

146/2022

Isaszeg Város Polgármestere
Isaszeg

Előterjesztés

A képviselő-testület 2022. november 17-i ülésére

Tárgy: Javaslát az Isaszeg Város Önkormányzat 2022. háromnegyedéves gazdálkodási helyzetéről szóló beszámoló elfogadására

Készítették *Mészáros Edit*
Mészáros Edit Gazdálkodási Osztályvezető
Dézi Noémi
Dézi Noémi adóiroda vezető
Padányi József
Egyeztetve: Padányi József Műszaki és Beruházási Osztályvezető
Pisiák Zsuzsanna
Ellenőrizte: Pisiák Zsuzsanna Igazgatási Osztályvezető
Tóthné Pervai Katalin
Látta: Tóthné Pervai Katalin Jegyző

Tárgyalja: Pénzügyi, Jogi, Városfejlesztési Bizottság

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

ELŐTERJESZTÉS

A képviselő-testület 2022. november 17-i ülésére

Tárgy: Javaslat az Isaszeg Város Önkormányzat 2022. háromnegyedéves gazdálkodási helyzetéről szóló beszámoló elfogadására

Tisztelt Képviselő-testület!

Isaszeg Város Önkormányzata Képviselő-testületének munkaterve alapján a költségvetés első félévi teljesítéséről beszámolót készítettünk, az alábbiak szerint.

Indoklás a háromnegyed éves beszámolóhoz

A 2022. háromnegyed 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 2022. háromnegyedévi költségvetésének konszolidált:

- kiadási főösszege 1.510.402 e Ft,
- bevételi főösszege 2.078.547 e Ft.

A fenti konszolidált főösszegek alapján 568.145 e Ft bevételi többletteljesítés látható.

A bevételek 79 %-ban, a kiadások 61 %-ban teljesültek.

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 háromnegyed 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, valamint az önkormányzat bevételei, kiadásai kerüljenek bemutatásra.

1. A bevételek elemzése

A tervezett bevételek háromnegyed éves 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: 2022. háromnegyed évében az önkormányzatot a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény alapján megillető állami támogatási bevételek tételeit tartalmazza, melynek összege 631.956 e Ft. A teljesítés 74 %-os időarányosnak mondható.

Közhatalmi bevételek: Vagyoni típusú adók: építményadó, idegenforgalmi adó, magánszemélyek kommunális adója, telekadó, közművezetékek adója, iparüzési adó, gépjármű adó, talajterhelési díj, egyéb közhatalmi bevételek. A 2022. háromnegyed évi teljesítés összege: 269.223 e Ft, 100 %-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 2022. háromnegyed évi teljesítés összege: 124.251 e Ft, 94 %-os teljesítésű.

Működési célú támogatások államháztartáson belül: Ezen a jogcímcsoporton az Önkormányzatnak 91.130 e Ft bevétele keletkezett, a teljesítés 79 %-os.

Előző év költségvetési maradványának működési és felhalmozási célú igénybevétele:

A 2021. évi beszámolóban számszerűsített előző évi működési és felhalmozási célú pénzmaradvány összege szerepel ezen a soron, melynek összege: 583.808 e Ft.

Önkormányzati adóbevételek alakulása 2022. III. negyedév

A helyi önkormányzatok képviselő-testületei a helyi adók fajtáit, mértékét és esetleges kedvezményeit, mentességeit törvényi felhatalmazás és törvényi keretek között saját rendeleteikben szabályozhatják.

Isaszeg Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2022. január 1-től egyetlen adónem mértékét sem módosította.

A 2022. évi tervadatok a hatályos helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény (továbbiakban: Htv.) és a hatályos helyi adórendeletek alkalmazásával kerültek megállapításra.

Az alábbi táblázatban bemutatjuk az adóterv, adókiadások és adóbevételek alakulását 2022. III. negyedévben

Adónemek	Adózók száma	2022. évi	2022. évi	2022.09.30-ig	Teljesülés a	Teljesülés a
		tervezett összeg	kiadás	elszámolt összeg	tervhez viszonyítva %-ban	kiadásához viszonyítva %-ban
Építményadó	602	20 000	21 720	19 537	97,69%	89,95%
Telekadó	155	3 500	3 346	3 095	88,43%	92,50%
Magánszemélyek kommunális adó	3 826	60 000	65 103	58 881	98,14%	90,44%
Idegenforgalmi adó	8	800	204	212	26,50%	103,92%
Iparüzési adó	1 309	170 000	243 440	181 248	106,62%	74,45%
Gépjárműadó	740	0	-	1 858	-	-
Késedelmi pótlék	5 745	4 000	9 507	2 137	53,43%	22,48%
Bírság	133	1 000	690	668	66,80%	96,81%
Idegen bevétel	74	0	701	434	-	61,91%
Talajterhelési díj	184	3 500	3 914	3 382	96,63%	86,41%
Összesen		262 800	348 625	271 452	103,29%	77,86%

A háromnegyed éves adózárás pénzügyi eredménye alapján látható az éves előirányzat száz százalékosan teljesült, a teljesülés a tervhez képest 3 % -al meg is haladta. Ez a százalék az előző év ezen időszakához képest jóval alacsonyabb bevételt eredményezett. A táblázat egy új oszloppal bővült, ami egy kicsit szemléletesebben mutatja a bevételek teljesülését. Az új oszlopban a teljesülést nem az előirányzathoz viszonyítja, hanem a tényleges kiadás összegéhez. A százalékosan kimutatott érték elemzése alapján megállapítható hogy 77,86 % -ban teljesültek a kiadások. Az elszámolt összeg már nem tartalmazza az olyan befizetéseket, ami túlfizetésre van könyvelve. Az adózók sok esetben nem kérik

vissza különbözet rendezésből eredő túlfizetésük összegét, annak beszámítását későbbi adókötelezettségükre kérik. Ezen összegek a zárásnál túlfizetesként jelentkeznek, az megközelítőleg 30 millió forint.

A legnagyobb összegű helyi adóbevétel a helyi iparüzési adó jelenti. Az állandó jellegű adókötelezettség mértéke az adóalap 2%-os adómértékkel történik az adóztatás. A fennálló túlfizetés összegéből a legnagyobb volumenét az iparüzési adó előlegének megfizetéséből tevődik ki.

Az iparüzési adó megfizetés sajátossága, hogy az éves bevallás során (május 31.) számolnak el az adózók az előző évben befizetett előleggel (március 15.; szeptember 15.) szemben. Ezáltal az egyes adóévekben igencsak eltérő lehet az adó és a megfizetett adóelőlegek nagysága. A vállalkozó a megfizetett adóelőleg és az adóévre megállapított tényleges adó különbözetét az adóévet követő év május 31-éig köteles megfizetni, illetőleg ettől az időponttól igényelheti vissza. A kormány a vészhelyzetre való tekintettel 639/2020. (XII. 22.) a koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges egyes intézkedésekről szóló kormányrendelet értelmében a 2021. és 2022. évekre vonatkozóan a 2%-os iparüzési adó mértéke felezésre kerül, vagyis Isaszegen a 2022. évében az adó mértéke 1 %. Ennek hatásai az előleg megképezésekor látszik. Mindazon isaszegi székhellyel rendelkező vállalkozások, egyéni vállalkozók (mikro-, kis és középvállalkozások), akik 2021.02.25-ig illetve 2022.02.25-ig egy rendelkező nyilatkozat nyomtatványt benyújtottak, azok számára adó mértéke 1%.

Gépjárműadó tekintetében a 2021. évtől kezdődően maga a gépjárműadó kivetését is és beszedését is a Nemzeti Adó- és Vámhivatal (NAV) kezeli. Az önkormányzatnál már csak a 2020.12.31-ig kimutatott hátralék jelentkezik, mely összeg teljesülése esetén 100 %-ban továbbutalandó a Magyar Államkincstárnak. Az adókivetés, adóbeszedés mellett az önkormányzati adóhatósági munka egyik jelentős részfeladata a hátralék kezelése, valamint a tényleges végrehajtási cselekmények fogatosítása. A hátralékkezelés és behajtása évek óta fontos részét képezi az adóigazgatási munkának. Mindazokkal szemben, akik önként nem teljesítik fizetési kötelezettségeiket és hátralékot halmoznak fel, az önkormányzati adóhatóságnak a törvényes eszközök széles körének alkalmazásával következetesen kell fellépni.

Sajnálatos módon több év tapasztalatából megállapítható, hogy az adóbevételek viszonylag nagy hányada csak adóhatósági ráhatás, egyéb kényszerintézkedés megtételének eredményeképpen realizálódik. Sok esetben az adózó csak a végrehajtási intézkedések elkerülése, vagy éppen ezek következtében hajlandó teljesíteni adófizetési kötelezettségét. Továbbra is kiemelt feladatnak tekintjük az adóvégrehajtás erősítését, az adóhátralékok csökkentését, azonban annak további fokozása rendkívüli erőfeszítést jelent az adóhatóságunknak, figyelembe véve a végrehajtás mellett jelentkező számos egyéb adóhatósági feladat határidőre történő elvégzését.

Az alábbi táblázatban bemutatjuk a hátralékok alakulását 2022.09.30-i állapot szerint

forintban

Adónem	2022.09.30		
	Összes hátralék	Összes hátralékból	
		Nem esedékes hátralék	Esedékes hátralék
Építményadó	5 139 246	111 600	5 027 646
Telekadó	517 287	0	517 287
Magányszemély kommunális adója	21 737 002	690 750	21 046 252
Idegenforgalmi adó	209 100	0	209 100
Helyi iparüzési adó	196 016 054	145 982 096	50 033 958
Gépjárműadó	44 827 109	0	44 827 109
Pótlék	20 604 641	9 939	20 594 702
Bírság	3 013 243	267 235	2 746 008
Idegen bevételek	1 986 018	0	1 986 018
Talajterhelési díj	8 791 931	0	8 791 931
Összesen	302 841 631	147 061 620	155 780 011

Jellemzően a nyilvántartott tartozások „hullámzó” tendenciát mutatnak, az adóhatóság eredményes végrehajtásai nyomán csökkenek, ám a fizetési határidők újra generálják a hátralékok növekedését.

Összehasonlításképpen közöljük az összes hátralék alakulását negyedévenként, mely mutatja, hogy a fizetési határidőket követően a hátralék összege nő, a behajtási tevékenység során csökkentjük azt, majd az újabb fizetési határidőt követően ismét jelentősen megemelkedik.

Évenkénti hátralék kimutatás negyedéves bontásban

forintban

Hónap/év	2017 év	2018 év	2019 év	2020 év	2021 év	2022 év
március	119 359 748	112 776 082	127 420 006	110 625 124	150 403 599	119 064 992
június	90 369 241	103 617 416	107 630 186	82 596 277	143 096 219	126 022 098
szeptember	107 171 010	101 153 173	195 082 773	62 961 708	141 754 401	155 780 011
december	87 677 429	93 944 836	116 402 083	137 429 495	109 172 786	

A korábbi évek azonos időszakához hasonlítva megállapítható, hogy a 2022. III. negyedév hátralék összege magasabb a többi évekhez viszonyítva, illetve megállapítható, hogy a tavai év hasonló időszakához képest az esedékes hátralék összege 9,8 %-al emelkedett.

Ennek oka a KORONA VIRUS veszélyhelyzettel (pandémia) kapcsolatos következményei lehet.

Október hónapban kerül sor a végrehajtási értesítések kiküldésére, majd a tényleges végrehajtási cselekmények foganatosítására (végrehajtás munkabérre, nyugdíjra, fizetési számlára, valamint ingó és ingatlan vagyontárgyakra).

A végrehajtási munkák a meglévő 3 fő mellett egy teljes munkaerőt igényelne, de jelenleg az adóiroda tartós betegállomány miatt 3 fő helyett is csak két fővel látja el a napi feladatokat így a végrehajtásra sajnos minimális idő marad.

2. A kiadások elemzése

A kiadások részletezése:

- a 4. melléklet tartalmazza a fejlesztési kiadásokat
- a 8-16. 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 2021. évben 46.380 Ft.
- Cafeteria: (8-16. mellékletben külön kimutatva). A köztisztviselők bruttó 231.900 Ft/fő cafeteria juttatása a 10. mellékletben az Isaszegi Polgármesteri Hivatalon került tervezésre .

A munkaadókat terhelő járulékok jellemzői:

-A tervezett járulékok a bruttó bér után fizetendő 13 %-os szociális hozzájárulási adó.

Költségvetési létszámkeret jellemzői:

A létszámkeret a következők szerint alakult:

- 31 fő köztisztviselő, 111,25 fő közalkalmazott, 6 fő közcélú foglalkoztatott, összesen 148,25 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 tárgyalt rendelet-módosítás utáni pénzügyi helyzetet mutatják.

Bevételként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- intézményi működési bevételek, önkormányzati támogatás.

Kiadásként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- személyi, járulék, dologi.

A bevételek háromnegyed éves teljesítése 67 %.

Ezen belül az intézményi működési bevételek teljesülése 19 %-os, a működési célú támogatási bevételek teljesülése 89 %-os, az önkormányzati támogatás 67 %-os, a 2021. évi pénzmaradvány igénybevétele 100 %-os.

A kiadások háromnegyed éves teljesítése 64 %-os.

Ezen belül a személyi kiadás 66 % , a járulék 70 % , a dologi kiadás 51 %.

3.2. Önkormányzat költségvetési szerv cím adatai

8. melléklet

Bevételként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- 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 háromnegyed éves teljesítése 84 %.

Ezen belül, azaz önkormányzatok közhatalmi bevételek (helyi adók, illetékek, gépjárműadó, bírságok, pótlékok, talajterhelési díj) 100 %, intézményi működési bevételek teljesülése 111 %-os, normatív hozzájárulások, önkormányzatok működési támogatásai előirányzatok 74 %, működési célú támogatási bevételek 50 %, felhalmozási támogatási célú bevételek 75 %, előző évi pénzmaradvány 100%, az ingatlanok értékesítése 83 %-ra teljesültek.

A kiadások háromnegyed éves teljesítése 46%-os.

Ezen belül a személyi kiadás 46%, a járulék 37%, a dologi kiadás 49%, az ellátottak pénzbeli juttatásai 9%, működési célú támogatások 56%, felhalmozási kiadások 40%.

Finanszírozási kiadások 52%, ezen belül az irányítószervi támogatás 47%.

3.3. Isaszegi Hétszínvirág Óvoda költségvetési szerv adatai

10. melléklet

Bevételként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- intézményi működési bevételek, önkormányzati támogatás.

Kiadásként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- személyi, járulék, dologi kiadások

A bevételek háromnegyed éves teljesítése 67%.

Ezen belül az önkormányzati támogatás 67%-os, előző évi pénzmaradvány 100%.

A kiadások háromnegyed éves teljesítése 65 %-os.

Ezen belül a személyi kiadás 68%, a járulék 70%, a dologi kiadás 36%.

3.4. Isaszegi Bóbita Óvoda költségvetési szerv adatai

11. melléklet

Bevételként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- önkormányzati támogatás.

Kiadásként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- személyi, járulék, dologi kiadások

A bevételek háromnegyed éves teljesítése 64 %.

Ezen belül az önkormányzati támogatás 64%-os, pénzmaradvány 100 %.

A kiadások háromnegyed éves teljesítése 64%-os.

Ezen belül a személyi kiadás 67%, a járulék 66%, a dologi kiadás 40%.

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

Bevételeként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- intézményi működési bevételek, önkormányzati támogatás.

Kiadásként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- személyi, járulék, dologi kiadások

A bevételek háromnegyed éves teljesítése 77 %.

Ezen belül az intézményi működési bevételek teljesülése 37%-os, az önkormányzati támogatás 79%-os, az előző évi maradvány igénybevétele 100%-os.

A kiadások háromnegyed éves teljesítése 77 %-os.

Ezen belül a személyi kiadás 79%, a járulék 88 %, a dologi kiadás 60%.

**3.6 Isaszegi Művelődési Ház és Múzeumi Kiállítóhely költségvetési szerv adatai
13. melléklet**

Bevételeként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- intézményi működési bevételek, önkormányzati támogatás.

Kiadásként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- személyi, járulék, dologi kiadások

A bevételek háromnegyed éves teljesítése 72%.

Ezen belül az intézményi működési bevételek teljesülése 93%-os, az önkormányzati támogatás 68%-os, az előző évi pénzmaradvány teljesülése 100 %-os.

A kiadások háromnegyed éves teljesítése 64%-os.

Ezen belül a személyi kiadás 71%, a járulék 78%, a dologi kiadás 53%, a felhalmozási kiadás 100%.

3.7. Jókai Mór Városi Könyvtár költségvetési szerv adatai**14. melléklet**

Bevételként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- intézményi működési bevételek, önkormányzati támogatás.

Kiadásként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- személyi, járulék, dologi kiadások

A bevételek háromnegyed éves teljesítése 70%.

Ezen belül az intézményi működési bevételek teljesülése 114%-os, az önkormányzati támogatás 64%-os, az előző évi pénzmaradvány teljesülése 100 %-os.

A kiadások háromnegyed éves teljesítése 58%-os.

Ezen belül a személyi kiadás 76%, a járulék 80%, a dologi kiadás 22%.

3.8. Isaszegi Városüzemeltető Szervezet költségvetési szerv adatai**15. melléklet**

Bevételként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- intézményi működési bevételek, önkormányzati támogatás.

Kiadásként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- személyi, járulék, dologi kiadások

A bevételek háromnegyed éves teljesítése 53%.

Ezen belül az intézményi működési bevétel teljesülése: 54%, az önkormányzati támogatás 53%-os, az előző évi pénzmaradvány teljesülése 100 %-os.

A kiadások háromnegyed éves teljesítése 50%-os.

Ezen belül a személyi kiadás 59%, a járulék 64%, a dologi kiadás 33%.

Isaszegi Aprók Falva Bölcsőde

16. melléklet

Bevételeként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- intézményi működési bevételek, önkormányzati támogatás.

Kiadásként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- személyi, járulék, dologi kiadások

A bevételek háromnegyed éves teljesítése 73 %.

Ezen belül az intézményi működési bevételek teljesülése 84%-os, az önkormányzati támogatás 72%-os, az előző évi maradvány igénybevétele 100%-os.

A kiadások háromnegyed éves teljesítése 69%-os.

Ezen belül a személyi kiadás 73%, a járulék 67%, a dologi kiadás 45%.

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 bevételek és működési kiadások aránya kedvező, a bevételek összesen 79 %-os a kiadások 61 %-os teljesítést mutatnak.

A bevételeknél a helyi adók 100%-ra teljesültek a témánál kifejtettek szerinti részletezéssel.

A bevételi oldal 568.145 e Ft többletéből 284.595 e Ft a felhalmozási többlet, melyből 212.038 e Ft kötelezettséggel terhelt, a "TOP Plusz 2.1.1-21 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése" (Isaszegi Humánszolgáltató Központ) pályázaton elnyert 51.294 e Ft támogatás, valamint a "TOP Plusz 2.1.1-21 Élhető Települések" Közösségi tér és a "Hősök sétánya" pályázaton elnyert 152.425 e Ft támogatás. További maradványt terhelő költség lehet a beruházások támogatáson felüli részének költségei, melyek a beszerzési eljárások eredményétől függő összeg lehet.

A fennmaradó 62.557 e Ft többlet a felhalmozási tartalékra (16.417 e Ft) és az erre az évre tervezett felújítási, beruházási kiadásokra nyújt fedezetet.

A működési bevételek-kiadások saldojaként 293.550 e Ft bevételi többlet jelentkezik. A működési többlet egy része az önkormányzat és az intézmények takarékos gazdálkodásából adódik (az arányos (75%-os) kiadása helyett 65 %-os

a teljesítés), míg a többlet másik tényezője, hogy a bevételek az időarányos 75 % helyett 84 %-ban teljesültek.

A felhalmozási kiadás jelenleg 51%-os teljesítést mutat, az előterjesztés mellékleteként csatolt munkafüzet 4. melléklete szerinti jogcímenkénti teljesítéssel.

A költségvetési év utolsó negyedében a jelenlegi bevételi többlet a tervezett beruházások megvalósításával, valamint az energiaárak miatti önkormányzati kiadások növekedése miatt év végére jelentős összegben csökkenni fog.

A gazdálkodási helyzet kiegyensúlyozott, az előzőekben említett tényezők miatt azonban szükséges a takarékos gazdálkodás a költségvetés valamennyi előirányzatára vonatkozóan.

.../2022. (XI.17.) Kt. Határozati javaslat:

Isaszeg Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének háromnegyed éves helyzetéről szóló beszámolót elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Hatvani Miklós polgármester

Isaszeg, 2022. november 8.


Hatvani Miklós
polgármester *h.*



2022. III. rendeletmódosítás tételeinek kimutatása		adatok Eft-ban
finanszírozott feladat	testületi döntés	III. rendeletmódosítás tételei
<i>Általános tartalék</i>		21 424
Önkormányzat		
májusi normatíva módosítás családsegítő normatíva		-2521
májusi normatíva módosítás köznevelési normatíva		2414
adóbevétel		6 360
iparüzési adókedvezmény miatti támogatás		-956
Dologi kiadások:		
közüzemi költségek növekedése miatt dologi előirányzat növelése		-11 022
Piacfelügyelet épülete és egyéb kiszolgáló épületek fordított áfa kiadása	203/2022.(XI.03.) Kt. Határozat	-29 489
támogatás	128/2022(V.19.) Kt. Határozat	-1 000
újság kiadási költségeinek emelése	135/2022.(VI.16.) Kt. Határozat	-1 932
közlekedési támogatás költségeinek emelése	148/2022.(VI.27.) Kt. Határozat	-4 070
szociális ágazati pótlék		2 337
Finanszírozási kiadások		
irányító szervei támogatás		-14 517
felhalmozási tartalékról átvezetés működési tartalékra		35 000
<i>Módosított működési tartalék összesen</i>		2 028
<i>Felhalmozási tartalék</i>		141 048
felhalmozási tartalékról átvezetés működési tartalékra		-35 000
Sportcsarnok nyílászárók		-2 993
Piacfelügyelet épülete és egyéb kiszolgáló épületek	203/2022.(XI.03.) Kt. Határozat	-109 218
Béke utca aszfaltozás		-999
Járdalapak beszerzése		-252
PH homlokzati felújítás		-170
Bóbita		-205
Hétszínvirág		-444
Hunyadi utcai rendelő, gyermekorvosi rendelő		-270
önkormányzati tárgyi eszközök		-80
Művelődési Ház tetőfelújítás		8 000
Gépjárművásárlás tanyagondnok szolgálat részére		2 000
Teherautó beszerzés		15 000
<i>Módosított felhalmozási tartalék összesen</i>		16 417
Összes tartalék		18 445

2022. III. rendeletmódosítás tételeinek kimutatása	testületi döntés	III. rendeletmódosítás tételei
Polgármesteri Hivatal		
közüzemi költségek átszámlázása miatt bevételi előirányzat növelése		-8928
közüzemi költségek növekedése miatt dologi előirányzat növelése		11484
intézményfinanszírozás		2556
Művelődési ház		
közüzemi költségek növekedése miatt dologi előirányzat növelése		3864
működési célú támogatási bevétel		-180
Beruházási kiadások		600
Beruházási kiadások		-600
intézményfinanszírozás		3684
Bóbita Óvoda		
közüzemi költségek növekedése miatt dologi előirányzat növelése		1237
intézményfinanszírozás		1237
Hétszínvirág óvoda		
közüzemi költségek növekedése miatt dologi előirányzat növelése		2114
intézményfinanszírozás		2114
Isaszegi Humánszolgáltató Központ		
közüzemi költségek növekedése miatt dologi előirányzat növelése		686
szociális ágazati pótlék személyi kiadása		2059
szociális ágazati pótlék járulék kiadása		278
beruházási kiadások		-80
beruházási kiadások dologi előirányzathoz		80
intézményfinanszírozás		3023
Isaszegi Városüzemeltető Szervezet		
közüzemi költségek növekedése miatt dologi előirányzat növelése		1026
intézményfinanszírozás		1026
Aprókfalva Bölcsőde		
közüzemi költségek növekedése miatt dologi előirányzat növelése		877
intézményfinanszírozás		877

adatok e Ft-ban

14517

**Isaszeg Város Önkormányzat 2022. évi bevételei és kiadásait
adatok eFt-ban**

sorszám	megnevezés	2022.						háromnegyedeves teljesítés	a teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat				
BEVÉTELEK									
I.	Önkormányzat működési támogatásai	759 454	855 022	1 274	856 296	631 956	74%		
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	248 427	248 427		248 427	188 805	76%		
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	265 347	269 900	2 414	272 314	203 940	75%		
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	219 916	231 931	-184	231 747	178 761	77%		
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	25 764	25 764		25 764	19 580	76%		
	Működési célú központosított támogatások					1 848			
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai		79 000	-956	78 044	39 022	50%		
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	92 037	107 000	8 179	115 179	91 130	79%		
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)	2 160	2 160	5 529	7 689	6 609	86%		
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről			2 650	2 650	3 145			
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)	85 000	99 963		99 963	78 966	79%		
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)	4 877	4 877		4 877	2 410	49%		
III.	Közhatalmi bevételek	212 300	262 806	6 360	269 160	269 223	100%		
	Építványadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó	204 800	254 300	6 360	260 660	262 973	101%		
	Gépjárműadók								
	Talajterhelési díj	3 500	3 500		3 500	3 382	97%		
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	4 000	5 000		5 000	2 868	57%		
IV.	Működési célú bevételek	108 971	122 934	8 928	131 862	124 900	95%		
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	86 001	119 466	8 928	128 394	123 925	97%		
	Általános forgalmi adó visszatérítése	20 590							
	Fordított áfa bevétel					309			
	Kamatbevétel					666	19%		
	Egyéb működési bevételek	2 380	3 468		3 468	2 775	15177%		
V.	Működési célú nyert pénzeszközök		8 149	-7 999	150	2 275	82%		
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-V.)	1 372 762	1 385 905	16 742	1 372 647	1 119 484	82%		
VI.	00. havi állami támogatás, értékpapír eladás	32 860	32 860	33 298	86 158	52 988	62%		
VII.	Előző évi költségvetési maradványának működési célú bevétele	217 373	221 582		221 582	221 582	100%		
	Finanszírozási bevételek (VI.-VII.)	270 033	274 442	33 298	307 740	274 570	89%		
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 442 795	1 630 347	50 040	1 680 387	1 394 054	83%		
		1 955 751	2 466 832	16 742	2 483 574	2 078 547	84%		

sorszám	megnevezés	2022.						háromnegyedeves teljesítés	a teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat				
KIADÁSOK									
I.	Működési költségvetés kiadásai	1 414 346	1 547 802	-50 040	1 597 802	1 017 890	64%		
	Személyi juttatások	690 077	719 974	2 059	722 033	491 726	68%		
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	96 254	100 277	278	100 555	69 273	69%		
	Dologi kiadások	544 536	669 908	66 099	736 007	442 205	60%		
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, támogatások								
	ebből: kamatkiadás								
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 045	20 045		20 045	3 395	17%		
	Egyéb működési célú kiadások	58 234	37 658	-18 396	19 262	11 291	59%		
	ebből: tartalék	42 000	21 424	-19 396	2 028		0%		
	ebből: egyéb támogatási célú támogatások		1 230		1 230	1 330	108%		
	ebből: egyéb működési célú támogatások	16 234	15 004	1 000	16 004	9 961	62%		
II.	Finanszírozási kiadások	28 649	82 485		82 485	82 614	100%		
	00. Havi állami elől. értékpapír	28 649	82 485		82 485	82 614	100%		
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)	1 442 795	1 630 347	50 040	1 680 387	1 100 504	65%		
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)					0			
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)					0			
	Működési többlet/hány		0	0	0	293 550			
		1955751	2466832		2483574	1510402			

Isaszeg Város Önkormányzat 2022. évi bevételai és kiadásai

adatok eFt-ban

sorszám	megnevezés	2022.				háromnegyedéves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat		
BEVÉTELEK							
I.	Közhatalmi bevételek						
	Kommunális adó bevétel						
II.	Felhalmozási bevételek	76 257	138 294		138 294	114 613	83%
	Ingatlanok értékesítése	76 257	138 294		138 294	114 613	83%
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	74 473	278 194		278 194	207 654	75%
III.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		3 935		3 935		
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk)						
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		3 935		3 935		0%
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-III.)	150 730	420 423	-33 298	420 423	322 267	77%
IV.	Értékpapír eladás		53 836	-33 298	20 538		0%
V.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	362 226	362 226		362 226	362 226	100%
	Finanszírozási bevételek (IV.-V.)	362 226	416 062	-33 298	382 764	362 226	95%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	512 956	836 485	-33 298	803 187	684 493	85%
						0	
						2 483 574	2 078 547
							405 027

sorszám	megnevezés	2022.				háromnegyedéves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
		eredeti előirányzat	pénzmaradvány miatti rendeletmódosítás	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat		
KIADÁSOK							
I.	Felhalmozási költségvetési kiadásai	512 111	835 640	-33 298	802 342	409 140	51%
	Beruházási kiadások	422 511	512 631	94 270	606 901	300 658	50%
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott, támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai						
	Fejlesztések	27 000	181 961	-2 937	179 024	108 482	61%
	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
	Ebből: felhalmozási célú pénzeszközök átutalásai államháztartáson kívülről, egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről						
	Felhalmozási tartalék	62 600	141 048	-124 631	16 417		0%
II.	Finanszírozási kiadások	845	845		845	758	90%
	Létszámdíj	845	845		845	758	90%
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.-II.)	512 956	836 485	-33 298	803 187	409 898	51%
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)							
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)						274595	
Felhalmozási többlet/hiány		0	0	0	0	2 483 574	

2022. évi működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások bemutatása .

MÉRLEG

I. működési bevételek és kiadások

Bevételek megnevezése	összeg	Kiadások megnevezése	összeg
I. Önkormányzati működési támogatásai	856 296	Működési költségvetés kiadásai	1 597 902
Helyi önkormányzati működésének általános támogatása	248 427	Személyi juttatások	722 033
Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	272 314	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	100 555
Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	231 747	Dologi kiadások	736 007
Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	25 764	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	
Működési célú központosított támogatások		ebből: kamatkiadás	
Helyi önkormányzati költségvetési támogatásai	78 044	Ellátottak pénzbeli juttatásai	20 045
II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	115 179	Egyéb működési célú kiadások	19 262
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)	7 689	ebből: tartalék	2 028
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 650	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 230
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)	99 963	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	16 004
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)	4 877	Finanszírozási kiadások	82 485
III. Közhatalmi bevételek	260 160	00. havi állami támogatás, értékpapír	82 485
Epléternyadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó idegenforgalmi adó	260 660		
Gépjárműadók			
Talajterhelési díj	3 500		
Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építési bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	5 000		
IV. Működési bevételek	134 862		
Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámított áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámított általános forgalmi adó	128 394		
Általános forgalmi adó visszatérítése			
Fordított áfa bevétel			
Kamatbevétel			
Egyéb működési bevételek	3 468		
V. Működési célú átvett pénzeszközök	150		
Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-V.)	1 372 647		
VI. 00. havi állami támogatás	86 158		
VII. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	211 582		
Finanszírozási bevételek (VI.-VII.)	307 740		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 680 387	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)	1 680 387

0

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások

BEVÉTELEK	összeg	KIADÁSOK	összeg
I. Közhatalmi bevételek		Felhalmozási költségvetés kiadásai	802 342
Kommunális adó bevétel, iparüzési adó bevétel		Beruházási kiadások	606 901
II. Felhalmozási bevételek	416 488	ebből: EU-s forrásból finanszírozott, támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	
Ingtanok értékesítése	138 294	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai	0
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	278 194	Felújítások	179 024
III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	3 935	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk)	0	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülről	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	3 935	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0
IV. Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-III.)	420 423	Felhalmozási tartalék	16 417
V. Értékpapír eladás	20538	Finanszírozási kiadások	845
VI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	362 226	Hozzájárulás	845
Finanszírozási bevételek (V.-VI.)	362 226		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	803 187	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)	803 187

2 483 574

2 483 574

**Isaszeg Város Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból
fennálló kötelezettségei***Ezer forintban !*

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (B+C+D)
		2022.	2023.	a futamidő végéig	
	A	B	C	D	E
1.	gépjármű lízing díja	845	-	-	845
2.					
3.					
4.					
5.					
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	845	-	-	845

Isaszeg Város Önkormányzatának 2022. évi fejlesztési kiadási terve		2022. évi terv	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	háromnegyedéves teljesítés	A teljesítés százaléka
I.	Felújítások						
	Hivatal villanyszereelési munkák	15 000	15 000		15 000		0%
	Művelődési Ház tetőfelújítás	8 000	8 000	-8 000	-		
	Sportcsarnok nyílászárók	4 000	13 785	2 993	16 778	16 785	100%
	Béke utca aszfaltozás		57 287	999	58 286	58 286	100%
	Dobó utca aszfaltozás		19 308	-	19 308	19 308	100%
	Madách Imre utca Belterületi utak pályázat önértékelése		4 424	-	4 424		
	Térfigyelő kamerák felújítása		545	-	545	545	100%
	Hunyadi utcai rendelő homlokzati felirat		142	-	142	142	100%
	Hétszínvirág óvoda kazán felújítása		142	-	142	142	100%
	Járdapadok beszerzése		3 125	252	3 377	3 377	100%
	Patakvidéki út csapadékvíz elvezetése		2 682	-	2 682	2 682	100%
	Művelődési Ház mosdó felújítás		752	-	752	752	100%
	Hivatal felújítás		19	-	19	189	995%
	Műzeum motoros redőny felújítás		128	-	128	128	100%
	Rákóczi u. 75. felújítás		505	-	505	505	100%
	Rákóczi u. 56. felújítás		2 868	-	2 868	2 868	100%
	"TOP Plusz 2.1.1-21. Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése" (Isaszegi Humánszolgáltató Központ)		53 249	-	53 249	1 954	4%
	PH homlokzati felújítás			170	170	170	
	Bóbita			205	205	205	
	Hétszínvirág			444	444	444	
	Felújítások mindösszesen	27 000	181 961	-2 937	179 024	108 482	61%
II.	Beruházások						
	Településszerkezeti terv felülvizsgálat tervezési díj	8 319	8 319		8 319	-	0%
	Gépjárművásárlás tananyagokhoz szolgáltatás részére	2 000	2 000	-2 000	-		
	DAKÖV bérleti díj terhére kompenzáció	15 192	15 192		15 192	10 891	72%
	Béke utca, Dobó utca aszfaltozás	74 000	-	-	-		
	PM Pinchoz villamos fogadó berendezések	18 000	18 000		18 000	6 273	35%
	PM Piac	280 000	255 971		255 971	251 957	98%
	Piacfelügyeleti épületek és egyéb kiadósuló épületek			109 218	109 218		
	Teherautó beszerzés	15 000	15 000	-15 000	-		
	IVS terv	10 000	15 785		15 785		0%
	Forgalomlassító eszközök beszerzésére elkülönített összeg		1 000		1 000		0%
	"TOP Plusz 2.1.1-21. Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése" (Isaszegi Humánszolgáltató Központ)		-	-	-		
	"TOP Plusz 2.1.1-21. Elhető Települések" Közösségi tér és a "Hősök sétánya" kialakítása Isaszegen		158 234	-	158 234	5 807	4%
	laptop és A-data ITB valamint bútorok vásárlására Hétszínvirág óvoda		985	-	985	985	100%
	trambulin, router, ssd králya és nyomtató vásárlása Humánszolgáltató		356	-	356	1 139	320%
	Közlekedésbiztonsági pályázat okos zebra telepítésére önértékelése		1 972		1 972		0%
	DAKÖV pályázat	9 995	-	-	9 995	9 995	100%
	Védőnői szolgálat részére nyomtató beszerzése	85	-	-	85	365	429%
	Hunyadi utcai rendelő részére tárgyi eszköz beszerzése	428	-	-	428	459	107%
	Közvilágítás lámpapakar beszerzése	890	-	-	890	890	100%
	laptop, A-data ITB, MC Office vásárlására és riasztórendszer kiépítésére		666	-	666	1 428	214%
	Bóbita óvoda		2 413	-	2 413	2 413	100%
	Művelődési Otthon galériakelőlőhely közvilágítás kiépítése		843	-	843	1 610	191%
	Polgármesteri Hivatal tárgyi eszköz vásárlás (szalethi, dell szerver, telefon, tablet, Windows 10) vásárlás		331	-	331	660	199%
	Várostermelés szivattyú és 4 db gumibroncs beszerzés		31	-	31	31	100%
	Műzeum páratartalom érzékelő beszerzés		59	-	59	59	100%
	Művelődési ház részére 2 winchester vásárlása			270	270	270	
	Hunyadi utcai rendelő gyermekorvosi rendelő			80	80	80	
	önkormányzati tárgyi eszközök		1 900	-	1 900	1 900	100%
	Ipári Park telek tulajdonrész megvásárlása		19	-	19	19	100%
	Jókai Mór Városi Könyvtár						
	Beruházások mindösszesen	422 511	510 474	92 568	603 042	297 231	49%
	Felhalmozási célra átadott pénzeszközök						
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	449 511	602 435	89 831	702 066	584 462	76%
III.	Felhalmozási tartalék	62 600	58 584	-124 831	-66 047		0%
	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	512 111	751 019	-35 000	716 019	405 713	57%

Isaszeg Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

Ezer forintban !

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2022. évi előirányzat
	A	B
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	268 029
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	2 500
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		270 529

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

sorszám	feladat	2022. évi előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	az átcsoportosítás jogát gyakorolja
1.	Működési tartalék	42000	21424	-19396	2028	Képviselő-testület
					0	
	általános tartalék	36000	15424	-19396	-3972	Képviselő-testület
	lakáshoz jutás támogatása	6000	6000		6000	
2.	Felhalmozási tartalék	62600	141048	-124631	16417	Képviselő-testület
	Felhalmozási tartalék	47 958	141 048	-124631	16417	Képviselő-testület
	"Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása" önerő biztosítása	8 642			0	Képviselő-testület
	óvodák részére udvari játékok	6 000			0	Képviselő-testület
				0	0	Képviselő-testület
	Összesen (1-2)	104600	162472	-144027	18445	

Isaszeg Város Önkormányzatának 2022. évben Európai Unió támogatással megvalósuló beruházásának bevétel

A projekt neve: Községi tér és a "Hősök sétánya" kialakítása Isaszegen
A projekt kódszáma: TOP_PLUSZ-1.2.1-21-PT1-2022-00018
A megvalósítás helye: 2117 Isaszeg, Hrsz: 483, 648, 484/1
A projekt megvalósításának kez 2022.06.01
A projekt megvalósításának bef 2025.05.31

A projekt bevételei és kiadásai

adatok Ft-ban

2022.

152 425 231

Bevétel

támogatás

2022.

5 807 000

Kiadás

ei, kiadásai

A projekt neve: Isaszegi Humánszolgáltató Központ energetikai korszerűsítése
 A projekt kódszáma: TOP_PLUSZ-2.1.1-21-PT1-2022-00015
 A megvalósítás helye: 2117 Isaszeg, Móricz Zsigmond u. 16. Hrsz: 683/2
 A projekt megvalósításának kezdete: 2022.09.01
 A projekt megvalósításának befejezése: 2023.12.31

A projekt bevételei és kiadásai
adatok Ft-ban

2022.

Bevétel

támogatás

51 294 409

2022.

Kiadás

1 954 000

8. melléklet a.../2022. ÖK.173 önkormányzati rendelethez

Önkormányzat		01					
Isaszeg Város Önkormányzat							
		Ezer forintban					
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat		2022			
Bevételek		eredeti előirányzat	előző módosított előirányzat	rendeletmódosításra miatti tételek	módosított előirányzat	háromnegyedéves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I.	Önkormányzat működési támogatás	759 454	855 022	1 274	856 296	831 956	74%
	Helyi önkormányzat működésének állandós támogatása	248 427	248 427		248 427	188 805	76%
	Települési önkormányzat egyes közművelési feladatainak támogatása	266 347	260 900	2 414	272 314	203 940	75%
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	219 916	231 931	-184	231 747	178 761	77%
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	25 764	25 764		25 764	19 580	76%
	Elismertésként származó bevételek					1 848	
	Helyi önkormányzat képzésszervező támogatásai		79 000	-956	78 044	39 022	50%
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	92 037	92 037		92 037	69 178	75%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőér)	2 160	2 160		2 160	1 080	50%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről					25	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)	85 000	85 000		85 000	65 663	77%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)	4 877	4 877		4 877	2 410	49%
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	74 473	278 194		278 194	107 654	75%
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	74 473	278 194		278 194	107 654	75%
IV.	Közfelhalmozási bevételek	212 390	262 809	6 360	269 169	269 160	100%
	Építványadó, tevékenység, kompenzációs adó, sportlétesítmény adó, közterületi adó	204 300	254 300	6 360	260 660	262 973	101%
	Gépjárműadó						
	Talajterhelési díj	3 500	3 500		3 500	3 382	97%
	Egyéb közhatalmi bevételek: igazgatási szolgáltatási díj, éhrendészeti igazgatási díj, környezetvédelmi bírság, építési bírság, szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	4 000	5 000		5 000	2 805	56%
V.	Működési bevételek	83 359	99 693		99 693	110 934	111%
	Áru és szolgáltatásértékesítés, szolgáltatás, közszolgáltatás sfa. tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, közszolgáltatás általános forgalmi adó	62 760	96 225		96 225	110 285	113%
	Általános forgalmi adó visszatérítése	20 599					
	Fogyasztói sfa. bevétel						
	Kamatbevétel						
	Egyéb működési bevételek		3 468		3 468	640	19%
VI.	Felhalmozási bevételek	76 257	138 294		138 294	114 613	83%
	Ingatlanok értékesítése	76 257	138 294		138 294	114 613	83%
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök					1 965	
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök					1 965	
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 380	3 935		3 935		0%
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülről (kmk, LTP, csatorna hozzájárulás, tűzvédelem)	2 380					
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (beruházások pályázati támogatásai)		3 935		3 935		0%
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	1 309 251	1 729 975	7 634	1 737 609	1 405 460	81%
IX.	09.havi államk. megelőlegezés, értékpapír eladás	52 800	106 696		106 696	52 988	50%
X.	Első év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	217 173	208 813		208 813	208 813	100%
XI.	Első év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	362 220	362 226		362 226	362 226	100%
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	632 259	677 735		677 735	624 027	92%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 932 410	2 407 710	7 634	2 415 344	2 029 487	84%

Kiadások		2022.					a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti térletek	módosított előirányzat	háromnegyedé- ves teljesítés	
I.	Működési költségvetés kiadásai	627 841	728 744	28 117	756 861	490 663	65%
	Személyi juttatások	131 773	131 773		131 773	93 326	71%
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 520	17 520		17 520	10 671	61%
	Dologi kiadások	395 269	521 748	46 513	568 261	373 377	66%
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai ebből: kiemeltetés						
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 045	20 045		20 045	3 395	17%
	Egyéb működési célú kiadások	58 234	37 658	-18 396	19 262	11 291	59%
	ebből: tartalék	42 050	21 424	-19 396	2 028		0%
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		1 250		1 230	1 330	108%
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	16 234	15 094	1 000	16 064	9 961	62%
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	512 111	833 484	-35 900	798 484	465 713	51%
	Szerződési kiadások	422 511	510 475	92 568	603 043	297 231	49%
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
	Ebből: EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kifizetése						
	Felújítások	27 000	161 961	-2 937	179 024	108 482	61%
	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülről						
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről						
	Felhalmozási tartalék	62 800	141 048	-124 631	16 417		0%
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 139 952	1 562 228	-6 883	1 558 345	896 376	58%
III.	Finanszírozás kiadások	792 558	845 482	14 517	859 999	588 168	68%
	90. Havi állami előlegek, kintlévél, értékpapír vásárlás	25 494	83 230		83 330	83 372	100%
	Innyelb szervei támogatások folyóváltása (intézmény finanszírozás)	763 064	762 152	14 517	776 669	504 796	65%
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I. + II. + III.)	1 932 510	2 407 710	7 634	2 418 344	1 484 544	61%
	kezes megadott szervi létszám elbíravezet (fő)	1 169 446	1 645 555	-6 383	1 638 675	979 748	60%
	Közfelhalmozási létszám (fő)	10,00	14,00	0,00	14,00		
	Közfelhalmozási létszám (fő)	6,00	6,00	0,00	6,00		

cafeletia	adatok eFÜ-ban
létszám	
2 mezőből szolgálat	203
járulékok (28 %)	57
2 szociálmester, alpolgármester, 2 fő részére	362
járulékok (28 %)	101
5 Vécőndől szolgálat 5 fő részére	508
járulékok (28 %)	142
2 Fogorvosi szolgálat 2 fő részére	144
járulékok (28 %)	40
11 Összesen	1558
Önkormányzat összes személyi jellegű kifizetéséből a cafeletia a személyi előirányzata	1217
Önkormányzat összes személyi jellegű kifizetéséből a cafeletia járulékok előirányzata	341
Összesen	1558

Tiszegesi Polgármesteri Hivatal		2022					
Igazgatási feladatok		Ezer forintban!					
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat					
Bevételek		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendelemmódosítás utáni tételek	módosított előirányzat	háromnegyed év teljesítés	a teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest
I.	Önkormányzat működési támogatásai						
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása						
	Települési önkormányzat egyes közelevezési feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
	Tenyésztési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása						
	Működési célú központosított támogatások						
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai						
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		14 963		14 963	13 303	89%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mező)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		14 963		14 963	13 303	89%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)						
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (visszatérít)						
IV.	Közhatalmi bevételek					63	
	Építési adó, telekadó, kommunális adó, parafizési adó, idegenforgalmi adó						
	Gépjárműadó						
	Tulajdonosi díj						
	Egyéb közhatalmi bevételek: igazgatási szolgáltatási díj, elrendelési hozzájárulás, környezetvédelmi bírság, építési bírság, szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része					63	
V.	Működési bevételek	2 593	2 593	8 928	11 521	2 149	19%
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, eladási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	2 593	2 593	8 928	11 521	2 149	19%
	Általános forgalmi adó visszatérítése						
	Fordított áfa bevétel						
	Kiszámlázott bevételek						
VI.	Felhalmozási bevételek						
	Ingalanok értékesítése						
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés						
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök					100	
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök					100	
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülről (bank, pénzügyintézmény)						
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)						
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	2 593	17 556	8 928	26 484	15 615	59%
IX.	Államháztartás kívüli támogatás	189 701	187 303	2 556	189 859	127 491	67%
X.	Egyéb költségvetési maradványának működését célú igénybevétele		1869		1 869	1 869	100%
XI.	Egyéb költségvetési maradványának felhalmozását célú igénybevétele						
	Felhalmozási bevételek (IX.-XI.)	189 701	189 172	2 556	191 728	129 360	67%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	191 294	206 728	11 484	218 212	144 975	66%

Kiadások	2022					a teljesítés %-a módosított előirányzatokhoz képest
	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás mábi tételek	módosított előirányzat	hátramaradé- ves teljesítés	
I. Működési költségvetés kiadásai	191 294	206 728	11 484	218 212	140 616	64%
Személyi juttatások	151 953	164 072		164 072	198 438	66%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 941	23 589		23 589	16 520	70%
Dologi kiadások	17 300	19 067	11 484	30 551	15 658	51%
ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
ebből: köznevelés						
Ellátottak pénzbeli juttatásai						
Egyéb működési célú kiadások						
ebből: tartók						
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre						
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre						
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai						
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 tartók						
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	191 294	206 728	11 484	218 212	140 616	64%
III. Finanszírozási kiadások						
Hitel- kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre						
Irányító szervi támogatások folyósítása + ismeretlen finanszírozás						
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	191 294	206 728	11 484	218 212	140 616	64%
Éves engedélyezett létszám előirányzat (65)	31,00	31,00		31,00		0%
Közfoglalkoztatottak létszáma (66)	0,00	0,00		0,00		

szám	előirányzat	adatok eFt-ban
31	Közfoglalkoztatottak létszáma (28%)	5616 1373
	Összesen	7189

10. melléklet a... / 2022. (XI.17.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv I.		03				
Isaszegi Hétszínvirág Óvoda		Ezer forintban!				
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	2022				
Bevételek	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	háromnegyedéves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I. Önkormányzat működési támogatásai						
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. Működési célú támogatások államháztartáson belülről						
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)						
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről						
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)						
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közcélu támogatás)						
III. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)						
IV. Közhatalmi bevételek						
Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, ideforgalmi adó						
Gépjárműadók						
Talajterhelési díj						
Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebredészetű hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésiügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része						56
V. Működési bevételek						
Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó						
Általános forgalmi adó visszatérítése						
Fordított áfa bevétel						56
Kamatbevétel						
Egyéb működési bevételek						
VI. Felhalmozási bevételek						
Ingyatlanok értékesítése						
Egyéb tárgyi eszköz értékesítés						
VII. Működési célú átvett pénzeszközök						
Egyéb működési célra átvett pénzeszközök						
VIII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)						
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)						56
Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)						
IX. Irányító szervi támogatás	150 367	147 785	2 114	149 899	99 917	67%
X. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele		2167		2 167	2 167	100%
XI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele						
Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	150 367	149 952	2 114	152 066	102 084	67%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	150 367	149 952	2 114	152 066	102 140	67%

		2022					
Kiadások		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	háromnegyed éves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzat hoz képest
I.	Működési költségvetés kiadásai	150 367	149 952	2 114	152 066	99 477	65%
	Személyi juttatások	120 002	120 452	0	120 452	81 882	68%
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 992	18 051	0	18 051	12 694	70%
	Dologi kiadások	12 373	11 449	2114	13 563	4 901	36%
	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.	Felhalmozási költségvetés kiadásai						
	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						
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	150 367	149 952	2 114	152 066	99 477	65%
III.	Finanszírozási kiadások						
	Hitel- kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre						
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	150 367	149 952	2 114	152 066	99 477	65%
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	27,50	28,00	0,00	28,00		0%
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00					

cafeteria	adatok eFt-ban
létszám	
1 közalkalmazottak részére (10000Ft/hó 12 óra)	120
járuék 28 %	37
összesen	157

11. melléklet a... / 2022. (XI.17.) önkormányzati rendelethez

	Költségvetési szerv I.		04					
	Isaszegi Bóbita Óvoda							
		<i>Ezer forintban</i>						
	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	2022.				háromn	a teljesítés
	Bevételek	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	es	%-a módosított előirányzathoz	
I.	Önkormányzat működési támogatásai							
	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.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről							
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)							
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről							
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)							
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)							
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről							
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)							
IV.	Közhatalmi bevételek							
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó							
	Gépjárműadó							
	Talajterhelési díj							
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része							
V.	Működési bevételek					25		
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó							
	Általános forgalmi adó visszatérítése							
	Fordított áfa bevétel							
	Kamatbevétel					25		
	Egyéb működési bevételek							
VI.	Felhalmozási bevételek							
	Ingatlanok értékesítése							
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés							
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök							
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök							
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök							
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kkm, munkáltatói)							
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)							
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)					25		
IX.	Iránvito szervi támogatás	95 307	93 816	1 237	95 053	60 757	64%	
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele		1066			1 066	100%	
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele							
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	95 307	94 882	1 237	96 119	61 823	64%	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	95 307	94 882	1 237	96 119	61 848	64%	

Kiadások	2022.				háromn egyedé ves teljesíté s	a teljesíté s %-a módosítot t előirányza thoz
	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat		
I. Működési költségvetés kiadásai	95 307	94 882	1 237	96 119	61 230	64%
Személyi juttatások	75 410	75 410		75 410	50 286	67%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 124	10 124		10 124	6 683	66%
Dologi kiadások	9 773	9 348	1237	10 585	4 261	40%
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 belülrre						
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre						
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai						
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 belülrre						
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre						
Felhalmozási tartalék						
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	95 307	94 882	1 237	96 119	61 230	64%
III. Finanszírozási kiadások						
Hitel- kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülrre						
Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	95 307	94 882	1 237	96 119	61 230	64%
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	17,50	17,50		17,50		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00		

cafeteria	adatok eFt-ban
létszám	
2 közalkalmazottak részére (10000Ft/hó 12 óra)	240
járulék	67
összesen	307

12. melléklet a... / 2022. (XI.17.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv I.		05					
Isaszegi Humánszolgáltató Központ		Ezer forintban					
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	2022.				háromnegyedéves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat		
Bevételek							
I. Önkormányzat működési támogatásai							
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. Működési célú támogatások államháztartáson belülről						471	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)							
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről						471	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)							
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)							
III. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről							
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)							
IV. Közhatalmi bevételek							
Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó							
Gépjárműadók							
Talajterhelési díj							
Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része							
V. Működési bevételek		4 515	4 515		4 515	1 649	37%
Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó		4515	4515		4 515	1 581	35%
Általános forgalmi adó visszatérítése							
Fordított áfa bevétel							
Kamatbevétel						51	
Egyéb működési bevételek						17	
VI. Felhalmozási bevételek							
Ingatlanok értékesítése							
Egyéb tárgyi eszköz értékesítés							
VII. Működési célú átvett pénzeszközök			150		150	1	1%
Egyéb működési célra átvett pénzeszközök			150		150	1	1%
VIII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök							
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)							
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)							
Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)		4 515	4 665		4 665	2 121	45%
IX. Irányító szervi támogatás		57 286	62 316	3 023	65 339	51 307	79%
X. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele			1535		1 535	1 535	100%
XI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele							
Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)		57 286	63 851	3 023	66 874	52 842	79%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		61 801	68 516	3 023	71 539	54 963	77%

Kiadások		2022.				háromnegyedéves teljesítés	a teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat		
I.	Működési költségvetés kiadásai	61 801	68 516	2 943	71 459	54 856	77%
	Személyi juttatások	45 282	51 398	2059	53 457	42 151	79%
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 980	6 805	278	7 083	6 199	88%
	Dologi kiadások	10 539	10 313	606	10 919	6 506	60%
	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.	Felhalmozási költségvetés kiadásai			80	80	80	
	Beruházási kiadások			80	80	80	
	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						
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	61 801	68 516	3 023	71 539	54 936	77%
III.	Finanszírozási kiadások						
	Hitel- kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre						
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	61 801	68 516	3 023	71 539	54 936	77%
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	12,00	12,00		12,00		
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00		

cafeteria	adatok eFt-ban
létszám	
12 közzalkalmazottak részére (6000Ft/hó 12 óra)	864
járulék 30,5 %	242
összesen	1106

13. melléklet a.../2022. (XI.17.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv I.		06				
Dózsa György Művelődési Otthon és Isaszegi Múzeumi Kiállítóhely		Ezer forintban!				
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	2022.				
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	háromnegyed éves teljesítés
Bevételek						
I. Önkormányzat működési támogatásai						
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 fejlesztő támogatásai						
II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről				5 529	5 529	5 529
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről				5529	5 529	5 529
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről						
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)						
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)						
III. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)						
IV. Közhatalmi bevételek						
Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó						
Gépjárműadók						
Talajterhelési díj						
Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része						
V. Működési bevételek	2 834	2 834		2 834	2 626	93%
Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	2 834	2 834		2 834	2 531	89%
Általános forgalmi adó visszatérítése						
Fordított áfa bevétel						
Kamatbevétel					95	
Egyéb működési bevételek						
VI. Felhalmozási bevételek						
Ingatlanok értékesítése						
Egyéb tárgyi eszköz értékesítés						
VII. Működési célú átvett pénzeszközök		5 349	-5 349			
Egyéb működési célra átvett pénzeszközök		5 349	-5 349			
VIII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kkm, munkáltatói)						
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)						
Költségvetési bevételek mindösszesen (I-VIII.)	2 834	8 183	180	8 363	8 155	98%
IX. Irányító szervi támogatás	58 037	55 865	3 684	59 549	40 424	68%
X. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele		2 196		2 196	2 196	100%
XI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele						
Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	58 037	58 061	3 684	61 745	42 620	69%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	60 871	66 244	3 864	70 108	50 775	72%

		2022.					
Kiadások		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	háromnegyed éves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I.	Működési költségvetés kiadásai	60 871	65 674	3 264	68 938	43 995	64%
	Személyi juttatások	30 734	35 447		35 447	25 017	71%
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 980	4 616		4 616	3 601	78%
	Dologi kiadások	26 157	25 611	3264	28 875	15 377	53%
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
	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.	Felhalmozási költségvetés kiadásai		570	600	1 170	1 170	100%
	Beruházási kiadások		570	600	1 170	1 170	100%
	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						
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	60 871	66 244	3 864	70 108	45 165	64%
III.	Finanszírozási kiadások						
	Hitel- kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre						
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	60 871	66 244	3 864	70 108	45 165	64%
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	7,00	7,00		7,00		
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00		

cafeateria	adatok eFt-ban
létszám	
7 közalkalmazottak részére (6000Ft/hó 12 óra)	504
Járulék 28%	141
összesen	645

14. melléklet a... / 2022. (XI.17.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv I.		07				
Jókai Mór Városi Könyvtár		Ezer forintban!				
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	2022.				a teljesítés %-a
Bevételek	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	háromnegyedéves teljesítés	módosított előirányzathoz képest
I. Önkormányzat működési támogatásai						
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. Működési célú támogatások államháztartáson belülről			2 650	2 650	2 649	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)						
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről			2 650	2 650	2 649	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)						
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)						
III. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)						
IV. Közhatalmi bevételek						
Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparűzési adó, idegenforgalmi adó						
Gépjárműadók						
Talajterhelési díj						
Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Értéktárolási bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi						
V. Működési bevételek	271	271		271	310	114%
Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	271	271		271	261	96%
Általános forgalmi adó visszatérítése						
Fordított áfa bevétel						
Kamatbevétel					49	
Egyéb működési bevételek						
VI. Felhalmozási bevételek						
Ingatlanok értékesítése						
Egyéb tárgyi eszköz értékesítése						
VII. Működési célú átvett pénzeszközök		2 650	-2 650		209	
Egyéb működési célra átvett pénzeszközök		2 650	-2 650		209	
VIII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)						
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz						
Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	271	2 921		2 921	3 168	108%
IX. Irányító szervi támogatás	21 304	20 926		20 926	13 406	64%
X. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele		406		406	406	100%
XI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele						
Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	21 304	21 332		21 332	13 812	65%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	21 575	24 253		24 253	16 980	70%

		2022.					
Kiadások		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	háromnegyedéves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I.	Működési költségvetés kiadásai	21 575	22 667	-1 022	21 645	12 595	58%
	Személyi juttatások	10 773	12 783		12 783	9 689	76%
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 436	1 707		1 707	1 367	80%
	Dologi kiadások	9 366	8 177	-1022	7 155	1 539	22%
	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 belülrre						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre						
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai		1 586	1 022	2 608	2 177	83%
	Beruházási kiadások		1586	1 022	2 608	2 177	83%
	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 belülrre						
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre						
	Felhalmozási tartalék						
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	21 575	24 253		24 253	14 772	61%
III.	Finanszírozási kiadások						
	Hitel- és kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülrre						
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	21 575	24 253		24 253	14 772	61%
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	3,00	3,00		3,00		
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00	0,00	

cafeteria	adatok eFt-ban
létszám	
3,00 közalkalmazottak részére (6000Ft/hó 12 óra)	216
Járuék 30,5%	66
összesen	282

15. melléklet a / 2022. (XI.17.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv I.		08				
Isaszegi Városüzemeltető Szervezet		Ezer forintban				
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	2022.				
Bevételek	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	háromnegyedeves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I. Önkormányzat működési támogatásai						
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. Működési célú támogatások államháztartáson belülről						
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)						
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről						
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)						
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)						
III. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)						
IV. Közhatalmi bevételek						
Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó						
Gépjárműadó						
Talajterhelési díj						
Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészetű hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építési bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része						
V. Működési bevételek	12 500	12 500		12 500	6 706	54%
Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	12 500	12 500		12 500	6 673	53%
Általános forgalmi adó visszatérítése						
Fordított áfa bevétel						
Kamatbevétel					33	
Egyéb működési bevételek						
VI. Felhalmozási bevételek						
Ingatlanok értékesítése						
Egyéb tárgyi eszköz értékesítés						
VII. Működési célú átvett pénzeszközök						
Egyéb működési célra átvett pénzeszközök						
VIII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)						
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)						
Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	12 500	12 500		12 500	6 706	54%
IX. Irányító szervi támogatás	154 713	152 747	1 026	153 773	80 941	53%
X. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele		2 408		2 408	2 408	100%
XI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele						
Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	154 713	155 155	1 026	156 181	83 349	53%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	167 213	167 655	1 026	168 681	90 055	53%

Kiadások	2022.				háromnegyede éves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat		
I. Működési költségvetés kiadásai	167 213	167 655	1 026	168 681	84 145	50%
Személyi juttatások	94 631	94 631		94 631	55 636	59%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 582	12 582		12 582	7 999	64%
Dologi kiadások	60 000	60 442	1 026	61 468	20 510	33%
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. Felhalmozási költségvetés kiadásai						
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						
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	167 213	167 655	1 026	168 681	84 145	50%
III. Finanszírozási kiadások						
Hitel- kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre						
Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I+II+III.)	167 213	167 655	1 026	168 681	84 145	50%
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	23,75	23,75		23,75		0%
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00		

caféteria	adatok eFt-ban
létszám	
2 2 fő részére 181.172Ft/fő/év	362
járulék 28 %	111
13 13 fő közalkalmazott részére 99.617 Ft/fő/év	1320
járulék 28 %	370
8,75 8,75 fő közalkalmazott részére 72000 Ft/fő/év	630
járulék 28 %	176
23,75	2969
IVÜSZ összes személyi jellegű kifizetéséből a	
caféteria személyi előirányzata	2313
IVÜSZ összes személyi jellegű kifizetéséből a	
caféteria járulék előirányzata	657
Összesen	2969

16. melléklet a... / 2022. (XI.17.) önkormányzati rendelethez

	Költségvetési szerv I.		05				
	Aprókfalva Bölcsőde						
		<i>Ezer forintban /</i>					
	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat					
		2022.					
	Bevételek	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	háromnegyede éves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I.	Önkormányzat működési támogatásai						
	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.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről						
	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 (közvetlen támogatás)						
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)						
IV.	Közhatalmi bevételek						
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó						
	Gépjárműadók						
	Talajterhelési díj						
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része						
V.	Működési bevételek	528	528		528	445	84%
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	528	528		528	445	84%
	Általános forgalmi adó visszatérítése						
	Fordított áfa bevétel						
	Kamatbevétel						
	Egyéb működési bevételek						
VI.	Felhalmozási bevételek						
	Ingatlanok értékesítése						
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés						
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök						
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök						
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)						
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)						
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I-VIII.)	528	528		528	445	84%
IX.	Irányító szervi támogatás	37 349	41 394	877	42 271	30 553	72%
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele		1 122		1 122	1 122	100%
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele						
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	37 349	42 516	877	43 393	31 675	73%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	37 877	43 044	877	43 921	32 120	73%

Kiadások	2022.				háromnegyede éves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletnódo sí ás miatti tételek	módosított előirányzat		
I. Működési költségvetés kiadásai	37 877	43 044	877	43 921	30 313	69%
Személyi juttatások	29 519	34 008	0	34 008	24 701	73%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 699	5 283	0	5 283	3 536	67%
Dologi kiadások	3 659	3 753	877	4 630	2 076	45%
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 belülrre						
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre						
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai						
Beruházási kiadások						
Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
Ebből: EU-s forrásból finans. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai						
Felújítások						
Egyéb felhalmozási célú kiadások						
ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülrre						
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
Felhalmozási tartalék						
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	37 877	43 044	877	43 921	30 313	69%
III. Finanszírozási kiadások						
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre						
Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	37 877	43 044	877	43 921	30 313	69%
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	6,00	6,00		6,00		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00	0,00	

cafeteria	adatok eFt-ban
létszám	
6 közalkalmazottak részére (6000Ft/hó 12 óra)	432
járulék 30,5 %	132
összesen	564

Támogatások részletezése 2022. év

Megnevezés	2022.	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	háromnegye éves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
Nyugdíjas klubok	400	400		400	400	100%
Isaszegi Sportegyesület	2500	2500		2500	2 500	100%
Turisztikai célok támogatása	250	250		250		0%
Ceglédi Mozgássérültek Egyesülete	50	50		50		0%
Szociális és Egészségügyi Bizottság	300	300		300	100	33%
Nyári táborozás	1500	1500		1500	1 500	100%
Történelmi Lovasegyesület	600	600		600	1 000	167%
Civil szervezetek támogatása	1500	1500		1500	1 500	100%
Humán Bizottság	200	200		200	200	100%
Pénzügyi, Jogi, Városfejlesztési Bizottság	100	100		100		0%
Polgártársaság	1000	1000		1000	1 000	100%
Rendőrség támogatása	200	200		200		0%
Polgármesteri keret	3000	3000		3000	100	3%
Gödöllő-Vác Térségi Vizsgázóközpont Társulat	1584	1584		1584	191	12%
Nyugdíjas Vasutasok Szervezete	50	50		50		0%
Vásárosnamény Város Önkormányzata			1000	1000	1 000	100%
Nemzeti-kulturális-sport-és társadalmi kapcsolatok támogatása, közművelődési megállapodások	1500	1500		1500	300	20%
Isaszegi Önkéntes Tűzoltó Egyesület	1500	1500		1500	1 500	100%
ÖSSZESEN	16234	16234	1000	17234	11291	66%

Adatszolgáltatás az elismert tartozás állományról

Költségvetési szerv neve:**Költségvetési szerv számlaszáma:****Éves eredeti kiadási előirányzat:** ezer Ft**30 napon túli elismert tartozásállomány összesen:** Ft

Sorszám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Átütemezett	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.	Összesen:					

....., 2022. hó nap

költségvetési szerv vezetője

Isaszegi Humánszolgáltató Központ
Adószám: 16798306-1-13
2117 Isaszeg, Móricz Zsigmond u. 16.
Gondozási és idősellátó csoport: 06/28 494 042
Család-, és gyermekjóléti szolgálat: 06/ 28 362 531
Tanyagondnoki szolgálat: 06/70 504 8314
Hivatali kapu: IHSZK 558579943
e-mail: csaladsegito@isaszeg.hu
www.humanisaszeg.hu



Ikt.: K/IHSZK/4-16/2022
Ügyintéző: Bilász Jánosné

Tárgy: 2022. év ¾ éves 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 a felügyeletükkel használjuk fel.

A költségvetésben meghatározott összegek évente változnak a pályázatadások, minimálbér, garantált bérminimumra való kiegészítések miatt. Ezek kifizetése időponthoz kötött, ami a teljesítések arányában is megmutatkozik.

2022. harmadik negyedében az intézmény napi működtetésén kívül az alábbiak történtek:

- Július hónapban négy héten át Erzsébet tábort tartottunk (jelentkeztünk, és mind a négy hétre benyújtott pályázatunk nyert (156 gyerek x 20.000 Ft), így ingyenesen vehettek részt a jelentkező gyerekek a táborban). A táborozáskor felhasznált fertőtlenítő szerek költségét a pályázati összeg fedezte, így az nem növelte a kiadásainkat.
- Augusztusban a táborzárást követő takarítás után a tálalókonyhában a vízmelegítőt és a hűtőt további használatig, lekapcsoltuk, hogy a felesleges áramfogyasztást és gázhasználatot elkerüljük.
- Egy házi segítségnyújtó gondozónő kollégánk a folyamatos terhestáppénz után augusztus 1-vel gyermeket szült, az ő helyettesítésére még nem lett ideiglenes kolléga felvéve.

Összességében ismét elmondható:

- Intézményünkben a tetőszerkezet javítása nem történt meg. További ilyen probléma, hogy a terasz fedőszerkezete elöregedett, tisztítani nem lehet a porózussága miatt. Továbbra sincs fedve a teraszhoz vezető lépcső, és az akadálymentes megközelítést lehetővé tevő lejtő, a bicikli tároló, ami több szempontból is gond.
- A 2019-es felmérésnél már nyilvánvaló volt, hogy az intézmény nem rendelkezik raktárral sem az iratok, sem az eszközök számára. Ennek érdekében 2019-ben a polgármesternél már kérelemmel éltünk raktárkonténer beszerzése érdekében. Sajnos, bár ígéretet kaptunk, a tényleges beszerzésre nem került sor.
- A megnyert energiahatékonysági pályázatról, annak jelenlegi állásáról intézményünk tájékoztatással nem rendelkezik.

Isaszeg, 2022. november 7.

Tisztelettel:



Bilász Jánosné
intézményvezető

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

Iktatószám: 341 /2022

Tárgy: 2022. évi 09.30-i
teljesítés

Isaszegi Polgármesteri Hivatal

Mészáros Edit Osztályvezető Asszony részére

Isaszeg

Rákóczi u.45.

2117

Tisztelt Mészáros Edit Gazdálkodási Osztályvezető Asszony!

Az intézmény férőhely száma: 22, a jelenleg ellátott gyermekek létszáma: 20 fő, 2 gyermek később kezd a beszoktatást.

Az intézményben

- 5 fő kisgyermeknevelő van, ebből 1 fő kisgyermeknevelő szülési szabadságát tölti,
- 1 fő bölcsődei dajka, aki tálaló konyhai feladatokat is ellát,
- 1 fő takarító a városüzemeltetés kirendelt dolgozója,
- 1 fő intézményvezető dolgozik, továbbá
- 1 fő gyermekorvos havi 8 órában, megbízási szerződése 2022. augusztus 31-ig tartott.

Új gyermekorvos 2022. november 01-től lát el gyermekorvosi feladatot határozott időre.
2023. február 28. napjáig havi 2 órában, megbízási szerződéssel.

Személyi juttatásokra, és járulékaikra a módosított előirányzat: 34.008 000,00 Ft.

melyből 24.701 158,00 Ft-ot használtunk fel, ez az előirányzat 72,63 %-a.

Dologi kiadások módosított előirányzata: 3.753 099,00 Ft. volt, melyből 2.076.249,00 Ft-ot használtunk fel.

A teljesítés : 55,32 %


2022.június 10-én családi napot tartottunk a bölcsődébe járó gyermekek és családjai részére, amelyre 150.302 Ft-ot használtunk fel.


Az alábbi táblázatban olvashatók a kiadások számszerű adatai.

Rovat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Százalék	Maradvány
Személyi juttatások K1	29.519 000	34.008 000	24.701 158	72,63%	9.306 842
Járulékok K2	4.699 000	5.283 000	3.535 823	66,93%	1.747 177
Dologi kiadások K3	3.659 000	3.753 099	2.076 249	55,32%	1.676 850
Összesen	37.877 000	43.044 099	30.313 230	70,42%	12.730 869

Rovat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Százalék	Maradvány
Bevételek B4	528.000	528.000	444.803	84,24 %	83.197
Bevételek B8	37.349 000	42.516 099	31.675 201	74,50 %	10.840 898
Összesen	37.877 000	43.044 099	32.120 004	74,62 %	10.924 095

Isaszeg, 2022. november .08.

Tisztelettel: 
Hajdu Éva
intézményvezető



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

2117 Isaszeg, Rákóczi u. 45.

Tárgy: Az Isaszegi Hétszínvirág Óvoda 2022. háromnegyedéves gazdálkodásáról szóló beszámoló.

Tisztelt Osztályvezető Asszony!**Az Isaszegi Hétszínvirág Óvoda 2022. évi módosított előirányzata: 149.952.177 Ft.**

<i>Költségvetési módosított előirányzat 2022 évre: 149.952.177 Ft</i>			
<i>Felhasznált összeg: 99.476.775 Ft</i>		<i>Maradvány: 50.475.402 Ft</i>	
<i>Ebből: (adatok Ft-ban)</i>	<i>Módosított ei</i>	<i>Teljesítés</i>	<i>Maradvány</i>
<i>Személyi juttatások</i>	<i>120.452.000 Ft.</i>	<i>81.882.428 Ft.</i>	<i>38.569.572 Ft.</i>
<i>Munkaadókat terhelő járulék</i>	<i>18.051.000 Ft.</i>	<i>12.693.494 Ft.</i>	<i>5.357.506 Ft.</i>
<i>Dologi kiadások:</i>	<i>11.449.177 Ft.</i>	<i>4.900.853 Ft.</i>	<i>6.548.324 Ft.</i>

Költségvetési kiadások teljesítése 2022. háromnegyed évben 66,34 %.**Elemzés:**

Hosszabb ideig tartó betegállomány:

Sz. B. K. 2021.09. 02.-tól betegállományban, 2022. 01.03.-tól 2022.06.19.-ig szülési szabadságát töltötte.

Gyed:

- Sz. B. K. 2022. 06.20.-tól Gyed idejét tölti. 2022.01.01.-től helyettesítése belső átszervezéssel, 2022.08.15.-től fél állású óvodapedagógus alkalmazásával volt megoldva.

- Egy dajka V.T.Sz. 2021.09.06.-tól Gyed idejét töltötte, helyettesítése 2021.09.06.-tól 2022.12.31.-ig határozott időre alkalmazott dajka dolgozóval megoldott.
- Egy óvodapedagógus; K.SZ.K. 2021.01.08.-tól 2022.07. 24.-ig GYED idejét töltötte. 2022.07.25. szabadság idejét tölti. 2022.01.01.-től helyettesítése belső átszervezéssel volt megoldva.
- Fél állásban alkalmazott pedagógiai asszisztens gyermeke tartós betegsége okán 2022.05.09.-tól Gyés által fizetés nélküli szabadságát tölti. Helyettesítése 2022.07.01.-től felvételre került pedagógiai asszisztens dolgozóval megoldott.

Személyi változások:

Állományban lévő dolgozók számának alakulása 2022. 09. 30.-ig

Engedélyezett óvodapedagógusi státuszok száma: 16 fő

Hónapok	Betöltött óvodapedagógus státuszok száma	A betöltött státuszok változásának okai
Január	16 fő	1 fő óvodapedagógus Gyed idejét töltötte, 1 fő óvodapedagógus Csed idejét töltötte. Helyettesítésük belső átszervezéssel lett megoldva, így bérmaradvány keletkezett.
Február	16 fő	1 fő óvodapedagógus Gyed idejét töltötte, 1 fő óvodapedagógus Csed idejét töltötte. Helyettesítésük belső átszervezéssel lett megoldva, így bérmaradvány keletkezett.
Március	16 fő	1 fő óvodapedagógus Gyed idejét töltötte, 1 fő óvodapedagógus Csed idejét töltötte. Helyettesítésük belső átszervezéssel lett megoldva, így bérmaradvány keletkezett.

Április	16 fő	1 fő óvodapedagógus Gyed idejét töltötte, 1 fő óvodapedagógus Csed idejét töltötte. Helyettesítésük belső átszervezéssel lett megoldva, így bérmaradvány keletkezett.
Május	16 fő	1 fő óvodapedagógus Gyed idejét töltötte, 1 fő óvodapedagógus Csed idejét töltötte. /1 fő óvodapedagógus 2022.05.18.-án elhunyt, megüresedett álláshely pályáztatásra került./ Helyettesítésük belső átszervezéssel lett megoldva, így bérmaradvány keletkezett.
Június	15 fő	2 fő óvodapedagógus Gyed idejét töltötte. 2022. június 19.-én további 1 óvodapedagógus álláshelye megüresedett, mivel a pedagógus lakóhelyváltoztatás miatt jogviszonyának megszüntetését kérte. Tehát két óvodapedagógus álláshely pályáztatását viteleztük ki. Helyettesítésük belső átszervezéssel lett megoldva, így bérmaradvány keletkezett.
Július	14 fő	Kettő óvodapedagógus státusz pályáztatása zajlott. 2 fő óvodapedagógus Gyed idejét töltötte, 1 fő óvodapedagógus 2022. 07.25-től Gyed mellett visszaállt a munkába, így a felhalmozódott szabadságát kiadtuk számára. Helyettesítésük belső átszervezéssel lett

		megoldva, így bérmaradvány keletkezett.
Augusztus	14 fő	Kettő óvodapedagógus státusz pályázatát zájolt. 1 fő óvodapedagógus Gyed idejét töltötte. Helyettesítése 2022.08.15.-től fél állásban alkalmazott óvodapedagógussal lett megoldva. Helyettesítésük belső átszervezéssel valósult meg, így bérmaradvány keletkezett.
Szeptember	15 fő	1 fő óvodapedagógus Gyed idejét töltötte. Helyettesítése 2022.08.15.-től fél állásban alkalmazott óvodapedagógussal lett megoldva. Kettő pályázatot óvodapedagógusi státuszról az eredménytelen pályázat miatt, 2022.09.05.-től 1 fő nyugdíjas óvodapedagógus alkalmazásával töltöttük be az egyik üres állás helyet. Bérmaradvány: Bruttó 420.000 Ft.

Pedagógiai asszisztensek száma: 2 fő + 1 fő rész munkaidős

Dajkák száma: 8 fő

Óvodatitkár: 1 fő

Konyhai alkalmazott feladatát az Eatrend Kft. által biztosított szakember látta el.

2022.01.01.-2022.06.15. időszakban heti 4 órában, bruttó 2000 Ft óradíjért óraadó óvodapedagógus segítette munkánkat.

A keletkezett bérmaradvány terhére az óvodapedagógusi feladatokat egyedül ellátó óvodapedagógusok negyed évente munkáltatói döntésen alapuló bérkiegészítésben részesültek, melynek kifizetése két alkalommal valósult meg.

Kiemelt figyelmet igénylő sajátos nevelési igényű gyermekek fejlesztését 3 gyógypedagógus heti 5-14 órában történő megbízásával oldottuk meg: bruttó 3.500 Ft - 4.500 Ft/ óra díjazással.

Tervezésre került a bérfeszültség elkerülése érdekében egy fő középfokú végzettségű óvodapedagógus nettó 120.000 Ft/év cafetéria juttatás, melyet a dolgozó havi összegben igényelt. A betervezett cafetéria összegből felhasználásra 50.000 Ft került, mivel a dolgozó elhunyt.

A betervezett játszóházi kirándulást ebben az évben sikerült kiviteleznünk, a betervezett összeg felhasználásra került.

A dologi kiadásra betervezett összeg teljesítését az intézményi szükségletek határozzák meg, melynek teljesítését az év során arányosan, nagyon takarékosan valósítottunk meg. Teljesítés: 42,81 %.

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

Ebben az évben történt beszerzések megvalósulása:

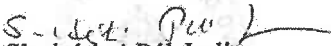
- szakmai anyag beszerzése
- tisztítószeres pótlása
- továbbképzés
- szakkönyv, folyóirat, mesekönyv
- fertőtlenítő szerek
- 1 db Winchester
- homokozó játékok
- bútorok a Levendula csoport számára
- 30 db gyermekágy a Jázmin csoport számára
- 1 db játszótéri nagymozgást fejlesztő udvari játék megrendelése

A tervezett előirányzat felhasználása arányosan, takarékosan történt.

Kettő alkalommal vettünk át az Isaszegi Városüzemeltető Szervet által közvetített Állam által biztosított fertőtlenítő szereket.

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

Tisztelettel:


Skultéiné Pál Judit
óvodavezető

Kelt, Isaszeg, 2022.11.09.

Isaszeg Város Önkormányzatának Polgármesteri Hivatala

2117 Isaszeg, Rákóczi u. 45.

Mészáros Edit

Gazdálkodási Osztályvezető részére

Tárgy: Az Isaszegi Bóbita Óvoda 2022 háromnegyed éves gazdálkodásáról szóló beszámoló.

Tisztelt Osztályvezető Asszony!

Az Isaszegi Bóbita Óvoda 2022 éves módosított előirányzata 94.881.642 Ft.

<i>Költségvetési módosított előirányzat 2022 évre: 94.881.642 Ft</i>			
<i>Felhasznált összeg: 61.229.814 Ft</i>		<i>Maradvány: 33.651.828 Ft</i>	
<i>Ebből: (adatok Ft-ban)</i>	<i>Módosított ei</i>	<i>Teljesítés</i>	<i>Maradvány</i>
<i>Személyi juttatások</i>	<i>75.410.000</i>	<i>50.285.548</i>	<i>25.124.452</i>
<i>Munkaadókat terhelő járulékok</i>	<i>10.124.000</i>	<i>6.683.196</i>	<i>3.440.804</i>
<i>Dologi kiadások:</i>	<i>9.347.642</i>	<i>4.261.070</i>	<i>5.086.572</i>

Költségvetési kiadások teljesítése 2022.01.01-től – 2022.09.30-ig 64,53 %.

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

- Intézményünkben betöltetlen álláshelyek 2022. augusztus 31-ig:
Egy fő GYES - en lévő óvodapedagógus kolléganő helyettesítő állása, valamint 2018. július 1-től, és 2021. február 01 -től folyamatosan pályáztatott óvodapedagógus álláshelyek (2 db)
Az álláshelyeken lévő óvodapedagógusi feladatokat részben a csoportokban dolgozó óvodapedagógusok többletmunkájukkal, részben pedig az óraadó óvodapedagógusok látták el (2022. január 01-től 2022. január 07-ig négy fő óraadó nyugdíjas óvodapedagógus, heti 14 órában). Egy óraadó óvodapedagógus megbízási szerződése 2022. január 07-i hatállyal közös megegyezéssel megszűnt. 2022. január 17-től május 31-ig három fő óraadó óvodapedagógus az emberi erőforrások minisztere által kiadott „a veszélyhelyzet ideje alatt alkalmazandó egyes speciális köznevelést érintő intézkedéseiről” című 32/2021.(XII.20.) számú EMMI határozat alapján heti 18 órában végezte feladatait.
A jogszabályok alapján 2022. június 01-től ismét heti 14 órában foglalkoztattuk az óraadó óvodapedagógusokat.
Az álláshelyekre tervezett bérekből bérmaradvány keletkezett.
- Az óvodapedagógus álláshelyek 2022. szeptembertől betöltésre kerültek az alábbiak szerint:
2022. szeptember 02-től a Gyesen lévő óvodapedagógus gyesről visszatérő szabadságát tölti. Helyettesítését egy fő nyugdíjas óvodapedagógus 2022. szeptember 02.-től látta el rész munkaidőben, heti 25 órában.
A további két álláshelyet 2022. szeptember 01-től egy fő nyugdíjas óvodapedagógus teljes munkaidőben, valamint 2022. szeptember 05-től egy fő gyakornok óvodapedagógus töltötte be. Az álláshelyeken bérmaradvány keletkezett.
- A kiemelt figyelmet igénylő gyermekek fejlesztésére betervezett összeget továbbra is a szükségleteknek megfelelően használtuk fel. Az óvodapedagógusokon kívül a gyermekek szakszerű, folyamatos ellátását, fejlesztését egy fő óraadó logopédus és egy fő gyógypedagógus végezte. A logopédus és a gyógypedagógus kifizetése szerződésük alapján a szükségleteinknek megfelelő óraszámban, teljesítésigazolás szerint történt.

- Az intézményben jubileumi jutalom kifizetése nem történt és hosszabb ideig (több hétig) tartó betegállomány egy dajka esetben volt.
- Az igazgató és az igazgatóhelyettes órákedvezményeire tervezett összegeket is csak részben tudtuk felhasználni, melynek oka, hogy a betervezett órákedvezmények nincsenek létszámosítva.
- Tervezésre került a bérfeszültség elkerülése érdekében 2 fő középfokú végzettségű óvodapedagógus részére nettó 120.000 Ft/év Cafetéria juttatás, melynek igénylése március hónapban megtörtént.
- Az óvodapedagógusi feladatokat egyedül ellátó óvodapedagógusok a bérmaradványok terhére munkáltatói döntésen alapuló bérkiegészítésben részesültek, melynek kifizetése negyedévente két alkalommal valósult meg.
- A háromnegyed évben egy alkalommal a dolgozók a bér megtakarítás terhére jutalomban részesültek.

Személyi juttatások teljesítése: 66,68 %.

A dologi kiadásokra betervezett összeget arányosan, nagyon takarékosan a szükségleteknek megfelelően használtuk fel. Továbbra is folyamatosan kiemelt figyelmet fordítottunk a rendszeres fertőtlenítésre, fertőtlenítő- és tisztító szerek beszerzésére. Két alkalommal vettünk át Isaszeg Városüzemeltető Szervezet által közvetített az állam által biztosított fertőtlenítő szereket. A betervezett játszóházi kirándulás megvalósult.

Dologi kiadások teljesítése: 45,58 %.

2022 félévben történt fejlesztések, tárgyi eszköz beszerzések a következők voltak:

- tisztító és fertőtlenítő szerek pótlása, porzsákok, lábtörlők beszerzése
- továbbképzések, szakkönyvek, folyóiratok, színezők beszerzése
- szakmai anyag beszerzése
- irodaszer vásárlás
- tanügyi dokumentumok, nyomtatványok beszerzése
- homokozó játékok vásárlása
- 3 db napernyő talpakkal
- 4 db állóventilátor
- 1 db winchester
- 1 db Laptop
- 1 db nyomtató
- gyermekszékek beszerzése a Micimackó csoport számára
- viaszos vászon beszerzése vizuális tevékenységekhez a csoportok számára
- 25 méteres kábeldob vásárlása az udvari programokhoz.
- gyermektörölközők, terítők, konyharuhák megrendelése a csoportok számára
- „Kötélhíd” udvari játék megrendelése

Gazdálkodásunkat jellemezte a takarékoság, és a szükségleteinknek megfelelő felhasználás.

Tisztelettel:

Kelt, Isaszeg, 2022.11.08.


 Szabóné Kiss Márta
 óvodavezető



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: 2022. háromnegyedéves pénzügyi beszámoló

Tisztelt Osztályvezető Asszony!

A Jókai Mór Városi Könyvtár 2022. évi módosított költségvetési kerete 24 253 064 Ft, melyből az háromnegyedévben 14 771 087,- Ft-ot költött az intézmény. Ez a költségvetési keret 60,90 %-a.

Az intézményben 3 fő dolgozik. Személyi juttatásokra és járulékaire az előirányzat, 14 490 000,- melyből 11 055 376,- Ft-ot használtunk fel, ez az előirányzat 76,29 %-a.

Dologi kiadásaink módosított előirányzata 7 155 194,- Ft volt, melyből 1 538 736,- Ft-ot használtunk fel. A teljesítés 21,51 %. Ez arányaiban kicsi, mivel a rezsiköltségek emelkedése miatt itt tudjuk legjobban visszafogni kiadásainkat. A könyvek beszerzése tárgyeszköz mivoltuk miatt átkerült az Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, K6 rovatra. Itt a módosított előirányzat 2 607 870,- Ft, melyből 2 176 975,- Ft-ot használtunk fel. A teljesítés 83,48 %. A túlköltségünk itt a legnagyobb, ezért az utolsó negyedévben a könyvek beszerzését kell visszafognunk.

Az alábbi táblázatban olvashatók a kiadások számszerű adatai.

Rovat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Százalék	Maradvány
Személyi juttatások K1	12 783 000,-	9 688 554,-	75,79%	3 094 446,-
Járulékok K2	1 707 000,-	1 366 822,-	80,07%	340 178,-
Dologi kiadások K3	7 155 194,-	1 538 736,-	21,51%	5 616 458,-
Egyéb tárgyi eszköz K6	2 607 870,-	2 176 975,-	83,48%	430 895,-
Összesen	24 253 064,-	14 771 087,-	60,90%	9 481 977,-

Bevételünk az olvasói beiratkozásokból, fénymásolás, nyomtatás szolgáltatásból, késedelmi díjakból és könyvértékesítésből származnak. Tervezett bevételünket már túlteljesítettük.

Rovat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Százalék	Maradvány
Bevételek B4	271 000,-	310 328,-	114,51%	-39 328,-

Isaszeg, 2022. november 8.



Isaszegi Humánszolgáltató Központ

Adószám: 16798306-1-13

2117 Isaszeg, Móricz Zsigmond u. 16.

Gondozási és idősellátó csoport: 06/28 494 042

Család-, és gyermekjóléti szolgálat: 06/ 28 362 531

Tanyagondnoki szolgálat: 06/70 504 8314

Hivatali kapu: IHSZK 558579943

e-mail: csaladsegito@isaszeg.hu

www.humanisaszeg.hu



Ikt.: K/IHSZK/4-6/2022

Ügyintéző: Bilász Jánosné

Tárgy: 2022. év ¾ éves 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 a 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 megmutatkozik.

2022. harmadik negyedében az intézmény napi működtetésén kívül az alábbiak történtek:

- Július hónapban négy héten át Erzsébet tábort tartottunk (jelentkeztünk, és mind a négy hétre benyújtott pályázatunk nyert (156 gyerek x 20.000 Ft), így ingyenesen vehettek részt a jelentkező gyerekek a táborban). A táborozáskor felhasznált fertőtlenítő szerek költségét a pályázati összeg fedezte, így az nem növelte a kiadásainkat.
- Augusztusban a táborzárást követő takarítás után a tálalókonyhában a vízmelegítőt és a hűtőt további használatig, lekapcsoltuk, hogy a felesleges áramfogyasztást és gázhasználatot elkerüljük.
- Egy házi segítségnyújtó gondozónő kollégánk a folyamatos terhestáppenz után augusztus 1-vel gyermeket szült, az ő helyettesítésére még nem lett ideiglenes kolléga felvéve.

Összességében ismét elmondható:

- Intézményünkben a tetőszerkezet javítása nem történt meg. További ilyen probléma, hogy a terasz fedőszerkezete elöregedett, tisztítani nem lehet a porózussága miatt. Továbbra sincs fedve a teraszhoz vezető lépcső, és az akadálymentes megközelítést lehetővé tevő lejtő, a bicikli tároló, ami több szempontból is gond.
- A 2019-es felmérésnél már nyilvánvaló volt, hogy az intézmény nem rendelkezik raktárral sem az iratok, sem az eszközök számára. Ennek érdekében 2019-ben a polgármesternél már kérelemmel éltünk raktárkonténer beszerzése érdekében. Sajnos, bár ígéretet kaptunk, a tényleges beszerzésre nem került sor.
- A megnyert energiahatékonysági pályázatról, annak jelenlegi állásáról intézményünk tájékoztatással nem rendelkezik.

Tisztelettel:

Isaszeg, 2022. november 7.



Bilász Jánosné
Bilász Jánosné
intézményvezető