

145/2022

**Isaszeg Város Polgármestere  
Isaszeg**

**E L Ő T E R J E S Z T É S**

A képviselő-testület 2022. november 17-i ülésére

**Tárgy:** Javaslat az Isaszeg Város Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendelet módosítására

**Készítette:**   
Mészáros Edit Gazdálkodási Osztályvezető

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

**Ellenőrizte:**   
Pisiák Zsuzsanna Igazgatási Osztályvezető

**Látta:** Tóthné Pervai Katalin Jegyző

**Tárgyalja:** Pénzügyi, Jogi, Városfejlesztési Bizottság

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

## ELŐTERJESZTÉS

A képviselő-testület 2022. november 17-i ülésére

**Tárgy:** Javaslat az Isaszeg Város Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendelet módosítására

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése alapján -az első negyedévek kivételével- negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Jelen rendeletmódosításban a költségvetés bevételi és kiadási oldalát érintő tételek átvezetése történik meg az önkormányzatnál és intézményeinél.

A rendeletmódosítás Önkormányzatot érintő tételei az A mellékletben, az önállóan működő intézményeket érintő tételek az A/2 mellékletben kerülnek bemutatásra, valamennyi tétel a tartalék összegén kerül átvezetésre.

**A rendeletmódosítás A mellékletének tételei a következők:**

### Önkormányzat

#### **Bevételek:**

#### ***Működési bevételek tétel tartalma:***

- A 2022. október havi normatíva módosítás az alábbi tételekben módosította a 2022. évi normatívát:
  - a szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatására 2.521 e Ft-tal csökkent
  - a köznevelési normatíva 2.414 e Ft-tal nőtt.
- az iparüzési adóbevétel kompenzációja a tényleges teljesítésnek megfelelően 956 eFt-tal csökkent
- a szociális ágazati pótlék pótlólagos támogatás összege 2.337 e Ft, melynek kiadási előirányzata az Isaszegi Humánszolgáltató Központ intézményénél jelenik meg személyi illetve járulék kiadási előirányzatként

Fenti tételek miatt 1.274 e Ft-tal nőtt az önkormányzat működési támogatása.

***Közhatalmi bevételek tétel tartalma:***

A 2022. háromnegyedéves bevételek teljesítésének megfelelően a közhatalmi bevételek előirányzatát megnöveltük 6.360 e Ft összeggel.

**Kiadások*****Dologi kiadások tételek tartalma:***

- A földgáz energia díjának augusztus 1-től történő emelése miatt az év végéig várható kiadásokra 11.022 e Ft előirányzatot biztosítottunk.
- A „Piacfelügyelet épülete és egyéb kiszolgáló épületek” közbeszerzés alapján a nyertes ajánlati ár fordított áfa összegével (29.489 e Ft) növeltük a dologi előirányzat összegét.
- A 135/2022.(VI.16.) Kt. határozat alapján a helyi újság megjelentetésének költségeire 1.932 e Ft összegben biztosítottuk az előirányzatot.
- A 148/2022.(VI.16.) Kt. határozatok alapján a helyi közlekedés biztosítására kötött szerződés módosításából eredő költség növekedés összegével (4.070 e Ft) emeltük meg a dologi kiadások előirányzatát.

***Támogatások tétel tartalma:***

A 128/2022.(V.19.) Kt. határozat alapján a Vásárosnamény Önkormányzatának nyújtott támogatás (1.000 e Ft) összegével növeltük meg az előirányzatot.

***Felhalmozási tételek tartalma (4. melléklet):***

- A Sportcsarnok felújítási költségeinek kiadási előirányzatát a teljesítésnek megfelelően megnöveltük 2.993 e Ft-tal.
- A „Piacfelügyelet épülete és egyéb kiszolgáló épületek” közbeszerzés nyertes ajánlata alapján 109.218 e Ft-ban biztosítottuk az előirányzatot.
- A Béke utca aszfaltozása teljesített kiadásának megfelelően 999 e Ft összeggel növeltük a felújítás előirányzatát.
- Járdalapok beszerzésére a teljesített kiadásnak megfelelően 252 e Ft előirányzatot biztosítottunk.
- Az Isaszegi Polgármesteri Hivatal homlokzat felújításának költségeire 170 e Ft előirányzat került beállításra.
- Az Isaszegi Bóbita Óvoda tárgyi eszközeinek beszerzésére 205 e Ft előirányzatot biztosítottunk.
- Az Isaszegi Hétszínvirág Óvoda tárgyi eszközeinek beszerzésére 444 e Ft előirányzatot biztosítottunk.
- A Hunyadi utcai gyermekorvosi rendelő részére beszerzett tárgyi eszközökre 270 e Ft előirányzat került beállításra.

- Az önkormányzat részére beszerzett tárgyi eszközökre 80 e Ft előirányzatot biztosítottunk.

- A 2022. évi költségvetésben betervezett beruházási kiadási előirányzatot csökkentettük azokkal a korábban tervezett beruházásokkal, amelyek megvalósítása ebben az évben nem fog megvalósulni, így a „Művelődési Ház tetőfelújítás” előirányzat 8.000 e Ft, a „Gépjárművásárlás tanyagondnok részére” előirányzat 2.000 e Ft, a „Teherautó beszerzés” előirányzat 15.000 e Ft összeggel került törlésre.

#### ***Intézmény finanszírozási tétel tartalma:***

- Az önkormányzat intézményeinek rendeletmódosítási tételei miatt, az önkormányzat által nyújtott intézményfinanszírozás összegét 14.517 e Ft-tal növeltük.

**Az általános tartalék összege jelen rendelet-módosítás után 2.028 e Ft, a felhalmozási tartalék 16.417 e Ft.**

**Az összes tartalék összege: 18.445 e Ft.**

#### **A rendeletmódosítás A/2 mellékletének tételei a következők:**

##### **Isaszegi Polgármesteri Hivatal**

##### **Bevételek**

##### ***Működési bevételek tétel tartalma:***

A földgáz energia növekedésből adódó várható kiadásra a dologi előirányzatok között terveztünk költségnövekedést. Az MVM több fogyasztási hely számláját az Önkormányzat helyett a Polgármesteri Hivatalra számlázta ki. A számlákra korrekciókat kértünk, melynek javítása folyamatban van a szolgáltató részéről. A számlákat pénzügyileg teljesítettük, így a kiadás a Hivatal könyvelésében fog megjelenni, melyet a korrekciós számlák érkezése után átszámlázunk az Önkormányzat részére, így ez az összeg bevételként fog megjelenni a Hivatalon. Ennek megfelelően állítottuk be az előirányzatot a bevételek között.

##### ***Irányítószervi támogatás tétel tartalma:***

Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat módosítása miatt az irányítószervi támogatás előirányzat 2.556 e Ft-tal nőtt.

##### **Kiadások**

A földgáz energia növekedésből adódó várható kiadásra 11.484 e Ft előirányzatot biztosítottunk.

## **Isaszegi Művelődési Ház és Múzeumi Kiállítóhely**

### **Bevételek**

#### ***Irányítószeri támogatás tétel tartalma:***

Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat módosítása miatt az irányítószeri támogatás 3.864 e Ft-tal nőtt.

### **Kiadások**

#### ***Dologi kiadások tétel tartalma:***

A földgáz energia növekedésből adódó várható kiadásra 3.864 e Ft előirányzatot biztosítottunk.

## **Isaszegi Bóbita Óvoda**

### **Bevételek**

#### ***Irányítószeri támogatás tétel tartalma:***

Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat módosítása miatt az irányítószeri támogatás előirányzata 1.237 e Ft-tal nőtt.

### **Kiadások**

A földgáz energia növekedésből adódó várható kiadásra 1.237 e Ft előirányzatot biztosítottunk.

## **Isaszegi Hétszínvirág Óvoda**

### **Bevételek**

#### ***Irányítószeri támogatás tétel tartalma:***

Az intézmény bevételi előirányzat módosítása miatt az irányítószeri támogatás előirányzat 2.114 e Ft-tal nőtt.

### **Kiadások**

#### ***Dologi kiadások tétel tartalma:***

A földgáz energia növekedésből adódó várható kiadásra 2.114 e Ft előirányzatot biztosítottunk.

## **Isaszegi Humánszolgáltató Központ**

### **Bevételek**

#### ***Irányítószeri támogatás tétel tartalma:***

Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat módosítása miatt az irányítószeri támogatás előirányzat 3.023 e Ft-tal nőtt.

### **Kiadások**

#### ***Személyi kiadások tétel tartalma:***

A 2022. szeptember-2022. november havi, pótlólagos támogatásként kapott szociális ágazati pótlék személyi kiadása (2.059 e Ft) összegével növeltük az előirányzatot.

#### ***Járulék kiadások tétel tartalma:***

A személyi juttatások előirányzatának emelésének járulék összege 278 e Ft.

#### ***Dologi kiadások tétel tartalma:***

A földgáz energia növekedésből adódó várható kiadásra 686 e Ft előirányzatot biztosítottunk.

## **Isaszegi Városüzemeltető Szervezet**

### **Bevételek**

#### ***Irányítószeri támogatás tétel tartalma:***

Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat módosítása miatt az irányítószeri támogatás előirányzat 1.026 e Ft-tal nőtt.

#### ***Dologi kiadások tétel tartalma:***

A földgáz energia növekedésből adódó várható kiadásra 1.026 e Ft előirányzatot biztosítottunk.

## **Isaszegi Aprókfalva Bölcsőde**

### **Bevételek**

#### ***Irányítószeri támogatás tétel tartalma:***

Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat módosítása miatt az irányítószeri támogatás 877 e Ft-tal nőtt.

### **Kiadások**

#### ***Dologi kiadások tétel tartalma:***

A földgáz energia növekedésből adódó várható kiadásra 877 e Ft előirányzatot biztosítottunk.

**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.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a csatolt rendelet-tervezet elfogadását.

**..../2022. (XI.17.) önkormányzati rendeletalkotási javaslat**

Isaszeg Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megalkotja a ...../2022. (XI.17.) önkormányzati rendeletét, az Isaszeg Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II.24.) önkormányzati rendeletének módosítására, a csatolt rendelettervezet alapján.

Isaszeg, 2022. november 08.



*Hatvani Miklós*  
 Hatvani Miklós  
 polgármester *h.*

## Isaszeg Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2022. (XI. 17.) önkormányzati rendelete

### a 2022. évi költségvetésről szóló 2/2022. (II.24.) önkormányzati rendelet módosításáról

Az önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a 2022. évi költségvetéséről a következőket rendeli el.

#### 1. §

A 2022. évi költségvetésről szóló 2/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelet 2. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

**„(1) A Képviselő-testület az Isaszeg Város Önkormányzatának 2022. évi konszolidált költségvetését 2.483.574 e Ft Költségvetési bevétellel és 2.483.574e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.**

(2) Ezen belül:

- a) felhalmozási bevétel 420.423 ezer Ft-ban
- b) felhalmozási célú finanszírozási bevétel 382.764 ezer Ft-ban **Ebből:**
  - ba) értékpapír eladást 20.538 ezer Ft-ban
  - bb) felhalmozási célú pénzmaradvány 362.226 ezer Ft-ban
- c) a felhalmozási célú kiadást 802.342 ezer Ft-ban **Ebből:**
  - ca) a felújítások, beruházások összegét 785.925 ezer Ft-ban
  - cb) a felhalmozási tartalékot 16.417 ezer Ft-ban
- d) felhalmozási célú finanszírozási kiadás (lízingdíj) 845 ezer Ft-ban
- e) működési bevétel 1.372.647 ezer Ft-ban
- f) működési célú finanszírozási bevétel 307.740 ezer Ft-ban **Ebből:**
  - fa) működési célú pénzmaradványt 221.582 ezer Ft-ban
  - fb) értékpapír eladás 86.158 ezer Ft-ban
- g) a működési célú kiadásokat 1.597.902 ezer Ft-ban **Ebből:**
  - ga) a személyi jellegű kiadásokat 722.033 ezer Ft-ban
  - gb) a munkaadókat terhelő járulékok, és szociális hozzájárulás adó 100.555 ezer Ft-ban
  - gc) a dologi jellegű kiadásokat 736.007 ezer Ft-ban
  - gd) a támogatásokat 17.234 ezer Ft-ban
  - ge) a működési tartalékot 2.028 ezer Ft-ban
  - gf) az ellátottak pénzbeli juttatásai 20.045 ezer Ft-ban
- h) működési célú finanszírozási kiadás 82.485 ezer Ft-ban **Ebből:**
  - ha) a belföldi értékpapírok kiadásait 53.836 ezer Ft-ban
  - hb) az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetését 28.649 ezer Ft-ban **előirányzatokban hagyja jóvá.”**

#### 2. §

A 2022. évi költségvetésről szóló 2/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelet 3. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:



„(1) A Képviselő-testület az Isaszeg Város Önkormányzat, mint működésében önálló költségvetési szerv költségvetését 2.415.344 e Ft Költségvetési bevétellel és 2.415.344 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) Ezen belül:

- a) a felhalmozási célú bevételt 420.423 ezer Ft
- b) felhalmozási célú finanszírozási bevétel 382.764 ezer Ft-ban **Ebből:**
  - ba) Értékpapír beváltás 20.538 ezer Ft
  - bb) felhalmozási célú pénzmaradvány 362.226 ezer Ft
- c) a felhalmozási célú kiadást 798.484 ezer Ft **Ebből:**
  - ca) a felújítások, beruházások, egyéb felhalmozási kiadások összegét 782.067 ezer Ft
  - cb) a felhalmozási tartalékot 16.417 ezer Ft
  - cc) a felhalmozási célú pénzeszköz átadás 0 ezer Ft
- d) felhalmozási célú finanszírozási kiadás lízingdíj 845 ezer Ft-ban
- e) a működési bevételt 1.317.186 ezer Ft
- f) működési célú finanszírozási bevételt 307.740 ezer Ft-ban **Ebből:**
  - fa) működési célú 00. havi állami előleg bevételt 0 ezer Ft
  - fb) működési célú pénzmaradvány 208.813 ezer Ft
  - fc) értékpapír beváltás 86.158 ezer Ft
- g) a működési célú kiadásokat 756.861 ezer Ft **Ebből:**
  - ga) a személyi jellegű kiadásokat 131.773 ezer Ft
  - gb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 17.520 ezer Ft
  - gc) a dologi jellegű kiadásokat 568.261 ezer Ft
  - gd) a támogatásokat 17.234 ezer Ft
  - ge) a működési tartalékot 2.028 ezer Ft
  - gf) az ellátottak pénzbeli juttatásai kiadásokat 20.045 ezer Ft
- h) finanszírozási kiadást 859.154 ezer Ft-ban **Ebből:**
  - ha) a költségvetési szervek finanszírozása 776.669 ezer Ft
  - hb) értékpapír vásárlás 53.836 ezer Ft
  - hc) az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetését 28.649 ezer Ft-ban **előirányzatokat hagyja jóvá.**”

### 3. §

A 2022. évi költségvetésről szóló 2/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelet 4. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület az Isaszegi Polgármesteri Hivatal költségvetési szerv költségvetését 218.212 e Ft Költségvetési bevétellel és 218.212 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) Ezen belül:

- a) a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft
- b) a felhalmozási célú kiadást 0 ezer Ft
- c) a működési bevételt 26.484 ezer Ft **Ebből:**
  - ca) a működési célú támogatást 14.963 ezer Ft
  - cb) az intézményi működési bevétel 11.521 ezer Ft
- d) finanszírozási bevétel 191.728 ezer Ft-ban **Ebből:**
  - da) az önkormányzati támogatást 189.859 ezer Ft
  - db) az előző évi maradványt 1.869 ezer Ft
- e) a működési célú kiadásokat 218.212 ezer Ft **Ebből:**
  - ea) a személyi jellegű kiadásokat 164.072 ezer Ft

- eb)* a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 23.589 ezer Ft
- ec)* a dologi jellegű kiadások 30.551 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

#### 4. §

A 2022. évi költségvetésről szóló 2/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelet 5. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

**„(1) A Képviselő-testület az Isaszegi Hétszínvirág Óvoda költségvetési szerv költségvetését 152.066 e Ft Költségvetési bevétellel és 152.066 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.**

**(2) Ezen belül:**

- a)* a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft
- b)* a felhalmozási célú kiadást 0 ezer Ft
- c)* a működési bevételt 0 ezer Ft **Ebből:**
- d)* finanszírozási bevételt 152.066 ezer Ft-ban **Ebből:**
  - da)* az önkormányzati támogatást 149.899 ezer Ft
  - db)* az előző évi maradványt 2.167 ezer Ft
- e)* a működési célú kiadásokat 152.066 ezer Ft **Ebből:**
  - ea)* a személyi jellegű kiadásokat 120.452 ezer Ft
  - eb)* a munkaadókat terhelő járulékok 18.051 ezer Ft
  - ec)* a dologi jellegű kiadásokat 13.563 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

#### 5. §

A 2022. évi költségvetésről szóló 2/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelet 6. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

**„(1) A Képviselő-testület az Isaszegi Bóbita Óvoda költségvetési szerv költségvetését 96.119e Ft Költségvetési bevétellel és 96.119e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.**

**(2) Ezen belül:**

- a)* a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft
- b)* a felhalmozási célú kiadást 0 ezer Ft
- c)* a működési bevételt 0 ezer Ft
- d)* finanszírozási bevétel 96.119 ezer Ft-ban **Ebből:**
  - da)* az önkormányzati támogatást 95.053 ezer Ft
  - db)* az előző évi maradványt 1.066 ezer Ft
- e)* a működési célú kiadásokat 96.119 ezer Ft **Ebből:**
  - ea)* a személyi jellegű kiadásokat 75.410 ezer Ft
  - eb)* a munkaadókat terhelő járulékok 10.124 ezer Ft
  - ec)* a dologi jellegű kiadásokat 10.585 ezer Ft

#### 6. §

A 2022. évi költségvetésről szóló 2/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelet 7. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

**„(1) A Képviselő-testület az Isaszegi Humánszolgáltató Központ költségvetési szerv költségvetését 71.533 e Ft Költségvetési bevétellel és 71.533 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.**

**(2) Ezen belül:**

- a) a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft
- b) a felhalmozási célú kiadást 80 ezer Ft
- c) a működési bevételt 4.665 ezer Ft **Ebből:**
  - ca) a működési támogatási bevétel 0 ezer Ft
  - cb) az intézményi működési bevétel 4.515 ezer Ft
  - cc) működési átvett pénzeszköz 150 ezer Ft
- d) finanszírozási bevétel 66.874 ezer Ft-ban **Ebből:**
  - da) az önkormányzati támogatást 65.339 ezer Ft
  - db) az előző évi maradványt 1.535 ezer Ft
- e) a működési célú kiadásokat 71.459 ezer Ft **Ebből:**
  - ea) a személyi jellegű kiadásokat 53.457 ezer Ft
  - eb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 7.083 ezer Ft
  - ec) a dologi jellegű kiadásokat 10.919 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

**7. §**

A 2022. évi költségvetésről szóló 2/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelet 8. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

**„(1) A Képviselő-testület az Isaszegi Aprók Falva Bölcsőde költségvetési szerv költségvetését 43.921 e Ft Költségvetési bevétellel és 43.921 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.**

**(2) Ezen belül:**

- a) a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft
- b) a felhalmozási célú kiadást 0 ezer Ft
- c) a működési bevételt 528 ezer Ft **Ebből:**
  - ca) a működési támogatási bevétel 0 ezer Ft
  - cb) az intézményi működési bevétel 528 ezer Ft
- d) finanszírozási bevétel 43.393 ezer Ft-ban **Ebből:**
  - da) az önkormányzati támogatást 42.271 ezer Ft
  - db) az előző évi maradványt 1.122 ezer Ft
- e) a működési célú kiadásokat 43.921 ezer Ft **Ebből:**
  - ea) a személyi jellegű kiadásokat 34.008 ezer Ft
  - eb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 5.283 ezer Ft
  - ec) a dologi jellegű kiadások 4.630 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

**8. §**

A 2022. évi költségvetésről szóló 2/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelet 9. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

**„(1) A Képviselő-testület az Isaszegi Művelődési Ház és Múzeumi Kiállítóhely költségvetési szerv költségvetését 70.108 e Ft Költségvetési bevétellel és 70.108 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.**

**(2) Ezen belül:**

- a) a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft
- b) a felhalmozási célú kiadást 1.170 ezer Ft
- c) a működési bevételt 8.363 ezer Ft **Ebből:**
  - ca) a működési támogatási bevétel 5.529 ezer Ft

- cb)* az intézményi működési bevétel 2.834 ezer Ft
- d)* finanszírozási bevétel 61.745 ezer Ft-ban **Ebből:**
  - da)* az önkormányzati támogatást 59.549 ezer Ft
  - db)* az előző évi maradványt 2.196 ezer Ft
- e)* a működési célú kiadásokat 68.938 ezer Ft **Ebből:**
  - ea)* a személyi jellegű kiadásokat 35.447 ezer Ft
  - eb)* a munkaadókat terhelő járulékokat 4.616 ezer Ft
  - ec)* a dologi jellegű kiadásokat 28.875 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.”**

## 9. §

A 2022. évi költségvetésről szóló 2/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelet 10. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

**„(1) A Képviselő-testület a Jókai Mór Városi Könyvtár költségvetési szerv költségvetését: 24.253 e Ft Költségvetési bevétellel és 24.253 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.**

**(2) Ezen belül:**

- a)* a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft
- b)* a felhalmozási célú kiadást 2.608 ezer Ft
- c)* a működési bevételt 2.921 ezer Ft **Ebből:**
  - ca)* a működési támogatási bevétel 2.650 ezer Ft
  - cb)* az intézményi működési bevétel 271 ezer Ft
  - cc)* működési átvett pénzeszköz 0 ezer Ft
- d)* finanszírozási bevétel 21.332 ezer Ft-ban **Ebből:**
  - da)* az önkormányzati támogatást 20.926 ezer Ft
  - db)* az előző évi maradványt 406 ezer Ft
- e)* a működési célú kiadásokat 21.645 ezer Ft **Ebből:**
  - ea)* a személyi jellegű kiadásokat 12.783 ezer Ft
  - eb)* a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 1.707 ezer Ft
  - ec)* a dologi jellegű kiadásokat 7.155 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.”**

## 10. §

A 2022. évi költségvetésről szóló 2/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelet 11. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

**„(1) A Képviselő-testület az Isaszegi Városüzemeltető Szervezet költségvetési szerv költségvetését: 168.681e Ft Költségvetési bevétellel és 168.681 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.**

**(2) Ezen belül:**

- a)* a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft
- b)* a felhalmozási célú kiadást 0 ezer Ft
- c)* a működési bevételt 12.500 ezer Ft
- d)* finanszírozási bevétel 156.181 ezer Ft-ban **Ebből:**
  - da)* az önkormányzati támogatást 153.773 ezer Ft
  - db)* az előző évi maradványt 2.408 ezer Ft
- e)* a működési célú kiadásokat 168.681 ezer Ft **Ebből:**
  - ea)* a személyi jellegű kiadásokat 94.631 ezer Ft
  - eb)* a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 12.582 ezer Ft

*ec)* a dologi jellegű kiadásokat 61.468 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**”

#### **11. §**

A 2022. évi költségvetésről szóló 2/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelet az 1. melléklet szerinti 4. melléklettel egészül ki.

#### **12. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

„4. melléklet  
2022. háromnegyedéves tájékoztató.pdf”