

Isaszeg Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2023. (II. 16.) önkormányzati rendelete

a 2023. évi költségvetésről

Az önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a 2023. évi költségvetéséről a következőket rendeli el.

A rendelet hatálya

1. §

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

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A Képviselő-testület az Isaszeg Város Önkormányzatának 2023. évi konszolidált költségvetését 2.569.947 e Ft Költségvetési bevétellel és 2.569.947 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) Ezen belül:

- a)* a felhalmozási célú bevételt 262.671 ezer Ft-ban
- b)* felhalmozási célú finanszírozási bevételt 575.820 ezer Ft-ban **Ebből:**
 - ba)* értékpapírt 21.809 ezer Ft-ban
 - bb)* hitelt 300.000 ezer Ft-ban
 - bc)* felhalmozási pénzmaradványt 254.011 ezer Ft-ban
- c)* a felhalmozási célú kiadást 838.491 ezer Ft-ban **Ebből:**
 - ca)* a felújítások, beruházások összegét 802.088 ezer Ft-ban
 - cb)* a felhalmozási tartalékot 36.403 ezer Ft-ban
 - cc)* a felhalmozási célú pénzeszköz átadás 0 ezer Ft-ban
- d)* működési bevétel 1.520.416 ezer Ft-ban
- e)* működési célú pénzmaradványt 178.989 ezer Ft-ban
- f)* értékpapír eladás 32.051 ezer Ft-ban
- g)* a működési célú kiadásokat 1.731.456 ezer Ft-ban **Ebből:**
 - ga)* a személyi jellegű kiadásokat 775.899 ezer Ft-ban
 - gb)* a munkaadókat terhelő járulékok, és szociális hozzájárulás adó 111.198 ezer Ft-ban
 - gc)* a dologi jellegű kiadásokat 741.833 ezer Ft-ban
 - gd)* a támogatásokat 16.234 ezer Ft-ban
 - ge)* a működési tartalékot 30.000 ezer Ft-ban
 - gf)* az ellátottak pénzbeli juttatásai 25.045 ezer Ft-ban
 - gg)* az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetését 31.247 ezer Ft-ban **előirányzatokban hagyja jóvá.**

(3) Az (1) bekezdésben megalapozott költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlása, továbbá a finanszírozási bevételeket, kiadásokat előirányzat-csoportok,

kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban önkormányzati szinten a költségvetési rendelet 1. melléklet szerint állapítja meg.

(4) A működési kiadásokat előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban önkormányzati szinten a költségvetési rendelet 1/A melléklete tartalmazza.

(5) A felhalmozási bevételeket, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban önkormányzati szinten a költségvetési rendelet 1/B melléklete tartalmazza.

(6) A működési, felhalmozási bevételek, kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatása önkormányzati szinten a 2. melléklet részletezi.

(7) A működési és felhalmozási hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.

(8) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges. A 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetében a hiány külső finanszírozása fejlesztési hitelből történik.

(9) A Képviselő-testület az Isaszeg Város Önkormányzat, az Isaszegi Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek költségvetését kiemelt előirányzatonként az alábbi részletezés szerint határozza meg.

3. §

(1) A Képviselő-testület az Isaszeg Város Önkormányzat, mint működésében önálló költségvetési szerv költségvetését 2.551.158 e Ft Költségvetési bevétellel és 2.551.158 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) Ezen belül:

- a) a felhalmozási célú bevételt 262.671 ezer Ft
- b) felhalmozási célú finanszírozási bevételt 578.820 ezer Ft-ban **Ebből:**
 - ba) értékpapírt 21.809 ezer Ft-ban
 - bb) hitelt 300.000 ezer Ft-ban
 - bc) felhalmozási pénzmaradványt 254.011 ezer Ft-ban
- c) a felhalmozási célú kiadást 838.491 ezer Ft **Ebből:**
 - ca) a felújítások, beruházások, egyéb felhalmozási kiadások összegét 802.088 ezer Ft
 - cb) a felhalmozási tartalékot 36.403 ezer Ft
- d) a működési bevételt 1.501.627 ezer Ft
- e) működési célú pénzmaradvány 178.989 ezer Ft
- f) értékpapír beváltás 32.051 ezer Ft
- g) a működési célú kiadásokat 806.445 ezer Ft **Ebből:**
 - ga) a személyi jellegű kiadásokat 147.262 ezer Ft
 - gb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 19.942 ezer Ft
 - gc) a dologi jellegű kiadásokat 567.962 ezer Ft
 - gd) a támogatásokat 16.234 ezer Ft
 - ge) a működési tartalékot 30.000 ezer Ft
 - gf) az ellátottak pénzbeli juttatásai kiadásokat 25.045 ezer Ft

- gg) a költségvetési szervek finanszírozása 874.975 ezer Ft-ban
gh) az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetését 31.247 ezer Ft-ban előirányzatokban hagyja jóvá.

4. §

(1) **A Képviselő-testület az Isaszegi Polgármesteri Hivatal költségvetési szerv költségvetését 207.935 e Ft Költségvetési bevétellel és 207.935 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.**

(2) **Ezen belül:**

- a) a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft
b) a felhalmozási célú kiadást 0 ezer Ft
c) a működési bevételt 207.935 ezer Ft **Ebből:**
ca) az intézményi működési bevétel 2.391 ezer Ft
cb) az önkormányzati támogatást 205.544 ezer Ft
cc) az előző évi maradványt 0 ezer Ft
d) a működési célú kiadásokat 207.935 ezer Ft **Ebből:**
da) a személyi jellegű kiadásokat 153.941 ezer Ft
db) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 22.290 ezer Ft
dc) a dologi jellegű kiadások 31.704 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

(3) Az Isaszegi Polgármesteri Hivatal köztisztviselője az alapilletmény 20 %-ának megfelelő mértékű illetménykiegészítésre jogosult, a hivatalban a 2023. évi illetményalap összege: 46.380 Ft.

5. §

(1) **A Képviselő-testület az Isaszegi Hétszínvirág Óvoda költségvetési szerv költségvetését 180.228 e Ft Költségvetési bevétellel és 180.228 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.**

(2) **Ezen belül:**

- a) a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft
b) a felhalmozási célú kiadást 0 ezer Ft
c) a működési bevételt 180.228 ezer Ft **Ebből:**
ca) a működési támogatási bevétel 0 ezer Ft
cb) az intézményi működési bevétel 0 ezer Ft
cc) az önkormányzati támogatást 180.228 ezer Ft
cd) az előző évi maradványt 0 ezer Ft
d) a működési célú kiadásokat 180.228 ezer Ft **Ebből:**
da) a személyi jellegű kiadásokat 138.990 ezer Ft
db) a munkaadókat terhelő járulékok 21.674 ezer Ft
dc) a dologi jellegű kiadásokat 19.564 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

6. §

(1) **A Képviselő-testület az Isaszegi Bóbita Óvoda költségvetési szerv költségvetését 110.695 e Ft Költségvetési bevétellel és 110.695 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.**

(2) **Ezen belül:**

- a) a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft
b) a felhalmozási célú kiadást 0 ezer Ft
c) a működési bevételt 110.695 ezer Ft **Ebből:**
ca) a működési támogatási bevétel 0 ezer Ft

- cb)* az intézményi működési bevétel 0 ezer Ft
- cc)* az önkormányzati támogatást 110.695 ezer Ft
- cd)* az előző évi maradványt 0 ezer Ft
- d)* a működési célú kiadásokat 110.695 ezer Ft **Ebből:**
 - da)* a személyi jellegű kiadásokat 85.974 ezer Ft
 - db)* a munkaadókat terhelő járulékok 11.974 ezer Ft
 - dc)* a dologi jellegű kiadásokat 12.750 ezer Ft

7. §

(1) **A Képviselő-testület az Isaszegi Humánszolgáltató Központ költségvetési szerv költségvetését 93.353 e Ft Költségvetési bevétellel és 93.353 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.**

(2) **Ezen belül:**

- a)* a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft
- b)* a felhalmozási célú kiadást 0 ezer Ft
- c)* a működési bevételt 93.353 ezer Ft **Ebből:**
 - ca)* a működési támogatási bevétel 0 ezer Ft
 - cb)* az intézményi működési bevétel 4.515 ezer Ft
 - cc)* az önkormányzati támogatást 88.838 ezer Ft
 - cd)* az előző évi maradványt 0 ezer Ft
- d)* a működési célú kiadásokat 93.353 ezer Ft **Ebből:**
 - da)* a személyi jellegű kiadásokat 61.982 ezer Ft
 - db)* a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 8.822 ezer Ft
 - dc)* a dologi jellegű kiadásokat 22.549 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

8. §

(1) **A Képviselő-testület az Isaszegi Aprók Falva Bölcsőde költségvetési szerv költségvetését 54.406 e Ft Költségvetési bevétellel és 54.406 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.**

(2) **Ezen belül:**

- a)* a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft
- b)* a felhalmozási célú kiadást 0 ezer Ft
- c)* a működési bevételt 54.406 ezer Ft **Ebből:**
 - ca)* a működési támogatási bevétel 0 ezer Ft
 - cb)* az intézményi működési bevétel 528 ezer Ft
 - cc)* az önkormányzati támogatást 53.878 ezer Ft
 - cd)* az előző évi maradványt 0 ezer Ft
- d)* a működési célú kiadásokat 54.406 ezer Ft **Ebből:**
 - da)* a személyi jellegű kiadásokat 41.148 ezer Ft
 - db)* a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 6.096 ezer Ft
 - dc)* a dologi jellegű kiadások 7.162 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

9. §

(1) **A Képviselő-testület az Isaszegi Művelődési Ház és Múzeumi Kiállítóhely költségvetési szerv költségvetését 75.055 e Ft Költségvetési bevétellel és 75.055 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.**

(2) Ezen belül:

- a) a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft
- b) a felhalmozási célú kiadást 0 ezer Ft
- c) a működési bevételt 75.055 ezer Ft **Ebből:**
 - ca) a működési támogatási bevétel 0 ezer Ft
 - cb) az intézményi működési bevétel 2.384 ezer Ft
 - cc) az önkormányzati támogatást 72.671 ezer Ft
 - cd) az előző évi maradványt 0 ezer Ft
- d) a működési célú kiadásokat 75.055 ezer Ft **Ebből:**
 - da) a személyi jellegű kiadásokat 38.733 ezer Ft
 - db) a munkaadókat terhelő járulékokat 5.301 ezer Ft
 - dc) a dologi jellegű kiadásokat 31.021 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

10. §

(1) A Képviselő-testület a Jókai Mór Városi Könyvtár költségvetési szerv költségvetését: 26.717 e Ft Költségvetési bevétellel és 26.717 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) Ezen belül:

- a) a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft
- b) a felhalmozási célú kiadást 0 ezer Ft
- c) a működési bevételt 26.717 ezer Ft **Ebből:**
 - ca) az intézményi működési bevétel 271 ezer Ft
 - cb) az önkormányzati támogatást 26.446 ezer Ft
 - cc) az előző évi maradványt 0 ezer Ft
- d) a működési célú kiadásokat 26.717 ezer Ft **Ebből:**
 - da) a személyi jellegű kiadásokat 11.825 ezer Ft
 - db) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 1.667 ezer Ft
 - dc) a dologi jellegű kiadásokat 13.225 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

11. §

(1) A Képviselő-testület az Isaszegi Városüzemeltető Szervezet költségvetési szerv költségvetését: 145.375 e Ft Költségvetési bevétellel és 145.375 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) Ezen belül:

- a) a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft
- b) a felhalmozási célú kiadást 0 ezer Ft
- c) a működési bevételt 145.375 ezer Ft **Ebből:**
 - ca) az intézményi működési bevétel 8.700 ezer Ft
 - cb) az önkormányzati támogatást 136.675 ezer Ft
 - cc) az előző évi maradványt 0 ezer Ft
- d) a működési célú kiadásokat 145.375 ezer Ft **Ebből:**
 - da) a személyi jellegű kiadásokat 96.044 ezer Ft
 - db) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 13.435 ezer Ft
 - dc) a dologi jellegű kiadásokat 35.896 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

A költségvetés részletezése

12. §

- (1) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások és felújítások kiadásainak beruházásonkénti és felújításonkénti részletezését a 4. melléklet szerint határozza meg.
- (2) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit három évre kivetítve a 3. melléklet részletezi.
- (3) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 5.melléklet tartalmazza.
- (4) Az önkormányzat által adott céljellegű támogatásokat a 17. melléklet szerint határozza meg.
- (5) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (6) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, az éves létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként a 8-16. mellékletek szerint határozza meg.
- (7) Az Önkormányzat a kiadások között 30.000 e Ft általános, 36.403 e Ft felhalmozási tartalékot állapít meg a 6. melléklet szerint.
- (8) Az Önkormányzat fenntartási körébe tartozó költségvetési szervek éves likviditási tervét a 21. melléklet tartalmazza.
- (9) A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület fenntartja magának.
- (10) Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2023. évben engedélyezett létszámát 143,75 főben, állapítja meg a Képviselő-testület. Ebből a közcélú foglalkoztatottak létszámát 6 főben állapítja meg.
- (11) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatását a 22. melléklet tartalmazza.
- (12) Az önkormányzat 2022. évi terv-teljesítés, valamint a 2023. évi terv adatainak összehasonlító táblázata az 1. függelék tartalmazza.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

13. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) Amennyiben a költségvetési szerv 30 napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy a 150 millió forintot, és a tartozását egy hónapon belül nem tudja 30 nap alá szorítani, akkor az irányító szerv a költségvetési szervnél – az

egészségbiztosítási szerv által finanszírozott költségvetési szerv esetén az egészségbiztosítási szerv kérésére, vagy ha az egészségbiztosítási szerv azt nem kérte, véleményének előzetes kikérésével – önkormányzati biztost jelöl ki.

(5) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 18. mellékletében foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhoz 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.

(6) Az Önkormányzat az éves költségvetési előirányzatait az év folyamán szükség szerint módosítja.

(7) Az Önkormányzat, valamint költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók. Az előirányzat módosítás nem érintheti az Országgyűlés kizárólagos – költségvetési törvényben- felsorolt, illetve a Kormány előirányzat módosítási hatáskörébe tartozó előirányzatokat.

(8) Az önálló címet alkotó költségvetési szervek közötti átcsoportosítás joga a Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik.

(9) A költségvetési rendelet módosítására szükség szerint a polgármester javaslatot tesz.

(10) Az átruházott hatáskörben hozott döntések a Képviselő-testület által előzetesen jóváhagyottnál nagyobb (többlet) kiadással nem járhatnak.

(11) Amennyiben a költségvetési év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap a települési önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatni köteles.

(12) Az állampolgárok élet és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (veszély helyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetési körében átmeneti intézkedést hozhat, melyről a Képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(13) Az önkormányzati költségvetési intézmények –beleértve a Polgármesteri Hivatalt is- a jóváhagyott előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni.

(14) A Polgármesteri Hivatal és az önkormányzati költségvetési intézmények a részükre jóváhagyott, illetve módosított személyi juttatások és létszám előirányzatával- a jogszabályi előírások figyelembevételével- önállóan gazdálkodnak.

(15) A személyi juttatások előirányzatának átmeneti megtakarítása terhére tartós kötelezettség nem vállalható.

(16) Az átmenetileg betöltetlen álláshelyekre jutó személyi juttatások előirányzatával úgy kell gazdálkodni, hogy az álláshely az év bármely időpontjában betölthető legyen.

(17) A Polgármesteri Hivatal az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeit államilag garantált értékpapír vásárlására fordíthatja, illetve betétlekötési szerződést köthet a polgármester aláírásával.

(18) Az önkormányzat intézményei a 2023. január 1-je és a 2023. évi költségvetésről szóló önkormányzat rendelet hatályba lépése közötti időszakban az e rendelet bevételi és működési kiadási előirányzatainak időarányos részével jogosultak gazdálkodni.

(19) A polgármester a jelen költségvetési rendeletben meghatározott értékhatárig dönthet a forrás felhasználásáról, azzal a megkötéssel, hogy a soron következő rendeletmódosítás alkalmával számoljon be döntéseiről, valamint ezek pénzügyi kihatásairól. **A Polgármester átruházott hatáskörben dönt:**

- a) Az 8.000.000.- Ft összesített beszerzési értékhatárig a polgármester saját hatáskörében dönthet az elvégzendő felújításokra, karbantartásokra, beruházásokra vonatkozóan.
- b) Az 3.000.000, - Ft összesített értéket meg nem haladó beszerzések esetén **elegendő megrendelést küldeni** a lehetséges szállító részére.
- c) A 3.000.000, -Ft és 6.000.000, -Ft közötti összesített beszerzési érték esetén **legalább 3 db elektronikus, vagy papír alapú ajánlatot** kell bekérni a lehetséges szállítóktól, ajánlattevőktől,
- d) A 6.000.000, -Ft felett összesített beszerzési érték esetén legalább **3 db zárt borítékban, írásban benyújtott ajánlatot** kell bekérni a lehetséges szállítóktól, ajánlattevőktől.
- e) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy átruházott hatáskörben, a működési és fejlesztési tartalékkeret terhére bruttó 8 m Ft összeghatárig eljárjon, kötelezettséget vállaljon (működési kiadások, fejlesztési kiadások, támogatások körében), azzal a megkötéssel, hogy a soron következő rendeletmódosítás alkalmával számoljon be döntéseiről, valamint ezek pénzügyi kihatásairól.
- f) Temetési támogatás nyújtásáról a mindenkori költségvetésben meghatározott összeg erejéig.
- g) Köztemetés elrendeléséről a mindenkori költségvetésben meghatározott összeg erejéig.
- h) A személyes gondoskodást nyújtó szociális intézményi jogviszony létesítése ügyében jogosult a döntéshozatalra
- i) A közutak és közterületek tekintetében: a közútkezelői hozzájárulások megadására.
- j) A helyi tömegközlekedésre vonatkozóan jogosult az üzemeltetői hozzájárulások megadására.
- k) A felhalmozási tartalék terhére átcsoportosítási jogot ad a benyújtandó pályázatok önrészenek dologi előirányzatra történő átcsoportosításra.

Az előirányzatok módosítása

14. §

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

(2) A költségvetési szerv a kiemelt előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, azonban az nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére, kivéve, ha az irányító szerv azt engedélyezi az előirányzatok jóváhagyásakor még nem ismert jogszabályváltozás miatt.

(3) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

(4) A Képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidőjéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(5) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani.

(6) Felmentési szándék esetén az Önkormányzat fenntartási körébe tartozó intézményvezetőnek egyeztetési kötelezettsége van a fenntartóval.

A gazdálkodás szabályai

15. §

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

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

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

16. §

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

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

Záró és egyes rendelkezések

17. §

Jelen rendelet 2023. február 16-án 17:00 órakor lép hatályba, rendelkezéseit 2023. január 1-től kezdődően alkalmazni kell.

Tóthné Pervai Katalin
jegyző

Hatvani Miklós
polgármester

1. melléklet a .../2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2023.évi költségvetés.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Isaszeg Város Önkormányzat 2023. évi bevételei és kiadásai

adatok eFt-ban

sorszám	megnevezés	2023. évi terv				2023. évi terv adatokból			
		kötelező feladatok bevételei	önként vállalt feladatok bevételei	államigazgatási feladatok bevételei	2023. évi terv	kötelező feladatok bevételei	önként vállalt feladatok bevételei	államigazgatási feladatok bevételei	2023. évi terv
	BEVÉTELEK								
I.	Önkormányzat működési támogatásai	855 566	16 234	205 544	855 566	16 234	205 544		
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	249 302	43 758	205 544	249 302	43 758	205 544		
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	276 055	276 055		276 055				
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	229 732	213 498	16 234	229 732	213 498	16 234		
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	26 067	26 067		26 067				
	Működési célú központosított támogatások	67 050	67 050		67 050				
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai	7 360	7 360		7 360				
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	100 918	98 758	2 160	100 918	98 758	2 160		
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)	2 160	2 160		2 160				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	95 000	95 000		95 000				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)	3 758	3 758		3 758				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)								
III.	Közhatalmi bevételek	413 500	413 500		413 500	413 500			
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó	403 500	403 500		403 500	403 500			
	Gépjárműadók								
	Talajterhelési díj	3 000	3 000		3 000				
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészetű hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	7 000	7 000		7 000				
IV.	Működési bevételek	150 432	144 852	3 189	150 432	144 852	3 189	2 391	2 391
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámított áfa, ellátási díjak	147 243	144 852		147 243	144 852		2 391	2 391
	Általános forgalmi adó visszatérítése	3 189	3 189		3 189				
	Fordított áfa bevétel								
	Kamatbevétel								
	Egyéb működési bevételek								
V.	Működési célú átvett pénzeszközök								
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-V)	1 520 416	1 290 898	21 583	1 520 416	1 290 898	21 583	207 935	207 935
VI.	értékpapír beváltás	32 051	25 459	6 592	32 051	25 459	6 592		
VII.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	178 989	178 989		178 989	178 989			
	Finanszírozási bevételek (VI.-VII.)	211 040	204 448	6 592	211 040	204 448	6 592		
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 731 456	1 495 346	28 175	1 731 456	1 495 346	28 175	207 935	207 935
		2569947	2 569 947	0	2569947	2 569 947	0		

sorszám	megnevezés	2023. évi terv				2023. évi terv adatokból			
		kötelező feladatok költségei	önként vállalt feladatok költségei	államigazgatási feladatok költségei	2023. évi terv	kötelező feladatok költségei	önként vállalt feladatok költségei	államigazgatási feladatok költségei	2023. évi terv
	KIADÁSOK								
I.	Működési költségvetés kiadásai	1 700 209	1 464 099	28 175	1 700 209	1 464 099	28 175	207 935	207 935
	Személyi juttatások	775 899	613 110	8 848	775 899	613 110	8 848	153 941	153 941
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	111 198	87 758	1 150	111 198	87 758	1 150	22 290	22 290
	Dologi kiadások	741 833	708 186	1 943	741 833	708 186	1 943	31 704	31 704
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai								
	ebből: kamatkiadás								
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 045	25 045		25 045	25 045			
	Egyéb működési célú kiadások	46 234	30 000	16 234	46 234	30 000	16 234		
	ebből: tartalék	30 000	30 000		30 000	30 000			
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	16 234	16 234		16 234	16 234			
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre								
II.	Finanszírozási kiadások	31 247	31 247		31 247	31 247			
	00.havi állami támogatás	31 247	31 247		31 247	31 247			
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)	1 731 456	1 495 346	28 175	1 731 456	1 495 346	28 175	207 935	207 935
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)								
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)								
	Működési többlet/hiány	0	0	0	0	0	0	0	0
		2569947	2569947	0	2569947	2569947	0	0	0

Isaszeg Város Önkormányzat 2023. évi bevételei és kiadásai

sorszám	megnevezés	adatok eFt-ban			
		2023. évi terv		2023. évi terv adatokból	
		kötelező feladatok bevételei	önként vállalt feladatok bevételei	államigazgatósi feladatok bevételei	
	BEVÉTELEK				
I.	Közhatalmi bevételek				
	Kommunális adó bevétel				
II.	Felhalmozási bevételek	11 811	11 811	11 811	
	Ingatlan értékesítés	11 811	11 811	11 811	
III.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	250 860	250 860	250 860	
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	860	860	860	
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	250 000	250 000	250 000	
IV.	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-III.)	262 671	262 671	262 671	
	értékpapír eladás, hitel	321 809	321 809	321 809	
V.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	254 011	254 011	254 011	
	Finanszírozási bevételek (IV.-V.)	575 820	575 820	575 820	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	838 491	838 491	838 491	
		2 569 947			

sorszám	megnevezés	adatok eFt-ban			
		2023. évi terv		2023. évi terv adatokból	
		kötelező feladatok költségei	önként vállalt feladatok költségei	államigazgatósi feladatok költségei	
	KIADÁSOK				
I.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	838 491	838 491	838 491	
	Beruházási kiadások	495 713	495 713	495 713	
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott, támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai				
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai				
	Felújítások	306 375	306 375	306 375	
	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre				
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
	Felhalmozási tartalék	36 403	36 403	36 403	
II.	Finanszírozási kiadások				
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)	838 491	838 491	838 491	
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)				
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)				
	Felhalmozási többlet/hiány	0			
		2569947			

2023. évi működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások bemutatása .

MÉRLEG
I. működési bevételek és kiadások

Bevételek megnevezése	összeg	Kiadások megnevezése	összeg
I. Önkormányzat működési támogatásai	855 566	Működési költségvetés kiadásai	1 700 209
Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	249 302	Személyi juttatások	775 899
Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	276 055	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	111 198
Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	229 732	Dologi kiadások	741 833
Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	26 067	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	
Működési célú központosított támogatások	67 050	ebből: kamatkiadás	
Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai	7 360	Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 045
II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	100 918	Egyéb működési célú kiadások	46 234
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)	2 160	ebből: tartalék	30 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	16 234
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)	95 000	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)	3 758	Finanszírozási kiadások	31 247
III. Közhatalmi bevételek	413 500		31 247
Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó	403 500		0
Gépiárműadók			
Talajterhelési díj	3 000		
Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	7 000		
IV. Működési bevételek	150 432		
Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, ellátási díjak	147 243		
Általános forgalmi adó visszatérítése	3 189		
Fordított áfa bevétel			
Kamatbevétel			
Egyéb működési bevételek			
V. Működési célú átvett pénzeszközök			
Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-V)	1 520 416		
VI. Értékpapír bevétel	32 051		
VII. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	178 989		
Finanszírozási bevételek (VI.-VII.)	211 040		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 731 456	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)	1 731 456

0

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások

BEVÉTELEK	összeg	KIADÁSOK	összeg
I. Közhatalmi bevételek	0	Felhalmozási költségvetés kiadásai	802 088
Kommunális adó bevétel	0	Beruházási kiadások	495 713
II. Felhalmozási bevételek	11 811	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	
Ingatlanok értékesítése	11 811	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai	0
Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	0	Felújítások	306 375
III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	250 860	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülre (kmk)	860	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülről	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	250 000	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
IV. Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-III.)	262 671	Felhalmozási tartalék	36 403
V. Értékpapír eladás	32 1809	Finanszírozási kiadások	0
VI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	254 011	lízingdíj	0
Finanszírozási bevételek (V.-VI.)	254 011		0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	838 491	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)	838 491

0

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

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek				Összesen (B+C+D)
		2023.	2024.	a futamidő végéig		
		B	C	D	E	
1.	A					
2.			-		-	
3.						
4.						
5.						
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-	

Isaszeg Város Önkormányzatának 2023. évi fejlesztési kiadási terve						
sorszám	feladat megnevezése	2023. évi terv	kiadás fedezete 2023. évi pályázati bevétel	kiadás fedezete 2022. évi pénzmaradvány	kiadás fedezete 2023. évben befolyó bevételből	kiadás fedezete hitel
I.	Felújítások					
	Isaszegi Polgármesteri Hivatal tetőfelújítás	100 000		-		100 000
	Sportcsarnok tetőfelújítás	100 000				100 000
	Isaszegi Művelődési Otthon tetőfelújítás	100 000				100 000
	Hold utcai vízvezeték átépítés	6 375			6 375	
					-	
	Felújítások mindösszesen	306 375	-	-	6 375	300 000
II-	Beruházások					
	Településszerkezeti terv felülvizsgálat tervezési díj	8 319	-	8 319	-	
	Gépjárművásárlás tanyagondnok szolgálat részére	2 000			2 000	
	DAKÖV bérleti díj terhére kompenzáció	15 192			15 192	
	okos zebra	1 972		1 972	-	
	Belterületi utak fejlesztése TOP Plusz-1.2.3-21.PTI-2022-00014	250 000	250 000	-	-	
	Épületenergetikai felújítás TOP PLUSZ-2.1.1-21-PTI-2022-00015	51 295		51 295	-	
	Hősök sétánya TOP PLUSZ-1.2.1-21-PT1-2022-00018	152 425		152 425	-	
	IVS terv	10 000		10 000		
	Humánszolgáltató részére tárgyi eszközök vásárlása	4 510			4 510	
	Beruházások mindösszesen	495 713	250 000	224 011	21 702	
					-	
	Felhalmozási célra átadott pénzeszközök		-	-	-	
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	802 088	250 000	224 011	28 077	300 000
					-	
III.	Felhalmozási tartalék	36 403		30 000	6 403	
					-	
					-	
	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	838 491	250 000	254 011	34 480	300 000

838 491

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

Ezer forintban !

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2023. évi előirányzat
	A	B
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	403 500
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	44 434
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	7 000
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		454 934

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

Isaszeg Város Önkormányzat 2023. évi tartaléka

ezer Ft-ban

sorszám	feladat	2023. évi előirányzat	az átcsoportosítás jogát gyakorolja
1.	Működési tartalék	30000	Képviselő-testület
	általános tartalék	30000	Képviselő-testület
	lakáshoz jutás támogatása		
2.	Felhalmozási tartalék	36403	Képviselő-testület
	Felhalmozási tartalék	36 403	Képviselő-testület
			Képviselő-testület
			Képviselő-testület
			Képviselő-testület
	Összesen (1-2)	66403	

Isaszeg Város Önkormányzatának 2023. évben Európai Uniós támogatással megvalósuló beruházásának bevételei, kiadásai

A projekt neve: TOP_PLUSZ-2.1.1-21-PTI Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése
 A projekt kódszáma: TOP_PLUSZ-2.1.1-21-PT1-2022-00015
 A megvalósítás helye: 2117. Isaszeg, Móricz Zs. U. 16. 683/2. hrsz.
 A projekt megvalósításának kezdete: 2023.10.05
 A projekt megvalósításának befejezése: 2025.03.27
 A projekt címe: Isaszegi Humánszolgáltató Központ energetikai korszerűsítése

A projekt bevételei és kiadásai
adatok Eft-ban

Bevétel	2022		összesen
támogatás	51 294	-	51 294
Kiadás			-

A projekt neve: TOP_PLUSZ-1.2.1-21-PTI Élhető települések
 A projekt kódszáma: TOP_PLUSZ-1.2.1.-PT1-2022-00018
 A megvalósítás helye: 2117. Isaszeg, 483 hrsz. 648 hrsz. 484/1 hrsz.
 A projekt megvalósításának kezdete: 2022.06.01
 A projekt megvalósításának befejezése: 2025.05.31
 A projekt címe: Közösségi tér és a "Hősök sétánya" kialakítása Isaszegen

A projekt bevételei és kiadásai
adatok Eft-ban

Bevétel	2022		összesen
támogatás	152 425	-	152 425
Kiadás			-

A projekt neve:
 A projekt kódszáma: TOP_PLUSZ-1.2.3.-21-PT1-2022-00014
 A megvalósítás helye: 2117. Isaszeg, Hold utca (teljes hossz), Dózsa GY. u. (Árpád u.- Alsóerdősor u. közötti szakasz)
 A projekt megvalósításának kezdete:
 A projekt megvalósításának befejezése:
 A projekt címe:

A projekt bevételei és kiadásai
adatok Eft-ban

Bevétel	2023		összesen
támogatás	249 999	-	249 999
Kiadás			-

8. melléklet a /2023. (.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat		01	
Isaszeg Város Önkormányzat		-----	
Ezer forintban /			
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	2023. évi terv adataiból	
		2023. évi terv	2023. évi terv adataiból
Bevételek		kötelező feladatok bevételei	önként vállalt feladatok bevételei
I. Önkormányzat működési támogatásai	855 566	650 022	205 544
Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	249 302	43 758	205 544
Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	276 055	276 055	
Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	229 732	229 732	
Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	26 067	26 067	
Működési célú központosított támogatások	67 050	67 050	
Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai	7 360	7 360	
II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	100 918	98 758	2 160
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)	2 160		2 160
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)	95 000	95 000	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)	3 758	3 758	
III. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
IV. Közhatalmi bevételek	413 500	408 737	4 763
Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó	403 500	398 737	4 763
Gépjárműadók			
Tulajdonosi díj	3 000	3 000	
Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebtrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésiügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	7 000	7 000	
V. Működési bevételek	131 643	128 454	3 189
Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, ellátási díjak	128 454	128 454	
Általános forgalmi adó	3 189		3 189
Fordított áfa bevétel			
Kamatbevételek			
Egyéb működési bevételek			
VI. Felhalmozási bevételek	11 811		11 811
Ingatlanok értékesítése	11 811		11 811
VII. Működési célú átvett pénzeszközök			
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
VIII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	250 860		250 860
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, LTP, csatorna hozzájárulás, úthozzájárulás)	860		860
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (beruházások pénzügyi támogatásai)	250 000		250 000
Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	1 764 298	1 285 971	272 783
IX. Értékpapír eladás, hitel	353 860	13 988	339 872
X. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	178 989	178 989	
XI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	254 011		254 011
Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	786 860	192 977	593 883
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 551 158	1 478 948	866 666

433 000

Kiadások	2023. évi terv	2023. évi terv adatokból		
		kötelező feladatok költségei	önként vállalt feladatok költségei	Államigazgatási feladatok költségei
I. Működési költségvetés kiadásai	806 445	778 270	28 175	
Személyi juttatások	147 262	138 414	8 848	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 942	18 792	1 150	
Dologi kiadások	567 962	566 019	1 943	
ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai				
ebből: kamatkiadás				
Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 045	25 045		
Egyéb működési célú kiadások	46 234	30 000	16 234	
ebből: tartalék	30 000	30 000		
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	16 234		16 234	
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre				
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	838 491		838 491	
Beruházási kiadások	495 713		495 713	
Ebből:EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai				
Ebből:EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai				
Felújítások	306 375		306 375	
Egyéb felhalmozási célú kiadások				
ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülrre				
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre				
Felhalmozási tartalék	36 403		36 403	
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 644 936	778 270	866 666	
III. Finanszírozási kiadások	906 222	700 678		205 544
00.havi előleg	31 247	31 247		
Irányító szervi támogatások folyósítása (Intézmény finanszírozás)	874 975	669 431		205 544
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	2 551 158	1 478 948	866 666	205 544
konszolidált kiadás	1 676 183	809 517	866 666	
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	13 00	11,00	2,00	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	3,00		3,00	

cafeteria	adatok eFt-ban	0	0	0	0
létszám					
2 mezőőri szolgálat	203				
járulék (28 %)	57				
2 polgármester, alpolgármester, 2 fő részére	362				
járulék (28 %)	101				
5 Védőnői szolgálat 5 fő részére	508				
járulék (28 %)	142				
2 Fogorvosi szolgálat 2 fő részére	144				
járulék (28 %)	40				
3 Gyermekorvosi szolgálat 3 fő részére	216				
járulék (28 %)	60				
10 Összesen	1835				
Önkormányzat összes személyi jellegű kifizetéséből a cafeteria személyi előirányzata	1433				
Önkormányzat összes személyi jellegű kifizetéséből a cafeteria járulék előirányzata	401				
Összesen	1835				

9. melléklet a /2023. .) önkormányzati rendelethez

Isaszegi Polgármesteri Hivatal		02			
Igazgatási feladatok		Ezer forintban			
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat			
		2023. évi terv adatokból			
Bevételek		2023. évi terv	kötelező feladatok bevételei	önként vállalt feladatok bevételei	államigazgatási feladatok bevételei
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				
	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		2 391			2 391
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, ellátási díjak	2 391			2 391
	Általános forgalmi adó visszatérítése				
	Fordított áfa bevétel				
	Kamatbevétel				
	Egyéb működési bevételek				
VI. Felhalmozási bevételek					
	Ingtatlanok 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.)	2 391			2 391
IX. Irányító szervi támogatás		205 544			205 544
X. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele					
XI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele					
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	205 544			205 544
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		207 935			207 935

Kiadások	2023. évi terv	2023.évi terv adatokból		
		kötelező feladatok költségei	önként vállalt feladatok költségei	államigazgatási feladatok költségei
I. Működési költségvetés kiadásai	207 935			207 935
Személyi juttatások	153 941			153 941
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22 290			22 290
Dologi kiadások	31 704			31 704
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				
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	207 935			207 935
III. Finanszírozási kiadások				
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				
Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)				
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	207 935			207 935
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	31,00			31,00
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00			0,00

cafeteria	adatok eFt-ban
létszám	
31 Köztisztviselő	5616
Járuék (28%)	1573
összesen	7189

10. melléklet a /2023. (.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv I.		03		
Isaszegi Hétszínvirág Óvoda		Ezer forintban		
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	2023. évi terv adatokból		
Bevételek	2023. évi terv	kötelező feladatok bevételei	önként vállalt feladatok bevételei	államigazgatási feladatok bevételei
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				
Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, ellátási díjak				
Általános forgalmi adó visszatérítése				
Fordított áfa bevétel				
Kamatbevétel				
Egyéb működési bevételek				
VI. Felhalmozási bevételek				
Ingtanok 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.)				
IX. Irányító szervi támogatás	180 228	180 228		
X. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele				
XI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele				
Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	180 228	180 228		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	180 228	180 228		

Kiadások	2023. évi terv	2023.évi terv adatokból		
		kötelező feladatok költségei	önként vállalt feladatok költségei	államigazgatási feladatok költségei
I. Működési költségvetés kiadásai	180 228	180 228		
Személyi juttatások	138 990	138 990		
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 674	21 674		
Dologi kiadások	19 564	19 564		
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				
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	180 228	180 228		
III. Finanszírozási kiadások				
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				
Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)				
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	180 228	180 228		
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	27,50	27,50		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		

cafeteria

adatok eFt-ban

létszám

1 közalkalmazottak részére (10000Ft/hó 12 óra)	120
1 közalkalmazottak részére (10000Ft/hó 2 óra)	20
járulék 28 %	37
összesen	177

11. melléklet a /2023. (...) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv I.		04		
Isaszegi Bóbita Óvoda		Ezer forintban I		
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	2023. évi terv adatokból		
		2023. évi terv	kötelező feladatok bevételei	önként vállalt feladatok bevételei
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				
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 (közcéli 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				
Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, ellátási díjak				
Általános forgalmi adó visszatérítése				
Fordított áfa bevétel				
Kamatbevétel				
Egyéb működési bevételek				
VI. Felhalmozási bevételek				
Ingtatlanok 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 pénzeszközök (LTP)				
Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)				
IX. Irányító szervi támogatás		110 695	110 695	
X. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele				
XI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele				
Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)		110 695	110 695	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		110 695	110 695	

Kiadások	2023. évi terv	2023.évi terv adatokból		
		kötelező feladatok költségei	önként vállalt feladatok költségei	államigazgatási feladatok költségei
I. Működési költségvetés kiadásai	110 695	110 695		
Személyi juttatások	85 974	85 974		
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 971	11 971		
Dologi kiadások	12 750	12 750		
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				
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	110 695	110 695		
III. Finanszírozási kiadások				
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				
Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)				
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	110 695	110 695		
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	17,50	17,50		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		

cafeteria	adatok eFt-ban
létszám	
1 közalkalmazottak részére (10000Ft/hó 12 óra)	120
járulék 28 %	34
Összesen	154

12. melléklet a /2023. (...) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv I.		05		
Isaszegi Humánszolgáltató Központ		Ezer forintban!		
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	2023. évi terv adatokból		
Bevételek	2023. évi terv	kötelező feladatok bevételei	önként vállalt feladatok bevételei	államigazgatási feladatok bevételei
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				
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		
Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, ellátási díjak	4 515	4 515		
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.)	4 515	4 515		
IX. Irányító szervi támogatás	88 838	88 838		
X. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele				
XI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele				
Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	88 838	88 838		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	93 353	93 353		

Kiadások		2023. évi terv	kötelező feladatok költségei	önként vállalt feladatok költségei	államigazgatási feladatok költségei
I.	Működési költségvetés kiadásai	93 353	93 353		
	Személyi juttatások	61 982	61 982		
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 822	8 822		
	Dologi kiadások	22 549	22 549		
	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				
	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	93 353	93 353		
III.	Finanszírozási kiadások				
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				
	Írányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)				
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	93 353	93 353		
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	12,00	12,00		
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		

caféteria	adatok eFt-ban
létszám	
13 közalkalmazottak részére (6000Ft/hó 12 óra)	936
járulék 28 %	262
összesen	1198

Költségvetési szerv I.		06		
Isaszegi Művelődési Ház és Múzeumi Kiállítóhely		Ezer forintban!		
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	2023. évi terv adatokból		
Bevételek	2023. évi terv	kötelező feladatok bevételei	önként vállalt feladatok bevételei	államgazgatási feladatok bevételei
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 (közcéli 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	2 384	2 384		
Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, ellátási díjak	2 384	2 384		
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.)	2 384	2 384		
IX. Irányító szervi támogatás	72 671	72 671		
X. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele				
XI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele				
Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	72 671	72 671		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	75 055	75 055		

Kiadások	2023. évi terv	2023. évi terv adatokból		államigazgatási feladatok költségei
		kötelező feladatok költségei	önként vállalt feladatok költségei	
I. Működési költségvetés kiadásai	75 055	75 055		
Személyi juttatások	38 733	38 733		
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 301	5 301		
Dologi kiadások	31 021	31 021		
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	75 055	75 055		
III. Finanszírozási kiadások				
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				
Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)				
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	75 055	75 055		
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	7,00	7,00		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		

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

14. melléklet a /2023. (...) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv I.		07		
Jókai Mór Városi Könyvtár		Ezer forintban /		
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	2023. évi terv adatokból		
Bevételek	2023. évi terv	kötelező feladatok bevételei	önként vállalt feladatok bevételei	államgazgatási feladatok bevételei
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, idegenforgalmi adó				
Gépjárműadók				
Talajterhelési díj				
Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésügyi bírság, Szabálysértési				
V. Működési bevételek	271	271		
Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, ellátási díjak	271	271		
Általános forgalmi adó visszatérítése				
Fordított áfa bevétel				
Kamatbevétel				
Egyéb működési bevételek				
VI. Felhalmozási bevételek				
Ingtatlanok 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				
Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	271	271		
IX. Irányító szervi támogatás	26 446	26 446		
X. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele				
XI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele				
Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	26 446	26 446		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	26 717	26 717		

Kiadások	2023. évi terv	2023. évi terv adatokból	
		kötelező feladatok költségei	önként vállalt feladatok költségei
I. Működési költségvetés kiadásai	26 717	26 717	
Személyi juttatások	11 825	11 825	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 667	1 667	
Dologi kiadások	13 225	13 225	
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 finans. 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	26 717	26 717	
III. Finanszírozási kiadások			
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			
Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)			
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	26 717	26 717	
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	3,00	3,00	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00	

cafeteria	adatok eFI-ban
létszám	
3 közalkalmazottak részére (6000Ft/hó 12 óra)	216
járulék 28 %	66
összesen	281,88

15. melléklet a /2023. (...) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv I.		08		
Isaszegi Városüzemeltető Szervezet		Ezer forintban!		
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	2023.évi terv adatokból		
Bevételek	2023. évi terv	kötelező feladatok bevételei	önként vállalt feladatok bevételei	államigazgatási feladatok bevételei
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 (köz célú 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	8 700	8 700		
Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, ellátási díjak	8 700	8 700		
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.)	8 700	8 700		
IX. Irányító szervi támogatás	136 675	136 675		
X. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele				
XI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele				
Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	136 675	136 675		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	145 375	145 375		

Kiadások	2023. évi terv	2023. évi terv adatokból	
		kötelező feladatok költségei	önként vállalt feladatok költségei
I. Működési költségvetés kiadásai	145 375	145 375	
Személyi juttatások	96 044	96 044	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 435	13 435	
Dologi kiadások	35 896	35 896	
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	145 375	145 375	
III. Finanszírozási kiadások			
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			
Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)			
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	145 375	145 375	
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	23,75	23,75	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00	

cafeteria	létszám	adatok eFt-ban
2 fő részére 153.257Ft/fő/év		281
járulék 28 %		79
13 fő közalkalmazott részére 99.617 Ft/fő/év		1320
járulék 28 %		370
8,75 fő közalkalmazott részére 72000 Ft/fő/év		630
járulék 28 %		176
23,75		2856
IVÜSZ összes személyi jellegű kifizetéséből a cafeteria személyi előirányzata		2232
IVÜSZ összes személyi jellegű kifizetéséből a cafeteria járulék előirányzata		625
Összesen		2856

	Költségvetési szerv I.	05			
	Aprókfalva Bölcsőde				
			<i>Ezer forintban!</i>		
	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	2023.évi terv adatokból		
	Bevételek	2023. évi terv	kötelező feladatok bevételei	önként vállalt feladatok bevételei	államigazgatói feladatok bevételei
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 (köz célú 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, Ebrendészetű hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építési bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része				
V.	Működési bevételek	528	528		
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	528	528		
	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		
IX.	Irányító szervi támogatás	53 878	53 878		
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele				
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele				
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	53 878	53 878		
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	54 406	54 406		

Kiadások		2023. évi terv	kötelező feladatok költségei	önként vállalt feladatok költségei	államigazgatási feladatok költségei
I.	Működési költségvetés kiadásai	54 406	54 406		
	Személyi juttatások	41 148	41 148		
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 096	6 096		
	Dologi kiadások	7 162	7 162		
	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 belülré				
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré				
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 belülré				
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülré				
	Felhalmozási tartalék				
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	54 406	54 406		
III.	Finanszírozási kiadások				
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülré				
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)				
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	54 406	54 406		
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	6,00	6,00		
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		

cafeteria	adatok eFt-ban	
létszám		
m		
6 közalkalmazottak részére (6000Ft/hó 12 óra)		432
járulék 28 %		121
összesen		553

Támogatások részletezése 2023. év

Megnevezés	2023.	kötelező feladatok költségei	önként vállalt feladatok költségei	államigazgatási feladatok költségei
Nyugdíjas klubok	400		400	
Isaszegi Sportegyesület	2500		2500	
Turisztikai célok támogatása	250		250	
Ceglédi Mozgássérültek Egyesülete	50		50	
Szociális és Egészségügyi Bizottság	300		300	
Nyári táborozás	1500		1500	
Történelmi Lovasegyesület	600		600	
Civil szervezetek támogatása	1500		1500	
Humán Bizottság	200		200	
Pénzügyi, Jogi, Városfejlesztési Bizottság	100		100	
Polgárörtség	1000		1000	
Rendőrség támogatása	200		200	
Polgármesteri keret	3000		3000	
Gödöllő-Vác Térségi Vizsgadalkodási Társulat	1584		1584	
Nyugdíjas Vasutasok Szervezete	50		50	
Nemzeti-kulturális-sport-és társadalmi kapcsolatok támogatása, közművelődési megállapodások	1500		1500	
Isaszegi Önkéntes Tűzoltó Egyesület	1500	0	1500	0
Összesen	16234	0	16234	0

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	Át-ütemezett	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások					
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					
4.	TB alapokkal szembeni tartozás					
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					
6.	Egyéb tartozásállomány					
7.	Összesen:					

....., 2022. hó nap

.....
 költségvetési szerv vezetője

Isaszeg Város Önkormányzat Intézményeinek 2023. évi tervezett energia költségei

Intézmény	közüzemii díjak	Áfa 27%	összesen
Önkormányzat	59 032	15 939	74 971
Isaszegi Polgármesteri Hivatal	10 744	2 901	13 645
Isaszegi Múvelődési Ház és Múzeumi Kiállítóhely	11 765	3 177	14 942
Jókai Mór Városi Könyvtár	3 805	1 027	4 832
IVÜSZ	4 315	1 165	5 480
Isaszegi Hétszínvirág Óvoda	8 770	2 368	11 138
Isaszegi Bóbita Óvoda	5 376	1 452	6 828
Isaszegi Aprók Falva Bölcsőde	3 613	976	4 589
Isaszegi Humánszolgáltató Központ	2 849	769	3 618
Összesen	110 269	29 773	140 042

Isaszeg Város Önkormányzat 2023. évi adókból biztosított kedvezményei

adatok
eFt-ban

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
	Ellátottak térítési díjának méltányossági alapon történő elengedésének összege	32 680	0
	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege		0
1.	Iparüzési adóból biztosított kedvezmény, mentesség		0
2.	Kommunális adóból biztosított kedvezmény, mentesség		0
3.	Pótlékokra, bírságokra adott mentesség		0
4.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		0
	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege		0
	Egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedésének összege		0
5.	Összesen:		

**22. melléklet a/2023.(.)önkormányzati
rendeletre**

**Isaszeg Város Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek
bemutatása**

adatok ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Sor- szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei				összesen
		2023.	2024.	2025.	2026.	
A	B	C	D	E	F	G
Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	01	403 500	403 500	403 500	403 500	1 614 000
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyon értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	02	44 434	33 318	33 318	33 318	144 388
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	03					0
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesezés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	04					0
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	05	7 000	7 000	7 000	7 000	28 000
Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	06					0
Saját bevételek (01+... +06)	07	454 934	443 818	443 818	443 818	1 786 388
Saját bevételek (07 sor) 50%-a	08	227 467	221 909	221 909	221 909	893 194
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	09	50000	50 000,0	50 000,0	50 000,0	200 000,0
A számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára	10					0,0
Váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke	11					0,0
Az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege	12					0
A visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár	13					0,0
A szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	14					0,0
hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege	15					0,0
Fizetési kötelezettség (09+...+15)	16	50 000	50 000	50 000	50 000	200 000
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (07-16)	17	177 467	171 909	171 909	171 909	693 194

adatok eFt-ban

sorszám	megnevezés	2023. évi terv				
		2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi teljesítés	2022. évi teljesítés-2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat-2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi teljesítés-2022. évi teljesítés
BEVÉTELEK						
I.	Önkormányzat működési támogatásai	855 568	759 454	874 215	114 761	98 112
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	249 302	248 427	248 427		875
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	276 055	285 347	273 006	7 659	10 708
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	229 732	219 917	233 092	13 175	9 815
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	26 067	25 763	25 764	1	304
	Működési célú központosított támogatások	87 050		93 926	93 926	67 050
	Helyi önkormányzat költségvetési támogatásai	7 360				7 360
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	100 918	92 037	121 092	29 955	8 881
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)	2 160		1 080	-1 080	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)	95 000	87 000	93 875	6 875	8 000
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)	3 758	2 877	3 545	688	881
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	413 500	212 300	318 927	103 627	201 200
IV.	Közhatalmi bevételek	403 500	204 800	308 543	103 743	198 700
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparűzési adó, idegenforgalmi adó	403 500	204 800	308 543	103 743	198 700
	Gépjárműadó					
	Talajterhelési díj	3 000	3 500	4 934	1 434	-500
	Egyéb közhatalmi bevételek/ igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészetű hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építési bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	7 000	4 000	2 450	-1 550	3 000
V.	Működési bevételek	150 432	106 591	174 711	68 120	43 841
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	147 243	106 591	143 766	37 175	40 652
	Általános forgalmi adó	3 189		30 945	30 945	3 189
	Fordított áfa bevételei					
	Kamatbevételek					
	Egyéb működési bevételek					
VI.	Felhalmozási bevételek	11 811	76 257	114 613	38 356	-64 446
	Ingatlanok értékesítése	11 811	76 257	114 613	38 356	-64 446
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök			2 470	2 470	-2 470
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			2 470	2 470	-2 470
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	250 960	76 853	282 958	206 105	174 007
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk.úthozzájárulás)	880	2 380	860	-1 520	-1 520
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	250 000	74 473	282 098	207 625	175 527
	Közhatalmi bevételek mindösszesen (I.-III.)	1 783 087	1 323 492	1 886 886	583 394	459 595
IX.	00. Havi állami támogatás, ártékaipórási adó, lakóhellyel betét	353 890	52 860	84 234	31 374	301 000
X.	Eldőz év költés-gyűjtési maradványának működési célú igénybevétele	178 980	217 173	583 809	388 636	-38 184
XI.	Eldőz év költés-gyűjtési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	254 011	362 226	-362 226	-108 215	254 011
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	786 881	763 064	669 043	-85 021	23 796
	Konszolidált bevétel	2 569 947	1 955 751	2 554 929	599 178	614 196
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	874 975	763 064	697 919	-65 145	111 911
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3 444 922	2 718 815	3 252 848	534 033	726 107

433 000

sorszám	megnevezés	2023. évi terv				
		2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi teljesítés	2022. évi teljesítés-2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat-2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi teljesítés-2022. évi teljesítés
KIADÁSOK						
I.	Működési költségvetés kiadásai	1 700 209	1 414 146	1 460 672	46 526	286 063
	Személyi juttatások	775 899	690 077	704 854	14 777	85 622
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	111 198	96 254	91 873	-4 381	14 944
	Dologi kiadások	741 833	544 536	638 491	91 955	107 297
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai					
	ebből: kamatkiadás					
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 045	25 045	16 003	-9 042	9 042
	Egyéb működési célú kiadások	46 234	58 234	11 451	-48 783	-12 000
	ebből: tartalék	30 000	42 000	-42 000	-12 000	30 000
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	16 234	16 234	11 451	-4 783	4 783
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről					
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	838 491	612 111	577 325	85 214	328 380
	Beruházási kiadások	495 713	422 511	458 251	35 740	73 202
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott, támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai					
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai					
	Felújítások	306 375	27 000	119 074	92 074	279 375
	Egyéb felhalmozási célú kiadások					
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülről					
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről					
	Felhalmozási tartalék	36 403	62 600		-62 600	-26 197
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 538 700	1 928 257	2 037 997	111 740	612 443
III.	Finanszírozási kiadások	908 222	792 558	781 377	-11 181	113 864
	00. Havi állami előleg, lízingdíj	31 247	29 494	83 458	53 964	1 753
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	874 975	763 064	697 919	-65 145	111 911
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	3 444 922	2 718 815	2 819 374	100 559	726 107
	Konszolidált kiadás	2 569 947	1 955 751	2 121 455	165 704	614 196
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	140,75	137,75	140,75	3	3
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	3,00	6,00	6,00	-3	-3,00
		0	0	433474	433474	0

22. melléklet a/2023.()önkormányzati
rendeletre

Isaszeg Város Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek
bemutatása

adatok ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Sor- szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei				összesen
		2023.	2024.	2025.	2026.	
A	B	C	D	E	F	G
Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	01	403 500	403 500	403 500	403 500	1 614 000
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyon értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	02	44 434	33 318	33 318	33 318	144 388
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	03					0
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesezés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	04					0
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	05	4 000	4 000	4 000	4 000	16 000
Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	06					0
Saját bevételek (01+...+06)	07	451 934	440 818	440 818	440 818	1 774 388
Saját bevételek (07 sor) 50%-a	08	225 967	220 409	220 409	220 409	887 194
Hítel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	09	50000	50 000,0	50 000,0	50 000,0	200 000,0
A számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapir forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapir esetén annak névértéke, egyéb értékpapir esetén annak vételára	10					0,0
Váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke	11					0,0
Az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege	12					0
A visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár	13					0,0
A szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	14					0,0
hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege	15					0,0
Fizetési kötelezettség (09+...+15)	16	50 000	50 000	50 000	50 000	200 000
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (07-16)	17	175 967	170 409	170 409	170 409	687 194

BEVÉTEL														
Intézmény megnevezése	Bevételek ezer Ft-ban	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Összesen
Isaszegi Hétszínvirág Óvoda	Intézményi működési bevétel													0
	Önkormányzati működési támogatás	15019	15019	15019	15019	15019	15019	15019	15019	15019	15019	15019	15019	180228
	Összesen	15019	15019	15019	15019	15019	15019	15019	15019	15019	15019	15019	15019	180228
Isaszegi Bóbíta Óvoda	Intézményi működési bevétel													0
	Önkormányzati működési támogatás	9225	9225	9225	9225	9225	9225	9225	9225	9225	9225	9225	9225	110695
	Összesen	9225	9225	9225	9225	9225	9225	9225	9225	9225	9225	9225	9225	110695
Isaszegi Humánszolgáltató Központ	Intézményi működési bevétel	376	376	376	376	376	376	376	376	376	376	376	376	4515
	Önkormányzati működési támogatás	7403	7403	7403	7403	7403	7403	7403	7403	7403	7403	7403	7403	88838
	Összesen	7779	7779	7779	7779	7779	7779	7779	7779	7779	7779	7779	7779	93353
Dózsa György Művelődési Ház	Intézményi működési bevétel	199	199	199	199	199	199	199	199	199	199	199	199	2384
	Önkormányzati működési támogatás	6056	6056	6056	6056	6056	6056	6056	6056	6056	6056	6056	6056	72671
	Összesen	6255	6255	6255	6255	6255	6255	6255	6255	6255	6255	6255	6255	75055
Jócai Mór Könyvtár	Intézményi működési bevétel	23	23	23	23	23	23	23	23	23	23	23	23	271
	Felhalmozási bevételek													0
	Önkormányzati működési támogatás	2204	2204	2204	2204	2204	2204	2204	2204	2204	2204	2204	2204	26446
	Összesen	2226	2226	2226	2226	2226	2226	2226	2226	2226	2226	2226	2226	26717
IVÜSZ	Intézményi működési bevétel	725	725	725	725	725	725	725	725	725	725	725	725	8700
	Önkormányzati működési támogatás	11390	11390	11390	11390	11390	11390	11390	11390	11390	11390	11390	11390	136675
	Összesen	12115	12115	12115	12115	12115	12115	12115	12115	12115	12115	12115	12115	145375
Isaszegi Aprók Falva Bölcsőde	Intézményi működési bevétel	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	528
	Önkormányzati működési támogatás	4490	4490	4490	4490	4490	4490	4490	4490	4490	4490	4490	4490	53878
	Összesen	4534	4534	4534	4534	4534	4534	4534	4534	4534	4534	4534	4534	54406
Intézmények összesen		52619	52619	52619	52619	52619	52619	52619	52619	52619	52619	52619	52619	685829
Önkormányzati Hivatal	Intézményi működési bevétel	199	199	199	199	199	199	199	199	199	199	199	199	2391
	Önkormányzati működési támogatás	17129	17129	17129	17129	17129	17129	17129	17129	17129	17129	17129	17129	205544
Önkormányzati Hivatal összesen	Összesen	17328	17328	17328	17328	17328	17328	17328	17328	17328	17328	17328	17328	207935
Önkormányzat	Bevételek ezer Ft-ban	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Összesen
	Önkormányzat működési támogatása	71297	71297	71297	71297	71297	71297	71297	71297	71297	71297	71297	71297	855566
	Működési célú támogatások államháztartáson belül	8410	8410	8410	8410	8410	8410	8410	8410	8410	8410	8410	8410	100918
	Közhatalmi bevételek	34458	34458	34458	34458	34458	34458	34458	34458	34458	34458	34458	34458	413500
	Működési célú pénzeszköz átvett pénzeszközök	72	72	72	72	72	72	72	72	72	72	72	72	860
	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	14916	14916	14916	14916	14916	14916	14916	14916	14916	14916	14916	14916	178989
	Működési célú bevételek	10970	10970	10970	10970	10970	10970	10970	10970	10970	10970	10970	10970	131643
	00.havi állami támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Értékpapír beváltás						53860	100000	100000	100000				353860
	Önkormányzat összesen	140123	140123	140123	140123	140123	193983	240123	240123	240123	140123	140123	140123	2035336
Működési bevételek összesen		210069	210069	210069	210069	210069	263929	310069	310069	310069	210069	210069	210069	2929100
Önkormányzati felhalmozási bevételek	Bevételek ezer Ft-ban	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Összesen
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Kommunális adó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ingatlan értékesítés		11811		0								250000	250000
	Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány	21168	21168	21168	21168	21168	21168	21168	21168	21168	21168	21168	21168	254011
	Értékpapír beváltás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Önkormányzat felhalmozási bevételei összesen	0	21168	32979	21168	21168	21168	21168	21168	21168	21168	21168	21168	515822
Működési és felhalmozási bevételek összesen		231237	243048	231237	231237	231237	285097	331237	331237	331237	231237	231237	481237	3444922
Önállóan működő költségvetési szervek finanszírozása		72915	72915	72915	72915	72915	72915	72915	72915	72915	72915	72915	72915	874975
Önkormányzat konszolidált költségvetése		158322	170133	158322	158322	158322	212182	258322	258322	258322	158322	158322	408322	2569947