 881 200</b>

Önkormányzat működési támogatásai	654 552	668 313	668 313
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	61 940	74 336	73 577
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
Közhatalmi bevételek	254 210	284 210	319 743
Működési bevételek	150 092	150 092	122 960
Felhalmozási bevételek	0	24 434	51 486
Működési célú átvett pénzeszközök	0	50	200
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	227 889	405 437	259 709
Államháztartáson belüli megelőlegezések, lízingdíj	23 712	23 712	21 443
Értékpapír	73 660	126 220	74 760
Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	66 756	83 212	83 212
Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	351 965	370 455	370 455
Intézmények irányító szervei támogatásai	590 130	598 363	536 451
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>2 454 906</b>	<b>2 808 834</b>	<b>2 582 309</b>
	0	0	-701 109

Isaszeg Varos Onkormanyzat es intezmenyeinek penzkészlet változásának bemutatása .

22. melléklet a /2019.(V.22.) onk.rendelethez

intézmény megnevezése	adatok eFt-ban	
	nyitó pénzkészlet	záró pénzkészlet
Isaszeg Város Önkormányzat	438 729	713 894
Dorcsa György Művelődési Otthon és Múzeumi Kiállítóhely	1 195	1 442
Isaszegi Bobita Óvoda	2 497	400
Jókai Mór Városi Könyvtár	1 985	1 198
Isaszegi Hétszínvirág Óvoda	585	148
Isaszegi Polgármesteri Hivatal	824	811
Isaszegi Városüzemeltetési Szervezet	5 854	2 587
Isaszegi Humánszolgáltató Központ és Aprók Falva Bőcsőde	712	217
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>452 381</b>	<b>720 706</b>