



82/2021.

Isaszeg Város Polgármestere
Isaszeg

INDOKOLÁS

Tárgy: Javaslat az Isaszeg Város Önkormányzat 2020. évi gazdálkodási helyze-
téről szóló beszámoló elfogadására, zárszámadási rendelet megalkotására

Készítették  Mészáros Edit Gazdálkodási Osztályvezető
 Dézsi Noémi adóiroda vezető

Egyeztetve:  Padányi József Műszaki és Beruházási Osztályvezető

Ellenőrizte:  Pisiák Zsuzsanna Igazgatási Osztályvezető

Látta:  Tóthné Pervai Katalin Jegyző

INDOKOLÁS

Tárgy: Javaslat az Isaszeg Város Önkormányzat 2020. évi gazdálkodási helyze-
téről szóló beszámoló elfogadására, zárszámadási rendelet megalkotására

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

A beszámoló a jogszabályi előírásnak megfelelően a költségvetési rendelet szer-
kezetében és mellékleteivel készült, az összehasonlíthatóság és a folyamatosság
alapelvének betartása érdekében.

**Veszélyhelyzet idején a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes
törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény (továbbiakban:
Katv.) rendelkezései tekinthetők irányadónak. A Katv. 46. § (4) bekezdése
szerint veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének
feladat- és hatáskörét – a törvényben megfogalmazott korlátokra
figyelemmel – a polgármester gyakorolja.**

Indoklás az éves beszámolóhoz

A 2020. éves beszámoló hatálya az Önkormányzatra, az önkormányzati hivatal-
ra, valamint az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerveire terjed ki.
Az Önkormányzat intézményei külön- külön címet alkotnak.

Az Önkormányzat 2020. évi konszolidált költségvetésének:

- éves kiadási főösszege	1.181.328 e Ft,
- éves bevételi főösszege	1.539.234 e Ft.

A fenti konszolidált főösszegek alapján 357.906 e Ft bevételi többletteljesítés
látható. A bevételi többlet tartalmazza a 169.699 e Ft 2019. évi pénzmaradványt
is.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az államháztar-
tásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII.31.) kormányrendelet
előírta, hogy 2012-től külön-külön elemi költségvetés készül a helyi önkor-
mányzat, nemzetiségi önkormányzat, többcélú kistérségi társulás, a jogi szemé-
lyiségű társulás, a térségi fejlesztési tanács, valamint az általuk irányított költ-

ségvetési 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.-16. számú melléklete az önkormányzat szerveire (címeire, alcímeire) vonatkozóan tartalmazza.

A működési bevételek teljesítésének jellemzői:

Önkormányzat működési támogatás: 2020. évben az önkormányzatot a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény alapján megillető állami támogatási bevételek tételeit tartalmazza, melynek összege 664.040 e Ft. A teljesítés 100%-os.

Közhatalmi bevételek: Vagyoni típusú adók: építményadó, idegenforgalmi adó, magánszemélyek kommunális adója, telekadó, közművezetékek adója, iparüzési adó, gépjármű adó, talajterhelési díj, egyéb közhatalmi bevételek. A 2020. háromnegyed évik teljesítés összege: 368.443 e Ft, 113%-os teljesítést mutat.

Működési bevételek: Áru-és készletértékesítés, nyújtott szolgáltatások bevétele, bérleti bevételek, ellátási díjak, alkalmazottak térítése, áfa bevételek és visszatérülések, kamatbevételek, mezőőri járulék, fordított áfa bevétel, egyéb működési bevétel. A 2020. évi teljesítés összege: 87.330 e Ft, 83%-os teljesítésű.

Működési célú támogatások államháztartáson belül: Ezen a jogcímcsoporton az Önkormányzatnak 77.448 e Ft bevétele keletkezett (99%), amely az alábbi tételekből tevődik össze:

Egészségbiztosítási Alap támogatása: 66.974 e Ft, az önkormányzat által működtetett fogorvosi és védőnői ellátás finanszírozása;

- közcélú foglalkoztatottak támogatása 3.130 e Ft;
- mezőőri támogatás 1.640 Ft;
- Bursa ösztöndíj 150 e Ft;
- Művelődési Ház pályázaton elnyert támogatása: 5.554 e Ft

Működési célú átvett pénzeszköz:

- DAKÖV jóteljesítési biztosíték 4.699 e Ft, az iparterületek infrastrukturális fejlesztése VEKOP beruházás megvalósítása érdekében a megkötött szerződés szerint.
- AKIK támogatási bevétele 28 e Ft-ban teljesült.
- A munkavállalók személyi jövedelemadója 1%-ából felajánlott összeg 102 e Ft.
- Humánszolgáltató Központ Erzsébet tábor pályázati támogatása 980 e Ft.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:

- Az önkormányzatnak a felhalmozási célú kölcsönök visszatérítéséből származó bevétele 1.012 e Ft.
- PM_EUALAPPELLÁTÁS_2017/42, Hunyadi utcai rendelőintézet pályázati támogatási bevétele 65.586 e Ft.
- VEKOP-1.2.2.-15-2016-00006 pályázati támogatás 2.028 e Ft.
- Muzeális intézmények Szakmai Támogatása Kubinyi Ágoston programra kapott támogatás 2.000 e Ft.
- Közművelődési intézmények érdekeltség-növelő támogatására kapott összeg 433 e Ft.

Bankbetét megszüntetése, értékpapír beváltás, 00. havi állami támogatás:

- Az önkormányzat megszüntetett egy 10.000 e Ft bankbetétet, valamint lejárt az 52.780 e Ft összegű értékpapír, melynek bevétele jelenik meg. Az értékpapírt újra lekötöttük, így ez az összeg a kiadási oldalon értékpapír lekötésként is megjelenik.
- 2020. december hónapban megérkezett az önkormányzat 00. havi állami támogatása 27.793 e Ft.

Előző év költségvetési maradványának működési és felhalmozási célú igénybevétele:

Az előző évi működési és felhalmozási célú pénzmaradvány összege szerepel ezen a soron, melynek összege: 357.906 e Ft.

Pénzmaradvány:

A 2020. évi pénzmaradvány 357.906 e Ft, amely az alábbi tételekből tevődik össze:

alaptevékenység költségvetési bevételei:	1.278.963 e Ft
alaptevékenység költségvetési kiadásai:	1.103.370 e Ft
alaptevékenység finanszírozási bevételei:	890.122 e Ft
alaptevékenység finanszírozási kiadásai:	707.809 e Ft

Alaptevékenység maradványa:	357.906 e Ft
Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa:	137.049 e Ft
önkormányzatot pótlólagosan megillető normatíva:	2.288 e Ft

Alaptevékenység szabad maradványa: 182.982 e Ft.

2020. évi adótervezés és annak teljesülése 2020.12.31-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 2020. évben	Mérték Isaszegen 2020. évben	Alkalmazott mérték %-os aránya a törvényi maximumhoz viszonyítva
Építményadó	1951,65 Ft/m ²	400 Ft/m ²	20,49 %
		400 Ft/m ²	20,49 %
Telekadó	354,8459 Ft/m ²	25 Ft/m ²	7,04 %
		1 Ft/m ²	0,28 %
Magánszemélyek kommunális adó	30 161,907 Ft /adótárgy	18.000 Ft/adótárgy	59,67 %
		9.000 Ft/adótárgy	29,83 %
Iparüzési adó	2 %	2 %	100 %
Idegenforgalmi adó	532,2 Ft /vendégéjszaka	100 Ft/vendégéjszaka	18,78 %

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 csak idén a 140/2020. (IV.21.) kormányrendelet alapján a veszélyhelyzet miatt május 31. helyett szeptember 30-ig kell megfizetni.

Jelenleg az alábbi adónemek és mértékek vannak érvényben a településen:

1. Építményadó / bevezetve 1996. július 1-től /

Jövedelemszerző tevékenység céljára szolgáló üzlet, műhely, iroda, raktárépület	400 Ft/m ² /év
Pihenésre, mezőgazdasági célra szolgáló zártkerti épület, építmény	400 Ft/m ² /év

2. Telekadó / bevezetve 2003. január 1-től /

Adóköteles az önkormányzat illetékességi területén lévő telek.

Az adó mértéke: belterületen 25 Ft/m²/év

külterületen 1 Ft/m²/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.

3. 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.

4. Helyi iparűzési 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 iparűzési 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.

5. 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 vendég-

éjszakánként 100.-Ft. A Htv-ben szabályozott mentességeken túl mentes az önkormányzati rendelet szerint mentes a 70. életévét betöltött magánszemély. 2020. évben a 140/2020. (IV.21.) kormányrendelet alapján a veszélyhelyzet következtében 2020.04.26-tól a szálláshellyel foglalkozó vállalkozásoknak nem kell az adó megfizetni.

6. Gépjárműadó

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 üzemben tartója van, akkor közülük az adó alanya az, akinek 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 a 92/2020. (IV.6.) kormányrendelet alapján a veszélyhelyzet miatt 100 %-ban a központi költségvetést illeti meg.

7. Mezőőri járulék / bevezetve 1999. január 1-től /

Mezőőri járulék fizetésére kötelezett, aki a település mezőőri szolgálattal védett, a helyi rendeletben felsorolt külterületén termőföld tulajdonnal rendelkezik. Mértéke minden megkezdett hektár terület után 100.-Ft/hónap. Az éves kivetés 490.788 Ft volt, 2020. évi befizetés összege 485.957 Ft.

8. Talajterhelési díj

A talajterhelési díjat azok az ingatlantulajdonosok fizetik, akik a szennyvízcsatorna hálózatra nem kötöttek rá, és egyébként ingatlanaik ráköthetőek lennének.

9. Idegen bevétel

Más szerv által kimutatott (más szerv részére továbbutalandó) tartozás, melynek behajtását kérik. Ezek szabálysértési bírságok és elővezetési költségek lehetnek.

Az alábbi táblázatban bemutatjuk az adóterv, adókiadások és adóbevételek alakulását 2020. évben

1. tábla

Adónemek	Adózók száma (db)	2020. évi tervezett összeg	2020. évi kiadás	e forintban	
				2020.12.31-ig elszámolt összeg	Teljesülés a tervhez viszonyítva %-ban
Építményadó	575	16 500	18 815	19 294	116,93%
Telekadó	182	3 000	3 961	4 184	139,47%
Magánszemélyek kommunális adó	3 708	57 000	62 883	62 394	109,46%
Idegenforgalmi adó	5	800	435	261	32,63%
Iparüzési adó	1 145	230 000	313 048	271 359	117,98%
Gépjárműadó	4 576	0	39 144	37 288	-
			-40%	-40%	
Késedelmi pótlék	5 920	1 000	3 340	2 763	276,30%
Bírság	145	1 000	745	1 169	116,90%
Idegen bevétel	73	0	929	345	-
Talajterhelési díj	159	8 000	9 097	9 716	121,45%
Összesen		317 300	452 397	408 773	116,97%

Adóbevételek alakulása 2020. évben

2. tábla

Adónem	Adózók száma (db)	Összes hátralék	Összes hátralékból	
			Nem esedékes hátralék	Esedékes hátralék
Építményadó	575	3 380 257	0	3 380 257
Telekadó	182	565 106	0	565 106
Magánszemély kommunális adó	3 708	17 450 700	0	17 450 700
Idegenforgalmi adó	5	174 600	0	174 600
Helyi iparüzési adó	1 145	169 679 221	129 798 874	39 880 347
Gépjárműadó	4 576	54 525 777	84 093	54 441 684
Pótlék	5 920	11 500 823	0	11 500 823
Bírság	145	2 676 831	0	2 676 831
Talajterhelési díj	159	7 359 147	0	7 359 147
		267 312 462	129 882 967	137 429 495

Az éves adózás pénzügyi eredménye alapján látható az éves előirányzat összességében 116,97 %-ban teljesült. A számok alapján megállapítható hogy a 2020. évben tervezett összeg befolyt és a hátralék összege is csökkent.

A „2020.12.31-ig elszámolt összeg” már nem tartalmazza az olyan befizetéseket, ami túlfizetésre van könyvelve. Az adózók sok esetben nem kérik vissza a különbözet rendezésből eredő túlfizetésük összegét, annak beszámítását későbbi adókötelezettségükre kérik. Ezen összegek a zárásnál túlfizetesként jelentkeznek, az megközelítőleg 27 millió forint. A túlfizetés összegét az iparüzési adó tételei teszik ki nagyobb számban.

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 1.000 Ft feletti hátralékkal rendelkező adózók kapnak felszólítást.

A korábbi években átlagosan 2.000 db fizetési felszólítást küldtünk ki.

Az elmúlt években több gépjármű kereskedéssel foglalkozó gazdasági társaság alakult, illetve helyezte székhelyét Isaszegre és számuk évről évre növekszik. Jelentős számú adásvételt bonyolítanak. Több száz gépjárművel kereskednek. Az általuk felhalmozott gépjárműadó hátralék 20 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 adóhátralékkal bíró 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.

A 2020. évben a végrehajtás a veszélyhelyzet miatt az 57/2020. (III.24.) kormányrendelet alapján háttérbe került. A kormányrendelet értelmében az adóhatóság előtt folyamatban lévő, az adóhatóság által foganatosított végrehajtások 2020.03.24-től szünetelnek.

A második félévben az adóiroda betegállomány miatt nem tudott a szokott hatékonysággal dolgozni.

Az adóhatóság által foganatosítandó végrehajtási eljárásokról szóló 2017. évi CLIII. törvény szabályozza az elévülést. A törvény meghatározza, hogy a végrehajtási jog mikor évül el. A 19. § (1) bekezdés szerint: „A tartozás és a meghatározott cselekmény végrehajtásához való jog az esedékesség naptári évének az utolsó napjától számított 4 év elteltével évül el. Ha az adóhatóság végrehajtási cselekményt foganatosított, az elévülés 6 hónappal meghosszabbodik.”

Az elévült tételek között nagy számban olyan tételek szerepelnek ahol a cég megszűnt vagy felszámolás alatt áll, ahol a végrehajtás már nem lehetséges.

2020. évben elévült tételek

forintban	
Adónem	Összeg
Építményadó	57 320
Magánszemélyek kommunális adó	533 200
Helyi iparüzési adó	3 001 518
Gépjárműadó	753 529
Pótlék	1 405 645
Bírság	294 739
Talajterhelési díj	519 597
Összesen	6 565 548

Behajthatatlan tételek között szerepelnek például azon cégek tartozásai melyek megszűntek, de a tartozást az adóhatóság által foganatosítandó végrehajtási eljárásokról szóló 2017. évi CLIII. törvény értelmében még nem lehet elévültetni. A 19. § (3) bekezdés szerint: „Ha az adós ellen felszámolási eljárás indul, a tartozás végrehajtásához való jog elévülése a felszámolás kezdő időpontjával megszakad, és az elévülés a felszámolási eljárás befejezéséről hozott döntés jogerőre emelkedését követő napon újból megkezdődik.”

A behajthatatlan tételek másik nagy részét a fentebb említett gépjármű kereskedelemmel foglalkozó cégek tartozása teszik ki, amelyek már kényszertörlesztés alatt állnak.

2020.12.31-én nyilvántartott behajthatatlan tételek

forintban	
Adónem	Összeg
Építményadó	1 162 705
Telekadó	40 966
Helyi iparüzési adó	3 329 936
Gépjárműadó	21 957 656
Pótlék	2 011 551
Bírság	60 000
Összesen	28 562 814

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 2020. évben 46.380 Ft.

Az illetmény kiadások jellemzői:

- Cafeteria: (8-15. mellékletben külön kimutatva) a köztisztviselők bruttó 231.900 Ft/fő cafeteria juttatása a 10. mellékletben az Isaszegi Polgármesteri Hivatalon került tervezésre. A közalkalmazotti kör azon része, akik nem részesültek a pedagógus bérfelújításban, 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 június 30-ig 19,5 %-os, július 1-től 17,5 %-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, 112,75 fő közalkalmazott, 6 fő közcélú foglalkoztatott, összesen 149,75 fő.

3. Az önkormányzat költségvetési szervei

3.1. Önkormányzat költségvetési szerv cím adatai

8. melléklet

Bevételként 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 94 %.

Ezen belül, azaz önkormányzatok közhatalmi bevételek (helyi adók, illetékek, gépjárműadó, bírságok, pótlékok, talajterhelési díj) 113 %, intézményi működési bevételek teljesülése 82 %-os, normatív hozzájárulások, önkormányzatok működési támogatásai előirányzatok 100 %, működési célú támogatási bevételek 99 %, felhalmozási célú bevételek 81 %, előző évi pénzmaradvány 100 %-ra teljesültek.

A kiadások éves teljesítése 72 %-os.

Ezen belül a személyi kiadás 96 %, a járulék 95 %, a dologi kiadás 80 %, az ellátottak pénzbeli juttatásai 46 %, működési célú támogatások 40 %, felhalmozási kiadások 20 %.

Finanszírozási kiadások 90 %, ezen belül az irányítószervei támogatás 89 %.

3.2. 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 tárgyalt rendelet-módosítás utáni pénzügyi helyzetet mutatják.

Bevételként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportokat:

- intézményi működési bevételek, önkormányzati támogatás.

Kiadásként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- személyi, járulék, dologi.

A bevételek éves teljesítése 87 %.

Ezen belül az intézményi működési bevételek teljesülése 164 %-os, az önkormányzati támogatás 87 %-os, a 2019. évi pénzmaradvány igénybevétele 100 %-os.

A kiadások éves teljesítése 86 %-os.

Ezen belül a személyi kiadás 89 %, a járulék 98 %, a dologi kiadás 62 %.

3.3. Isaszegi Hétszínvirág Óvoda költségvetési szerv adatai

10. melléklet

Bevételként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportokat:

- intézményi működési bevételek, önkormányzati támogatás.

Kiadásként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- személyi, járulék, dologi kiadások

A bevételek éves teljesítése 84 %.

Ezen belül az önkormányzati támogatás 84 %-os, előző évi pénzmaradvány 100%.

A kiadások éves teljesítése 84 %-os.

Ezen belül a személyi kiadás 86 %, a járulék 80 %, a dologi kiadás 67 %.

3.4. Isaszegi Bóbita Óvoda költségvetési szerv adatai

11. melléklet

Bevételként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportot:

- önkormányzati támogatás.

Kiadásként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- személyi, járulék, dologi kiadások

A bevételek éves teljesítése 94 %.

Ezen belül az önkormányzati támogatás 93 %-os, pénzmaradvány 100 %.

A kiadások éves teljesítése 92 %-os.

Ezen belül a személyi kiadás 92 %, a járulék 94 %, a dologi kiadás 86 %.

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 91 %.

Ezen belül az intézményi működési bevételek teljesülése 184 %-os, az önkormányzati támogatás 89 %-os, az előző évi maradvány igénybevétele 100%-os.

A kiadások éves teljesítése 89 %-os.

Ezen belül a személyi kiadás 91 %, a járulék 92%, a dologi kiadás 73 %.

Aprókfalva Bölcsőde költségvetési szerv adatai

Bevételeként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- intézményi működési bevételek, önkormányzati támogatás.

Kiadásként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- személyi, járulék, dologi kiadások

A bevételek teljesítése 2020. július 31-ig 100%.

Ezen belül az önkormányzati támogatás 100%-os, az intézményi működési bevételek teljesülése 100%-os.

A kiadások teljesítése 2020. július 31-ig 100%-os.

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

3.6. Isaszegi Művelődési Ház és 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 84 %.

Ezen belül az intézményi működési bevételek teljesülése 45 %-os, működési célú támogatási bevételek 100 %, az önkormányzati támogatás 86 %-os, az előző évi pénzmaradvány teljesülése 100 %-os.

A kiadások éves teljesítése 77 %-os.

Ezen belül a személyi kiadás 95 %, a járulék 96 %, a dologi kiadás 49 %, felhalmozási kiadások 100 %.

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 92 %.

Ezen belül az intézményi működési bevételek teljesülése 83 %-os, az önkormányzati támogatás 92 %-os, az előző évi pénzmaradvány teljesülése 100 %-os.

A kiadások éves teljesítése 91 %-os.

Ezen belül a személyi kiadás 100 %, a járulék 100 %, a dologi kiadás 75 %, felhalmozási kiadások 100 %.

3.8. Isaszegi Városüzemeltető Szervezet költségvetési szerv adatai

15. melléklet

Bevételként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportot:

- intézményi működési bevételek, önkormányzati támogatás.

– személyi, járulék, dologi kiadások
Kiadásként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

A bevételek éves teljesítése 96 %.

Ezen belül az intézményi működési bevétel teljesülése: 103 %, az önkormányzati támogatás 95 %-os, az előző évi pénzmaradvány teljesülése 100 %-os.

A kiadások éves teljesítése 94 %-os.

Ezen belül a személyi kiadás 91 %, a járulék 92 %, a dologi kiadás 99 %.

3.9. Aprókfalva Bölcsőde költségvetési szerv adatai

16. melléklet

Bevételként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

– intézményi működési bevételek, önkormányzati támogatás.

Kiadásként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- személyi, járulék, dologi kiadások

A bevételek teljesítése 2020. augusztus 1-től december 31-ig 87%.

Ezen belül az önkormányzati támogatás 88 %, a működési bevétel 56 %-os.

A kiadások teljesítése 2020. augusztus 1-től december 31-ig 82%-os.

Ezen belül a személyi kiadás 88%, a járulék 89%, a dologi kiadás 51%.

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

A bevételek és kiadások egyensúlya

Az előző évek gyakorlatának megfelelően elemezzük 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 bevételek és működési kiadások aránya kedvező, a bevételek összesen 92%-os a kiadások 77%-os teljesítést mutatnak.

A bevételeknél a helyi adók 113%-ra teljesültek a témánál kifejtettek szerinti részletezéssel. A bevételi oldal 357.906 e Ft többletéből 2019. évi zárszámadásnál megállapított 169.699 e Ft pénzmaradvány, 10.000 e Ft lekötött bankbetét

megszüntetéséből, az 178.207 e Ft a takarékos gazdálkodás, valamint a tervezett beruházások alacsony, 20%-os teljesítéséből adódik.

A személyi, a járulék és a dologi kiadások 100 % alatt teljesültek. A személyi kiadások 91 %, a járulék kiadások 92 %, a dologi kiadások 80%-ban teljesültek önkormányzati szinten.

A felhalmozási kiadás alacsony teljesítési százalékot mutat, melynek oka, hogy a tervezett PM PIAC beruházás még nem kezdődött meg, valamint a többi nagyobb beruházás sem valósult meg (útépítés, fogászati rendelő kialakítása). Teljesítésként az intézmények működéséhez szükséges tárgyi eszköz beszerzések, illetve épület felújítási kiadások jelentkeztek.

Összességében elmondható, hogy 2020. évben is takarékos, a fejlesztésekre is kellő figyelmet fordító gazdálkodást folytattunk.

Fentiek alapján az alábbi polgármesteri határozatot hozom és rendeletet alkotom:

..../2021. (.) Polgármesteri határozat:

Isaszeg Város Polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdés felhatalmazása alapján Isaszeg Város Önkormányzatának 2020. évi költségvetése végrehajtásáról szóló beszámolót elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Hatvani Miklós polgármester

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

Isaszeg Város Önkormányzat Polgármesterének .../2021. () rendelete a 13/2020. (III.05.) önkormányzati rendelettel elfogadott 2020. évi költségvetés végrehajtásáról

Isaszeg Város Polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdés felhatalmazása alapján megalkotja az Isaszeg Város Önkormányzatának 2020. évi költségvetéséről szóló .../2021.) zárszámadási rendeletét Isaszeg Város Önkormányzatának 2020. évi költségvetésének végrehajtásáról a csatolt rendlettervezet szerint.

Isaszeg, 2021. május 21.

Hatvani Miklós
polgármester

Isaszeg Város Önkormányzat Polgármesterének .../2021. () rendelete a 13/2020. (III.05.) önkormányzati rendelettel elfogadott 2020. évi költségvetés végrehajtásáról

Isaszeg Város Polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdés felhatalmazása, valamint az Államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 91.§ (1) bekezdésében foglaltak alapján a következő rendeletet alkotja:

1.§

(1) Isaszeg Város Önkormányzatának Polgármestere az Önkormányzat 2020. évi konszolidált költségvetési beszámolóját az **1. mellékletben** foglaltaknak megfelelően **1.181.328 ezer Ft** kiadással és **1.539.234 ezer Ft** bevétellel jóváhagyja.

(2) Isaszeg Város Önkormányzatának Polgármestere az Önkormányzat önállóan működő intézményeinek bevételeit és kiemelt kiadási előirányzatainak teljesítését, valamint létszámkeretét a **8.-16. mellékletben** foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

2.§

Isaszeg Város Önkormányzatának Polgármestere az Önkormányzat 2020. évi fejlesztési kiadások teljesítését **65.940 e Ft** összességben, valamint annak feladatonkénti részletezését a **4.;12;13.;14.; mellékletekben** foglaltak szerint elfogadja.

3.§

Isaszeg Város Önkormányzatának Polgármestere az Önkormányzat 2020. év december 31-i állapot szerinti vagyonát a **20. mellékletben** részletezett mérlegadatok alapján **9.293.727 e Ft-ban** állapítja meg.

4.§

Isaszeg Város Önkormányzatának Polgármestere az Önkormányzat 2020. év december 31-i állapot szerinti maradványát **357.906 e Ft-ban** állapítja meg, a **19. mellékletnek** megfelelően.

5.§

Isaszeg Város Önkormányzatának Polgármestere az Önkormányzat a 2020. évi költségvetés végrehajtásáról szóló egyszerűsített mérlegét, és egyszerűsített pénzforgalmi jelentését a **21. és a 22. mellékletnek** megfelelően elfogadja.

6.§

Isaszeg Város Önkormányzatának Polgármestere az Önkormányzat a 2020. évi adókból biztosított kedvezményeit az **5. mellékletnek** megfelelően elfogadja.

7.§

Isaszeg Város Önkormányzatának Polgármestere az Önkormányzat 2020. évi adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a **3. mellékletnek** megfelelően elfogadja.

8.§

Isaszeg Város Önkormányzatának Polgármestere az Önkormányzat önállóan működő intézményeinek 2020. évi pénzkészlet változását a **23. mellékletnek** megfelelően elfogadja.

9. §

A rendelet 2021.17 órakor lép hatályba.

Tóthné Pervai Katalin
jegyző

Hatvani Miklós
polgármester

Isaszeg Város Önkormányzatának Polgármesteri Hivatala**Gazdálkodási Osztályvezető****Mészáros Edit részére**

2117 Isaszeg, Rákóczi u. 45.

Tárgy: Az Isaszegi Hétszínvirág Óvoda 2020. éves gazdálkodásáról szóló beszámoló.**Tisztelt Osztályvezető Asszony!****Az Isaszegi Hétszínvirág Óvoda 2020. évi módosított előirányzata: 142.920.000 Ft.**

<i>Költségvetési módosított előirányzat 2020 évre: 142.920.000 Ft</i>			
<i>Felhasznált összeg: 120.067.238 Ft</i>		<i>Maradvány: 22.852.762 Ft</i>	
<i>Ebből: (adatok Ft-ban)</i>	<i>Módosított ei</i>	<i>Teljesítés</i>	<i>Maradvány</i>
<i>Személyi juttatások</i>	<i>112.720.000 Ft.</i>	<i>97.026.908 Ft.</i>	<i>15.693.092 Ft.</i>
<i>Munkaadókat terhelő járulék</i>	<i>20.610.000 Ft.</i>	<i>16.590.651 Ft.</i>	<i>4.019.349 Ft.</i>
<i>Dologi kiadások:</i>	<i>9.590.000 Ft.</i>	<i>6.449.679 Ft.</i>	<i>3.140.321 Ft.</i>

Költségvetési kiadások teljesítése 2020. évben 84,01 %.**Elemzés:**

Hosszabb ideig tartó betegállományok:

- egy dajka: 2020. 09. 07.- 2020. 12. 31.
- egy óvodapedagógus: 2020. 05. 25. – 2020. 07. 23.

Szülési szabadság:

- Egy részmunkaidős pedagógiai asszisztens 2019.12.02.-2020.05.17.-ig, helyettesítése 2020.01.01.-től 2020.05.17.-ig megoldott volt. 2020.05.18.-tól 2020.08.31.-ig szabadságát töltötte.

- Egy óvodapedagógus: K.SZ.K. Gyed Extrát vett igénybe, fgy szabadságát 2020.02.01.-től 2020.05.19.-ig töltötte, majd 2020.07.23.-ig betegállományban tartózkodott újabb gyermeke születése okán. 2020.07.24.-től szülési szabadságát tölti.
- Egy teljes állású pedagógiai asszisztens a Gyes idejét töltötte 2020.08.24.-ig, 2020.08.25.-től szabadságát töltötte, helyettesítése megoldott volt (2020. 08.31.-ig).

Változások:

Dolgozó	változás
A dajka K. I.	felmentési idejét töltötte 2020. 08.31.-től 2020.12.30-ig. 2020.09.01.-től helyettesítése megoldott volt
B dajka Sz. Zs.	munkaviszonya közös megegyezéssel megszűnt 2020.08.31.-vel. 2020.09.01.-vel új dajka került kinevezésre
C dajka V.T. Sz.	2020.09.07.-től folyamatosan betegállományban van, helyettesítése 2020. 10.01.-től megoldott
Részmunkaidős pedagógiai asszisztens Gy. V. G.	2020.08.31.-vel munkaviszonya közös megegyezéssel megszűnt. Új részmunkaidős pedagógiai asszisztens kinevezése 2020.09.01.-vel megtörtént.
Óvodapedagógus Sz. H. J.	2020. 09. 05.-től felmentési idejét töltötte 2021. 01. 05-ig. Az óvodapedagógus helyettesítése belső átszervezéssel, illetve pedagógiai asszisztens alkalmazásával lett megoldva.
Konyhai alkalmazott K. S. E.	Egy fő konyhai alkalmazott munkaviszonya közös megegyezéssel 2020. 11. 18.-val megszűnt.

A létszámgazdálkodás a 2020. évben a következőképpen alakult:

Állományban lévő dolgozók 2020. 12. 31.-én

Óvodapedagógusok száma: 11 fő

Pedagógiai asszisztensek száma: A Köznevelési törvény által meghatározott 2 fő + Isaszeg Város Önkormányzat Képviselőtestülete által határozatlan időre kinevezett fél státuszban 1 fő + határozott időre kinevezett 2020.09.01.-től 2021.08.31.-ig teljes állásban lévő 3 fő.

Dajkák száma: 8 fő

Óvodatitkár: 1 fő

Konyhai alkalmazott feladatát 2020. november 19.-től az Eatrend Kft. által biztosított szakember látta el.

Határozatlan idejű óvodapedagógus álláshelyek pályáztatása folyamatosan megtörtént, a be nem töltött álláshelyek miatt bérmaradvány keletkezett.

óvodapedagógus	bér
A. óvodapedagógus H.K.M.	PED1/10: 301.455 Ft
B. óvodapedagógus M.V. Á.	PED1/10: 301.455 Ft
E. óvodapedagógus Cs. P. M.	PED1/4: 246.645 Ft
F. óvodapedagógus J. Á.	PED1/10 301.455 Ft
G. óvodapedagógus Sz. N.	PED1/6: 264.915 Ft

Két fő óvodapedagógus felmentési idejét töltötte:

óvodapedagógus	felmentési idő kezdete/vége
óvodapedagógus C. S.	2020. 01. 01 -2020. 01. 31.

óvodapedagógus	felmentési idő kezdete/vége
óvodapedagógus Sz. H. J.	2020. 09. 05 -2021. 01. 05.

A felmentési idejét töltő óvodapedagógus helyettesítése belső átszervezéssel valósult meg.

A táblázatban jelölt óvodapedagógusok hiányát 3-4 nyugdíjas óraadó óvodapedagógus polgári jogviszonyban, heti 12-14 órában történő megbízásával oldottam meg. Az óraadók megbízási díja: 2.000 Ft/óra /heti bruttó 24.000 Ft – 28.000 Ft/. A rendkívüli szünet ideje alatt 2020. március 17 – 2020. május 22-ig díjazásra nem került sor.

2020. szeptember 1-től Isaszeg Város Polgármestere Hatvani Miklós, Isaszeg Város Önkormányzat Képviselőtestülete engedélyével a bérmaradvány terhére, a fokozódó óvodapedagógus hiányt 3 fő pedagógiai asszisztens alkalmazásával enyhítettük.

Kiemelt figyelmet igénylő sajátos nevelési igényű gyermekek fejlesztését 3 gyógypedagógus heti 10-14 órában történő megbízásával oldottuk meg: bruttó 3.500 Ft/óra díjazással. 2020. március 17 – 2020. május 22-ig a veszélyhelyzet fennállása ideje alatt sajátos nevelési igényű gyermekek ellátása szünetelt. Ezen időszak alatt az óraadó gyógypedagógusok díjazására nem került sor.

Az óvodapedagógusok többletmunkája elszámolásra került, az óvodapedagógus hiány miatti túlterheltségre való tekintettel a dolgozók differenciált jutalomban részesültek.

A bérmaradványok terhére 2020.09.01-től az óvodapedagógusi feladatokat egyedül ellátó óvodapedagógusok munkáltatói döntésen alapuló bérkiegészítésben részesültek.

Tervezésre került a bérfeszültség elkerülése érdekében egy fő középfokú végzettségű óvodapedagógus nettó 120.000 Ft/év cafetéria juttatás, melynek igénylése október hónapban megtörtént.

Nyugdíjba vonuló dolgozók jutalmazása:

Dolgozó neve	Nyugdíjba vonulás ideje	Jutalom összege
Óvodapedagógus	2021. 01. 06.	2 x 347.130 = 694.260 Ft Jubileumi jutalom 40 éves: bruttó 5x337.995Ft =1.689.975
Dajka	2020. 12. 31.	2 x 229.880 = 459.760 Ft
Óvodapedagógus	2019. 12. 31.	2 x 347.130 Ft = 694. 260 Ft

Egy óvodapedagógus 25 éves közalkalmazotti munkaviszonya alapján kéthavi jubileumi jutalom bruttó 2 x 328.860 Ft = 657.720 Ft 2020. október hónapban kifizetése megtörtént.

A dologi kiadásra betervezett összeg teljesítését az intézményi szükségletek határozzák meg, melynek teljesítését az év során fennálló vírus miatti leállás befolyásolt. Teljesítés: 67,25%.

Az igazgató és az igazgatóhelyettes órakedvezményeire tervezett összegeket csak részben tudjuk felhasználni, melynek oka, hogy a betervezett órakedvezmények nincsenek létszámosítva.

KT szakszervezet órakedvezményére és a gyermekek után járó pótszabadság pedagógusok és nem pedagógusok esetében betervezett összegek nem kerültek kifizetésre.

Ebben az évben történt beszerzések, programok megvalósulása:

- szakmai anyag beszerzése
- tisztítószeres pótlása
- továbbképzés
- szakkönyv, folyóirat, mesekönyv
- lábtörlők
- fertőtlenítő szerek, dolgozók számára a vírus fertőzés megakadályozása érdekében védőeszközök biztosítása
- asztali számítógép cseréje

A betervezett játszóházi kirándulás nem valósult meg.

A tervezett előirányzat felhasználása arányosan történt, jelentős eltérés a bérmaradványban és a dologi kiadás teljesítésében tapasztalható, mely a betöltetlen óvodapedagógus státuszok bérmaradványából, valamint a játszóházi program elmaradása miatt keletkezett.

Össességében az intézmény gazdálkodása optimális szinten segítette a szakmai feladat ellátást.

Tisztelettel:



Kelt, Isaszeg, 2021. 05. 11.



Mészáros Edit
Gazdálkodási Osztályvezető
Polgármesteri Hivatal
Isaszeg, Rákóczi u. 45.
2117

Ikt. sz.: 14/2021.
Tárgy: 2020. évi pénzügyi beszámoló

Tisztelt Osztályvezető Asszony, tisztelt Képviselő-testület!

2020. évben a két intézmény összevont gazdálkodása a következőképpen alakult:

1. Kiadási oldalon

1.1. Személyi juttatások teljesítése: módosított előirányzat: 33.614.000 Ft, teljesítés: 32.069.257 Ft. (95,4%).

1.2. Munkáltatót terhelő járulék kiadásai: módosított előirányzat: 5.535.000 Ft, teljesítés: 5.336.365 Ft (96,41%).

Az eltérés oka lehet, hogy a pandémia miatti bezárások alatt (2020. március 16 - június 21-ig és november 11-től december 31-ig) a megbízási szerződéssel alkalmazott csoportvezetők (a foglalkozások elmaradása miatt) nem kaptak juttatást.

1.3. Dologi kiadások: módosított előirányzat: 23.230.000 Ft, teljesítés: 14.218.823 Ft (61,21%).

A veszélyhelyzet miatti korlátozások következtében a rendezvényeink, színházi és ismeretterjesztő előadásaink, gyermekprogramjaink, ünnepeink, hagyományörző eseményeink döntő többsége elmaradt. A nagy költségvetésű események – mint a Történelmi Napok és a Városi Napok – semmilyen formában nem lettek megrendezve. Ünnepek keretünk szinte teljes egészében felhasználatlan maradt (felhasználás csak 183.160 Ft)

Kiadási oldalon tehát: módosított előirányzat: 62.379.000 Ft, teljesítés: 51.624.445 Ft (82,76%)

2. Bevételi oldalon

2.1. Bevételek teljesítése: módosított előirányzat: 62.379.000 Ft, teljesítés: 56.396.725 Ft (90,41%).

2020-ban a koronavírus miatti korlátozások következtében a korlátozott nyitvatartás mellett még számolnunk kellett a látogatók és bérlők bizalmatlanságával, óvatosságával – és az ennek következtében lemondott terembérlésekkel, visszaváltott belépőjegyekkel és a Múzeumi Kiállítóhelyen jelentkező, erősen lecsökkent látogatói számmal.

Többek között elmaradtak a nagyobb bevételt hozó (terembérlési keretek között zajló) Dumaszínház előadások, bálók, esküvők, komolyzenei és bábelőadások, egyházi összejövetelek és az Operettgála. Nagy szívfájdalmunk, hogy a 2019-ben roppant sikeres és látogatott Karácsonyvárosi forgatagot sem tudtuk megrendezni, mely pénzügyi tekintetben is nagy veszteség. Márciustól a bevételünk gerincét alkotó óvodás előadások és a két legnagyobb, városi szintű rendezvény (történelmi napok és városi napok) is elmaradtak, ezzel jelentős bevételkiesésünk keletkezett.

Figyelmüket megköszönve, további támogatásukban bízva:



Pongrácz Gabriella
Pongrácz Gabriella
igazgató

Isaszeg, 2021. május 11.

Isaszeg Város Önkormányzatának Polgármesteri Hivatala
2117 Isaszeg, Rákóczi u. 45.
Mészáros Edit
Gazdálkodási Osztályvezető részére

Tárgy: Az Isaszegi Bóbita Óvoda 2020 éves gazdálkodásáról szóló beszámoló.

Tisztelt Osztályvezető Asszony!

Az Isaszegi Bóbita Óvoda 2020 éves módosított előirányzata 79.423.000 Ft.

<i>Költségvetési módosított előirányzat 2020 évre: 79.423.000 Ft</i>			
<i>Felhasznált összeg: 73.192.205 Ft</i>		<i>Maradvány: 6.230.795 Ft</i>	
<i>Ebből: (adatok Ft-ban)</i>	<i>Módosított ei</i>	<i>Teljesítés</i>	<i>Maradvány</i>
<i>Személyi juttatások</i>	<i>63.180.000</i>	<i>58.400.744</i>	<i>4.779.256</i>
<i>Munkaadókat terhelő járulékok</i>	<i>10.567.000</i>	<i>9.922.588</i>	<i>644.412</i>
<i>Dologi kiadások:</i>	<i>5.676.000</i>	<i>4.868.873</i>	<i>807.127</i>

Költségvetési kiadások teljesítése 2020.01.01-től – 2020.12.31-ig 92,15 %.

Az év folyamán a személyi juttatások - módosított előirányzat – felhasználásának, teljesítésének, és pénz maradványainak szöveges indoklása:

- Egy fő GYES - en lévő óvodapedagógus kolléganő helyettesítését 2019. november 04-től határozott ideig 2020. június 20-ig részmunkaidőben (heti 25 órában) látta el egy fő óvodapedagógus, így az álláshelyre tervezett bérből, bérmaradvány keletkezett.
Június 21-től augusztus 31-ig az álláshelyre tervezett bér megmaradt.
2020. szeptember 01-től a helyettesítő állás újra betöltésre került, szintén részmunkaidőben (heti 20 órában), határozott időre (2021.06.15-ig). Ezen időszak alatt szintén bérmaradvány keletkezik.
- 2018. július 1-től folyamatosan egy óvodapedagógus álláshely sajnos az óvodapedagógus hiány miatt nem került betöltésre. Az álláshelyen lévő óvodapedagógusi feladatokat 2020.01.01-től 2020.03.16-ig három fő óraadó óvodapedagógus látta el, az álláshely terhére. A koronavírus járvány terjedésének megelőzése érdekében az elrendelt veszélyhelyzetre való tekintettel 2020.03.17-től rendkívüli szünetet rendelt el Isaszeg Város Polgármestere.
2020. április 30-tól 2020. május 22-ig ügyeletet működtettünk. 2020. május 25-től az óvoda a 215/2020. (V. 20.) Korm. rendelet alapján ismét megkezdte a veszélyhelyzet előtti szokásos rendben történő működését, viszont 2020. május 25-től augusztus 31-ig csak egy fő óraadó óvodapedagógus folytatta tevékenységét, mivel 2 fő óraadó óvodapedagógus életkora 65 év feletti volt.
2020. szeptember 1-től október 31 - ig újra 3 fő óraadó óvodapedagógus látta el az óvodapedagógusi feladatokat. A koronavírus terjedése miatt 2020.november 1-től viszont 2 fő óraadó óvodapedagógus dolgozott.
- A kiemelt figyelmet igénylő gyermekek fejlesztésére betervezett összeget a szükségleteknek megfelelően használtuk fel. A gyermekek szakszerű ellátása egy fő óraadó logopédussal és egy fő gyógypedagógussal történt. 2020. március 17-től 2020. augusztus 31-ig az óraadó logopédus és gyógypedagógus számára nem történt kifizetés.
2020. szeptember 01-től emelkedett az óvodába járó gyermekek, valamint a kiemelt figyelmet igénylő gyermekek száma. Fejlesztésük folyamatosan történt. A logopédus és gyógypedagógus kifizetése szerződésük alapján a szükségleteinknek megfelelő óraszámában történt. Az Oktatási Hivatal az intézmény vonatkozásában 2020.12.01.-től 2020.12.04.-ig rendkívüli szünetet rendelt el, mely időszak alatt a logopédus és a gyógypedagógus számára szintén nem történt kifizetés.

- Az intézményben jubileumi jutalom nem volt. Hosszabb ideig (több hétig) tartó betegállomány egy fő óvodapedagógus esetében volt. Helyettesítését az óvodavezető végezte. Az óvodapedagógus hiányt munkaidő átszervezéssel és belső helyettesítéssel oldottuk meg. A többletmunkák elszámolásra kerültek, a munkaerőhiány miatt fennálló túlterheltségre való tekintettel a dolgozók differenciált jutalomban részesültek.
- KT szakszervezet órakedvezményére és a gyermekek után járó pótszabadságra betervezett összegek, pedagógusok és nem pedagógusok esetében nem kerültek kifizetésre.
- Az igazgató és az igazgatóhelyettes órakedvezményeire tervezett összegeket is csak részben tudtuk felhasználni, melynek oka, hogy a betervezett órakedvezmények nincsenek létszámosítva.
- A bérmaradványok terhére 2020.09.01-től az óvodapedagógusi feladatokat egyedül, vagy részben egyedül ellátó óvodapedagógusok munkáltatói döntésen alapuló bérkiegészítésben részesültek.
- Tervezésre került a bérfeszültség elkerülése érdekében 2 fő középfokú végzettségű óvodapedagógus nettó 120.000 Ft/év Cafetéria juttatás, melynek igénylése május hónapban megtörtént.


A dologi kiadásokra betervezett összeget is igyekeztünk arányosan, takarékosan a szükségleteinknek megfelelően felhasználni. Az elmúlt év során a járványügyi helyzetnek megfelelően kiemelt figyelmet fordítottunk a védőeszközök biztosítására, a virucid hatású kéz és felületfertőtlenítő szerek, valamint fali karos fertőtlenítő adagoló beszerzésére. A veszélyhelyzet miatt a gyermekek számára tervezett autóbuszos, budapesti játszóházi kirándulás elmaradt, valamint nem valósult meg a tavaszi időszakra tervezett szakmai anyagok beszerzése.

2020 évben történt fejlesztések, tárgyi eszköz beszerzések a következők voltak:

- innovációs hagyományörző kiállításunkhoz népviseletbe öltöztetett magyar babák beszerzése
- tisztítószeres pótlása, fertőtlenítő szerek és eszközök beszerzése
- továbbképzések, szakkönyvek, folyóiratok
- szakmai anyag, fejlesztő játékok beszerzése
- irodaszer vásárlás
- védőruhák, valamint a tisztítószeres folyamatos pótlása

Gazdálkodásunkat jellemezte a takarékoság, a szükségletek való felhasználás.

Tisztelettel:


 Szabóné Kiss Márta
 óvodavezető
 Isaszeg, Vadász u. 2.

Kelt, Isaszeg, 2021.05.10.



Iktató szám: K/IHSZK/5-71/2021
Ügyintéző: Bilász Jánosné

Tárgy: 2020. évi gazdálkodásról
szóló beszámoló

Mészáros Edit

Isaszeg Város Önkormányzat
Gazdálkodási osztályvezető részére
Isaszeg,
Rákóczi utca 45.
2117

Tisztelt Mészáros Edit Gazdálkodási osztályvezető Asszony!

Intézményünk éves költségvetését a törvényi előírásoknak, a feladatfinanszírozás szabályainak megfelelően a Gazdálkodási Osztály szakembereivel együttműködésben állítottuk össze, és felügyeletükkel használjuk fel.

A költségvetésben meghatározott összegek évente változnak a pályáztatások, minimálbér, garantált bérminimumra való kiegészítések miatt. Ezek kifizetése időponthoz kötött, ami a teljesítések arányában is megmutatkozott a múlt év folyamán.

Intézményünkben a tetőszerkezet javítása nem történt meg sem 2018-ban, sem 2019-ben, sem 2020-ban, ennek következtében több kisebb beázás már volt.

A konyha HACCP rendszer felülvizsgálata augusztusra volt beütemezve, és szeptemberben meg is történt.

Még 2019-ben az intézmény működése átszervezésre került, ebből következően a helyiségek feladata megváltozott. Napvilágra került az eddig polcokkal, asztalokkal eltakart padló cseréjének szükségessége is, azonban forrás nélkül ez a feladat nem lett elvégezve.

További ilyen probléma, hogy a terasz fedőszerkezete elöregedett, tisztítani nem lehet a porózussága miatt, továbbá nincs fedve a teraszhoz vezető lépcső, és az akadálymentes megközelítést lehetővé tevő lejtő sem. A lejtő már balesetveszélyessé vált a járófelületen lévő felmaródások, gödrök kialakulása miatt.

Fenti problémák megoldásának költsége még 2019. júniusában felmérésre került, azonban döntés nem született meg a cseréről, illetve felújításról.

Intézményünk –polgármesteri hozzájárulás után- 2 alkalommal is pályázott, így táboroztatásra és fejlesztőszoba felszerelésére nyertünk támogatást 979.890 Ft-ot.

A fejlesztő szobát a Városüzemeltetés kollégái alakították ki a ki nem használt meglévő Idősek Klubja helyiségének leválasztásával.

Isaszeg Város Önkormányzat Képviselő-testületének Szociális és Egészségügyi Bizottsága a 100/2020. (VIII. 18.) határozatával lehetővé tette, hogy 298.275 Ft legyen felhasználható a fejlesztőszoba konduktív eszközeinek bővítésére.

Az Erzsébet tábor támogatás (18.000 Ft/fő/ 5 nap, 56 gyermek részére) mellett, a négy héten keresztül zajló napközis tábor kiadásaira az intézmény saját költségvetéséből erre a célra félretett összeg is felhasználásra került. (Két pedagógus került alkalmazásra megbízási díjjal.) Így a lakosok –akik nem értek bele az Erzsébet tábor jogosultsági feltételei közé- szinte térítés nélkül, csak az ebéd díjának kifizetése mellett tudhatták jó helyen a gyermekeiket.

Az udvar játszó- és közösségi udvarrá alakítása nem folytatódott, azonban az udvaron a parkoló, kialakítása megtörtént.



A 2019. májusi felmérésnél vált nyilvánvalóvá, hogy az intézmény nem rendelkezik raktárral sem az iratok, sem az eszközök számára. Ennek érdekében a polgármesternél kérelemmel éltünk raktárkonténer beszerzése érdekében. Az engedélyt megkaptuk, azonban a beszerzésre már nem került sor.

Személyi változások:

A harmadik családsegítő felvételére 2020.10.01-től került sor, így eleget tettünk a jogszabályi követelményeknek. Szintén a jogszabályi követelménynek kellett megfelelni az október 15-i gondozási és idősellátó csoport ellenőrzését követően, amikor a harmadik házi segítségnyújtó kolléga álláshelye kialakításra került az Önkormányzat által. A tényleges felvételre az álláspályázat befejeződését követően került sor.

Az Aprók Falva Bölcsőde 2020.08.01-től különálló intézmény lett.

Az Intézmény informatikai fejlesztése megtörtént, azonban az informatika igen gyorsan fejlődik, ezért számítani kell az eszközök rendszeres fejlesztésére is. Ez mind tárgyi, mind programfejlesztést jelent.

Az informatikai hálózat karbantartására szerződést kötöttünk a Symplexum (PiCi Shop) BT-vel. 2020. márciusától a családsegítői-gyermekjóléti adminisztrációs feladatokra a CSAGYESZ programot használjuk, melynek használatára szerződést kötöttünk.

Költségvetési módosított előirányzat 2020. évre: 69.925.407 Ft			
Isaszegi Humánszolgáltató Központ (adatok Ft-ban)			
Felhasznált összeg: 67.653.898 Ft		Maradvány összeg: 2.271.509 Ft	
Ebből	Módosított előirányzat	teljesítés 06.30-ig	Maradvány
Személyi juttatások	53.082.816	52.461.748 (98,83%)	621.485
Munkaadókat terhelő járulékok	9.079.475	8.578.131 (94,48%)	501.344
Dologi kiadások	6.574.904	5.204.447 (79,16%)	1.370.457

Tisztelettel:

Isaszeg 2021. május 4.



Bilász Jánosné
Bilász Jánosné
intézményvezető

Isaszegi Humánszolgáltató Központ
2117 Isaszeg, Móricz Zs. u.
Adószám: 15708306-1-17



JÓKAI MÓR VÁROSI KÖNYVTÁR

2117 Isaszeg, Dózsa György u. 2. Tel: 06-28-582-045

e-mail: isaszeg@vk-isaszeg.bibl.hu web: jokai-bibl.hu

Mészáros Edit
Gazdálkodási osztályvezető

Tárgy: 2020. évi pénzügyi beszámoló

Tisztelt Osztályvezető Asszony!

A Jókai Mór Városi Könyvtár 2020. évi költségvetési kerete 19 738 000,- Ft, melyből az évben 17 990 399,- Ft-ot költött az intézmény. Ez a költségvetési keret 91,15 %-a.

Az intézményben 3 fő dolgozik. Személyi juttatásokra és járulékaire a módosított előirányzat, 12 442 390,- melyből 12 442 390,- Ft-ot használtunk fel, ez az előirányzat 100 %-a.

Dologi kiadásaink módosított előirányzata 7 066 530,- Ft volt, melyből 5 318 929,- Ft-ot használtunk fel. A teljesítés 75,27 %.

Beruházások rovaton a módosított előirányzat 229 080,- Ft volt, mely az Érdekeltségnövelő támogatás egy részéből (131 340,- Ft) és az adó 1% felajánlások egy részéből (97 740,- Ft) tevődött össze.

Az alábbi táblázatban olvashatók a kiadások számszerű adatai.

Rovat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Százalék	Maradvány
Személyi juttatások K1	8 756 000,-	10 660 058,-	10 660 058,-	100%	0,-
Járulékok K2	1 572 000,-	1 782 332,-	1 782 332,-	100%	0,-
Dologi kiadások K3	6 849 000,-	7 066 530,-	5 318 929,-	75,27%	1 747 601,-
Beruházások K6	0,-	229 080,-	229 080,-	100%	0,-
Összesen	17 177 000,-	19 738 000,-	17 990 399,-	91,15%	1 747 601,-

Bevételünk az olvasói beiratkozásokból, fénymásolás, nyomtatás szolgáltatásból, késedelmi díjakból és könyvértékesítésből származnak. Terveinkhez képest arányosan alakultak ezek az összegek is.

Rovat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Százalék	Maradvány
Bevételek B4	343 000,-	343 000,-	282 686,-	82,42%	60 314,-

A felajánlott adó 1% összege 2020-ban 101 986,- Ft volt, melyet az előző évi maradványhoz hozzáadva 229 730,- Ft állt rendelkezésünkre, ebből 97 740,- Ft-ot reflektor beszerzésére fordítottunk. A maradvány 131 990,- Ft, melyet 2021-ben szeretnénk felhasználni.

Az AKÍK (Alkotók, Írók, Költők Klubja) 2020-as évben könyveik értékesítéséből 27 900,- Ft bevételre tett szert. Az eddig felhalmozott 256 900,- Ft + a 2020-ban befolyt 27 900,- Ft = 284 800,- Ft elkülönített kezelését és biztosítását kérem a 2021. évi költségvetésben.

Isaszeg, 2021. 05. 04



Agoston Katalin
könyvtárvezető

Beszámoló 2020. év.

Isaszegi Városüzemeltető Szervezet 2021.01.04.

Tisztelt Képviselő Testület, Tisztelt Polgármester úr, szeretném önökkel tájékoztatni, hogy településünkön az elmúlt évben milyen munkálatokat végeztünk, a teljesség igénye nélkül.

Sajnálatos módon fő feladatunk lett a koronavírussal kapcsolatos teendők ellátása, intézményeink, játszótereink és közterületeink folyamatos fertőtlenítése.

A feladatok elvégzése a vírushelyzet miatt, a mindenkori érvényben levő szabályoknak, rendeleteknek megfelelően történt. A szabadságát időarányosan minden dolgozó kivette. Csökkentettük a potenciális találkozások számát, valamint a megbetegedések is nagy számban fordultak elő. Ezért meg nőtt a betegállományok száma, ez is nehezítette a munkák megszervezését! De természetesen így is elvégeztük a reánk háruló feladatokat!

A Dunakeszi tankerülettel szerződésben vagyunk ezért a két iskola rendszeres karbantartása a mi feladatunk. A Klapka György Általános iskola Kossuth úti 85 sz. megtörtént 2 terem PVC burkolat cseréje. A Bóbita óvoda aminek a pályázati felújításának befejezésében tevékenyen részt vettünk: udvar és udvari játékok felújítása, vízvezetés becsövezése, hátsó előtető megnagyobbítása és rengeteg belső apróság felszerelése, beépített szekrények visszaépítése.

Klapka György Általános iskola alsó és felső tagozatában tisztasági festést hajtottunk végre.

Kossuth úti épületben fűtés korszerűsítés zajlik melynek tervezésében és munkáinak segítségével is tevékeny részt vállalunk.

A téli szünetben tanári konyha új linóleum burkolatot kapott és elkészítettük az új konyha bútort.

Damjanich János Általános iskolában 15 terem és folyosók tisztasági festését végeztük el.

Iskola kezdés előtt segítséget nyújtottunk sok tanterem a diákok igényeihez átalakításában /táblák cseréje székek padok átalakítása bútorok és technikai eszközök telepítése és rögzítése/.

Az óvodák korszerűsítése is fontos számunkra az Hétszínvirág óvodában három foglalkoztatóban ablakcsere, festés és PVC. cseréje történt, Három tetőszakasz teljes felújítása megtörtént és kész van a lapos tető hő és vízszigetelése. A három fűtőkörre osztott óvodában 2 fűtőkör teljes felújítása is megtörtént. Foglalkoztatókban korszerűsítjük az elektromos hálózatot és világító testeket korszerűekre cseréljük, felújításra került egy negyedik tetőszakasz is és erre a tetőrészre napelem rendszer telepítése történt meg amivel a tervek szerint a teljes elektromos ellátást biztosítani lehet. A fűtés korszerűsítése is megtörtént. A főbejárati részen esővíz elvezetést csatornázással oldottuk meg. Nyári karban tartás keretében 2 csoportszobát festettünk ki, folyosó egyes részeit falburkolattal láttuk el, 2 foglalkoztatóban világítás korszerűsítését végeztük el. A külső bejárati és udvarvilágításokat korszerű led lámpákra cseréltük.

Az **aszfaltozási munkák** miatt szükségessé vált forgalomtechnikai táblák kihelyezése több utcában is, ezeket is mi végeztük el.

A **gázkészülékek** nyári karbantartása megtörtént, ennek felügyeletét is mi végezzük.

Munkánk másik része a **közterületek** téli nyári karbantartása, idetartoznak a közintézmények, közterek, utak, járdák, vízvezető árkok, valamint a település közterületeinek virágosítása.

A keletkezett esővíz elvezetés településszinten történő megoldása fontos a város szempontjából, az elmúlt időszakban sok helyen történt ároképítés a rendelkezéseinkre álló engedélyezett terveknek megfelelően! Ezen kívül tervek készülnek a jelenleg problémás területekről történő vízvezetés megoldására (Bartok, Kodály, Batthyányi, Alkotás, Bercsényi utcák). De természetesen folyamatosan végezzük az árkok az áttereszek karbantartását. Elkészült a Belsőmajor utca átteresz csere, illetve vízvezető árok kiásása, padkázás, útegyengetés.

Gondot jelent a járdák állapota minősége! Jelenleg is folynak járda felújítások városunk különböző területein!

A város szebbé virágosabbá tétele szintén mindenki feladata, ezt idén tavasszal a városüzemeltetés végezte el. Virágosítunk a körforgalomban, a város főbb utjain, főbb terein, a buszmegállóknak, parkokban, illetve gondozzuk, locsoljuk! Rendszeres vágjuk a füves területeket, a közterületeken, intézményeinkben, valamint az önkormányzat telkein. Jelen pillanatban folyamatban van a körforgalom és a Polgármesteri Hivatal kertjének és tavaszi virágosítása.

Téli hó eltakarítás síkosság mentesítési feladataink is vannak, ezt saját traktorral, és ha szükséges külső vállalkozók bevonásával végezzük. A síkosság mentesítéshez éppen az elmúlt időszakban vásároltunk egy nagy teljesítményű használt homok és sószóró berendezést, melynek felújítása elkészült.! Ezzel a géppel reményeink szerint, minimális emberi erővel, de hatékonyan tudjuk a feladatot ellátni! Vásároltunk 30 db 50l-s, és 6 db-100l-s tároló ládát a síkosság mentesítő anyag tárolására.

A földutak gréderezését, kővel való feltöltését szintén folyamatosan végezzük.

Tavasszal és a nyár elején szinte az összes földutunkat rendbe tettük.

A közterületeken keletkezett kommunális hulladék összegyűjtése és elszállítása szintén nagyon sok feladatot ad a szervezetnek, a külterületen illetve a belterületen illegálisan lerakott hulladék gyűjtése valamint a temetőben levő hulladéktárolók rendszeres ürítése is feladatunk.

A szobor hegy alatti területet kitakarítottuk terepviszonyokat kijavítottuk és az utcai részeit rendbe tettük (andezittel feltöltés és hengerelés).

Ezen kívül számtalan a településen felmerülő probléma, gond megoldása reánk vár!

Fokozottan figyelünk a vasútépítéssel felmerülő problémák elhárítására, útjelző táblák kihelyezése kerékpártároló kihelyezése megrongálódott eszközök és táblák cseréje a teljesség igénye nélkül.

Tisztelettel: Horváth István

igazgató

Isaszegi Aprók Falva Bölcsőde
2117 Isaszeg, Móricz Zsigmond u. 14.
Tel.: 06/28 495 490
E-mail: aprokfalva@isaszeg.hu

Iktatószám: 56 /2021

Tárgy: 2020. évi beszámoló

Isaszegi Polgármesteri Hivatal
Mészáros Edit Osztályvezető Asszony részére
Isaszeg
Rákóczi u.45.
2117

Tisztelt Mészáros Edit Gazdálkodási Osztályvezető Asszony!

Az intézményben ellátott gyermekek létszáma: 22 fő.

Az intézményben 4 fő kisgyermeknevelő, 1 fő bölcsődei dajka, aki tálaló konyhai feladatokat is ellát, 1 fő takarító a városüzemeltetés kirendelt dolgozója, 1 fő gyermekorvos havi 8 órában, és 1 fő intézményvezető dolgozik.

Az Isaszegi Aprók Falva Bölcsőde 2020.augusztus 01-től működik külön intézményként.

A különválás után az induláshoz szükséges kiadásokat fedeztük, az intézmény működéséhez.

Személyi juttatásokra, és járulékaire a módosított előirányzat: 8.761.184 Ft. melyből 7.755.394.Ft-ot használtunk fel, ez az előirányzat 88,52 %-a.

Dologi kiadások módosított előirányzata: 2.163.884 Ft. volt, melyből 1. 099.843 Ft-ot használtunk fel.

A teljesítés : 50,83 %

Az alábbi táblázatban olvashatók a kiadások számszerű adatai.

Rovat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Százalék	Maradvány
Személyi juttatásokK1	0	8.761.184	2.515.820	88,52%	1.005.790
Járulékok K2	0	1.339.525	1.198.853	89,50%	140.672
Dologi kiadásokK3	0	2.163.884	1.099.843	50,83%	1.064.041
Összesen	0	12.264.593	10.054.090	81,98%	2.210.503

Rovat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Százalék	Maradvány
Bevételek B4	0	335.000	187.400	55,94%	147.600
Bevételek B8	0	11.929.593	10.504.247	88,05%	1.425.346

Isaszeg, 2021. május 07.



Teljesítéssel: Hajdu Éva
Hajdu Éva
intézményvezető