



124/2023.

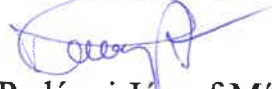
**Isaszeg Város Polgármestere**  
**Isaszeg**


**Előterjesztés**


A képviselő-testület 2023. november 16-i ülésére

**Tárgy:** Javaslát az Isaszeg Város Önkormányzat 2023. háromnegyedéves gazdálkodási helyzetéről szóló beszámoló elfogadására

**Készítették:**   
Mészáros Edit Gazdálkodási Osztályvezető  
  
Dézsi Noémi adóiroda vezető

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

**Ellenőrizte:**   
Pisiák Zsuzsanna Igazgatási Osztályvezető

**Látta:**   
Tóthné Pervai Katalin Jegyző

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

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

## ELŐTERJESZTÉS

A képviselő-testület 2023. november 16-i ülésére

**Tárgy:** Javaslat az Isaszeg Város Önkormányzat 2023. háromnegyedéves gazdálkodási helyzetéről szóló beszámoló elfogadására

**Tisztelt Képviselő-testület!**

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

### Indoklás a háromnegyedéves beszámolóhoz

A 2023. háromnegyedéves beszámoló hatálya az Önkormányzatra, az önkormányzati hivatalra, valamint az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerveire terjed ki.

*Az Önkormányzat intézményei külön-külön címet alkotnak.*

Az Önkormányzat 2023. háromnegyedévi konszolidált költségvetésének:

- kiadási főösszege 1.385.329 e Ft,
- bevételi főösszege 2.262.891 e Ft.

A fenti konszolidált főösszegek alapján 877.562 e Ft bevételi többletteljesítés látható.

A bevételek 77%-ban, a kiadások 47%-ban teljesültek. A bevételi többlet tartalmazza a 433.473 e Ft pénzmaradványt, ami fedezetet biztosít a 2022. évről áthúzódó beruházásokra, továbbá a Belterületi utak fejlesztésére kapott 250.000 e Ft támogatást.

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

a polgármester, a nemzetiségi önkormányzat elnöke, a társulási tanács elnöke, a térségi fejlesztési tanács elnöke hagy jóvá.

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

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

A jogszabály változásoknak köszönhetően az intézmények jogi státusza, az intézményvezetők felelőssége fokozottan érvényesül a költségvetés végrehajtásának tekintetében. Ebből az okból törekedtünk arra, hogy a mellékletként csatolt intézményvezetők által benyújtott szöveges beszámoló alkossák a beszámoló gerincét, valamint az önkormányzat bevételei, kiadásai kerüljenek bemutatásra.

## 1. A bevételek elemzése

A tervezett bevételek háromnegyedéves teljesítésének részletezését a beszámoló

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

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

Önkormányzat működési támogatás: 2023. szeptember 30-ig teljesült normatíva bevételek, amelyek az önkormányzatot a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény alapján illeti meg, melynek összege 718.920 e Ft. A teljesítés 75%-os időarányosnak mondható.

Közhatalmi bevételek: Vagyoni típusú adók: építményadó, idegenforgalmi adó, magánszemélyek kommunális adója, telekadó, iparüzési adó,

talajterhelési díj, egyéb közhatalmi bevételek. A 2023. háromnegyedévi teljesítés összege: 416.625 e Ft, 99%-os teljesítést mutat.

Működési bevételek: Áru-és készletértékesítés, nyújtott szolgáltatások bevétele, bérleti bevételek, ellátási díjak, alkalmazottak térítése, áfa bevételek és visszatérülések, kamatbevételek, mezőöri járulék, fordított áfa bevétel, egyéb működési bevétel. A 2023. háromnegyedévi teljesítés összege: 137.238 e Ft, 71%-os teljesítésű.

Működési célú támogatások államháztartáson belül: Ezen a jogcímcsoporton az Önkormányzatnak 82.447 e Ft (80%-os teljesítésű) bevétele keletkezett, amely az alábbi tételekből tevődik össze:

- Egészségbiztosítási Alap támogatása: 78.394 e Ft, az önkormányzat által működtetett fogorvosi és védőnői ellátás finanszírozása;
- közcélú foglalkoztatottak támogatása 1.782 e Ft;
- mezőöri támogatás 1.620 Ft;

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:

- Az önkormányzatnak a felhalmozási célú kölcsönök visszatérítéséből származó bevétele 1.012 e Ft;
- Belterületi utak fejlesztése TOP\_Plusz-1.2.3-21.PTI-2022-00014 pályázaton elnyert 250.000 e Ft támogatás.

Felhalmozási bevételek:

Ingatlanok értékesítése jogcímen 51.640 e Ft bevétel teljesült.

Egyéb működési célra átvett pénzeszközök:

Településfejlesztési támogatásra átvett pénzeszköz 7.665 e Ft összegben.

Előző év költségvetési maradványának működési és felhalmozási célú igénybevétele:

A 2022. évi beszámolóban számszerűsített előző évi működési és felhalmozási célú pénzmaradvány összege szerepel ezen a soron, melynek összege: 433.473 e Ft.

## Önkormányzati adóbevételek alakulása 2023. III. negyedév

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

Isaszeg Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2023. január 1-től egyetlen adónem mértékét sem módosította.

A 2023. évi tervadatok a hatályos helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény (továbbiakban: Htv.) és a hatályos helyi adórendeletek alkalmazásával kerültek megállapításra.

### Az alábbi táblázatban bemutatjuk az adóterv, adókiadások és adóbevételek alakulását 2023. III. negyedévben

e forint

Adónemek	Adózók száma	2023. évi tervezett összeg	2023. évi kiadás	2023.09.30-ig elszámolt összeg	Teljesülés a tervhez viszonyítva %-ban	Teljesülés a kiadásokhoz viszonyítva
Építményadó	604	21 300	21 340	19 198	90,13%	89,96%
Telekadó	166	3 200	6 695	6 452	201,63%	96,37%
Magánszemélyek kommunális adó	3 915	63 500	65 806	59 904	94,34%	91,03%
Idegenforgalmi adó	8	500	369	571	114,20%	154,74%
Iparüzési adó	1 325	320 000	413 503	320 624	100,20%	77,54%
Gépjárműadó	619	0	-	692	-	-
Késedelmi pótlék	5 695	6 000	11 393	5 605	93,42%	49,20%
Bírság	124	1 000	1 586	1 242	124,20%	78,31%
Idegen bevétel	72	0	690	474	-	68,70%
Talajterhelési díj	165	4 400	4 282	2 808	63,82%	65,58%
<b>Összesen</b>		<b>419 900</b>	<b>525 664</b>	<b>417 570</b>	<b>99,45%</b>	<b>79,44%</b>

A háromnegyed éves adózárás pénzügyi eredménye alapján látható, hogy az éves előirányzat nagy arányban teljesült. Ez a százalék az előző év ezen időszakához képest jóval magasabb bevételt eredményezett. A magasabb bevétel annak köszönhető, hogy míg 2022. évében a kormány a veszélyhelyzetre való tekintettel 639/2020. (XII. 22.) a koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges, egyes intézkedésekről szóló kormányrendelet értelmében a 2%-os iparüzési adó mértéke felezésre került, vagyis, Isaszegen az adó mértéke 1 % volt. A fentiek alapján 2022-ben az iparüzési adó összegét 1 %-al lehetett számolni, addig 2023. évben már újra a 2 %-al. A táblázat egy új oszloppal bővült, ami egy kicsit szemléletesebben

mutatja a bevételek teljesülését. Az új oszlopban a teljesülést nem az előirányzathoz viszonyítja, hanem a tényleges kivetés összegéhez. A százalékosan kimutatott érték elemzése alapján megállapítható, hogy 79,44 % -ban teljesültek a kivetések. Az elszámolt összeg már nem tartalmazza az olyan befizetéseket, ami túlfizetésre van könyvelve. Az adózók sok esetben nem kérik vissza különbözet rendezésből eredő túlfizetésük összegét, annak beszámítását későbbi adókötelezettségükre kérik elszámolni. Ezen összegek a zárásnál túlfizetesként jelentkeznek, ami megközelítőleg 35 millió forint. A fennálló túlfizetés összegéből a legnagyobb volumenű az iparüzési adó előlegének megfizetéséből tevődik ki.

Az iparüzési adó megfizetés sajátossága, hogy az éves bevallás során (május 31.) számolnak el az adózók az előző évben befizetett előleggel (március 15; szeptember 15.) szemben. Ezáltal az egyes adóévekben igencsak eltérő lehet az adó és a megfizetett adóelőlegek nagysága. A vállalkozó a megfizetett adóelőleg és az adóévre megállapított tényleges adó különbözetét az adóévet követő év május 31-éig köteles megfizetni, illetőleg ettől az időponttól igényelheti vissza.

Gépjárműadó tekintetében 2021. évtől kezdődően a gépjárműadó kivetését és beszedését a Nemzeti Adó- és Vámhivatal (NAV) kezeli. Az önkormányzatnál már csak a 2020.12.31-ig kimutatott hátralék jelentkezik, mely összeget teljesülése esetén 100 %-ban tovább kell utalni a Magyar Államkincstárnak.

Az adókivetés, adóbeszedés mellett az önkormányzati adóhatósági munka egyik jelentős részfeladata a hátralék kezelése, valamint a tényleges végrehajtási cselekmények foganatosítása. A hátralékkezelés és behajtása évek óta fontos részét képezi az adóigazgatási munkának. Mindazokkal szemben, akik önként nem teljesítik fizetési kötelezettségeiket és hátralékot halmoznak fel, az önkormányzati adóhatóságnak a törvényes eszközök széles körének alkalmazásával következetesen kell fellépni.

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

A végrehajtási lehetőségek a következők:

magánszemély, egyéni vállalkozó esetén:

- a) NEAK (Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő) adatkérés, mely során az adott személy munkáltatójának lekérdezése történik. Nyugdíjas adózó esetén ez a lépés kimarad, mivel az ASP adó programba beépítésre került ennek lekérdezése.
- b) Munkabér letiltás, ha van munkáltató.

- c) Munkáltatói letiltás sürgetése, amennyiben a munkáltató nem tiltja le a megkeresésünk során az adózó tartozását. Ha a tartozás befolyt, akkor a végrehajtás lezárásra kerül.
- d) Amennyiben a munkáltató nem tiltja le, illetve nem reagál leveleinkre, úgy határozattal átterhelésre kerül az adózó tartozása, majd a munkáltató számlájára hatósági átutalást kezdeményezünk.
- e) Ha nincs munkáltató, akkor a következő lépés a NAV által üzemeltetett központi nyilvántartóból való bankszámlaszám lekérdezése.
- f) Bankszámlával rendelkező adózó ellen hatósági átutalás (inkasszó) indítása. Ha a tartozás befolyt, a végrehajtás lezárásra kerül.
- g) Amennyiben az inkasszó eredménytelen és nincs bankszámlája a hátralékos adózónak, akkor gépjármű foglalás, majd gépjármű forgalomból való kivonás történik mindaddig, amíg nem fizeti meg a tartozás összegét. Ha a tartozás befolyt, a végrehajtás lezárásra, az autó foglalása feloldásra és újra forgalomba helyezésre kerül.
- h) A tartozás átadása behajtásra a Nemzeti Adó és Vámhivatalnak.
- i) Amennyiben az adózó rendelkezik ingatlanal és az előző pontok nem vezettek eredményre, úgy ingatlan jelzálogjog terhelés bejegyzését kezdeményezzük. Jelzálogjog bejegyzés esetén a tartozás elévülése megszakad (a tartozás mindaddig növekszik, egyben nem évül el az elévülés bekövetkeztével sem, ami 4 év + 6 hónap).
- j) Azon ügyiratok, ahol jelzálogjog bejegyzés történt, nem kerülnek lezárásra, azokat évente felülvizsgáljuk. Újból elindítjuk a teljes folyamatot (hátha rendelkezik letiltható jövedelemmel, bankszámlaszámmal).

Az alábbi táblázatban bemutatjuk a hátralékok alakulását 2023.09.30-i állapot szerint

**forintban**

Adónem	2023.09.30		
	Összes hátralék	Összes hátralékból	
		Nem esedékes	Esedékes
		hátralék	hátralék
Építményadó	5 541 732	126 680	5 415 052
Telekadó	1 025 005	2 800	1 022 205
Magányszemély kommunális adója	22 006 130	254 250	21 751 880
Idegenforgalmi adó	1 200	800	400
Helyi iparüzési adó	252 339 628	166 682 438	85 657 190
Gépjárműadó	36 708 144	0	36 708 144
Pótlék	33 181 167	24 860	33 156 307
Bírság	3 476 715	0	3 476 715
Idegen bevételek	2 220 156		2 220 156
Talajterhelési díj	10 418 601	0	10 418 601
Eljárási illeték	5 000		5 000
<b>Összesen</b>	<b>366 923 478</b>	<b>167 091 828</b>	<b>199 831 650</b>

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

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

Összehasonlításképpen az alábbi táblázatban bemutatjuk az összes hátralék alakulását negyedévenként, mely mutatja, hogy a fizetési határidőket követően a hátralék összege nő. A behajtási tevékenység eredményeképpen csökken a tartozás, de az újabb fizetési határidőt követően ismét jelentősen megemelkedik.

#### Évenkénti hátralék kimutatás negyedéves bontásban

forintban

Hónap/év	2017 év	2018 év	2019 év	2020 év	2021 év	2022 év	2023. év
március	119 359 748	112 776 082	127 420 006	110 625 124	150 403 599	119 064 992	140 191 840
június	90 369 241	103 617 416	107 630 186	82 596 277	143 096 219	126 022 098	179 019 512
szeptember	107 171 010	101 153 173	195 082 773	62 961 708	141 754 401	155 780 011	199 831 650
december	87 677 429	93 944 836	116 402 083	137 429 495	109 172 786	129 864 136	

A korábbi évek azonos időszakához hasonlítva megállapítható, hogy a 2023. III. negyedév hátralék összege magasabb a többi évekhez viszonyítva.

Az adóhatóság által foganatosítandó végrehajtási eljárásokról szóló 2017. évi CLIII. törvény szabályozza az elévülést. A törvény meghatározza, hogy a végrehajtási jog mikor évül el. A 19. § (1) bekezdés szerint: „ A tartozás és a meghatározott cselekmény végrehajtásához való jog az esedékesség naptári



évének az utolsó napjától számított 4 év elteltével évül el. Ha az adóhatóság végrehajtási cselekményt foganatosított, az elévülés 6 hónappal meghosszabbodik.”

### 2023. évben elévült tételek

Adónem	Összeg
Építményadó	1 314 923
Telekadó	30 414
Magánszemély kommunális adó	1 122 240
Helyi iparüzési adó	2 206 572
idegenforgalmi adó	85 900
Gépjárműadó	6 955 878
Pótlék	5 010 562
Bírság	149 749
Idegen bevétel	186 380
Talajterhelési díj	162 577
<b>Összesen</b>	<b>17 225 195</b>

A fenti tétel a 2017. és a 2018. év elévült tételeit tartalmazza.

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

### 2023. III. negyedévben nyilvántartott behajthatatlan tételek

Adónem	Összeg
Építményadó	377 460
Telekadó	96 350
Helyi iparüzési adó	2 358 743
Gépjárműadó	25 144 543
Pótlék	6 786 702
Bírság	795 344
Talajterhelési díj	576 720
<b>Összesen</b>	<b>36 135 862</b>

A 2023.harmadik negyedéves adatok alapján tervezhetőek már a következő év előírásai. Az előírásnál a teljesülés 80-90 %-os megtérülésével számolunk.

## 2. A kiadások elemzése

A kiadások részletezése:

- a 4. melléklet tartalmazza a fejlesztési kiadásokat
- a 8-16. mellékletek tartalmazzák a működési kiadásokat intézményenkénti bontásban.

### 2.1

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

- Személyi és járulék jellegű kiadások
- Dologi jellegű kiadások

#### A személyi jellegű kiadások jellemzői:

- A köztisztviselők illetményalapja 2023. évben 46.380 Ft.
- Cafeteria: (8-16. mellékletben külön kimutatva). A köztisztviselők bruttó 231.900 Ft/fő cafeteria juttatása a 9. mellékletben az Isaszegi Polgármesteri Hivatalon került tervezésre.

#### A munkaadókat terhelő járulékok jellemzői:

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

Költségvetési létszámkeret jellemzői:

A létszámkeret a következők szerint alakult:

- 31 fő köztisztviselő, 6 fő egészségügyi szolgálati jogviszony, 10 fő Munka Törvénykönyve szerinti jogviszony 92,25 fő közalkalmazott, 3 fő közcélú foglalkoztatott, összesen 139,25 fő.

### 3. Az önkormányzat költségvetési szervei

#### 3.1. Önkormányzat költségvetési szerv cím adatai

##### 8. melléklet

Bevételeként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

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

Kiadásként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

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

#### **A bevételek háromnegyedéves teljesítése 77%.**

Ezen belül, azaz önkormányzatok közhatalmi bevételek (helyi adók, illetékek, bírságok, pótlékok, talajterhelési díj) 99%, intézményi működési bevételek teljesülése 71%-os, normatív hozzájárulások, önkormányzatok működési támogatásai előirányzatok 75%, működési célú támogatási bevételek 80%, felhalmozási célú bevételek 84%, felhalmozási célú átvett pénzeszközök 100%, előző évi pénzmaradvány 100%-ra teljesültek.

#### **A kiadások háromnegyedéves teljesítése 48%-os.**

Ezen belül a személyi kiadás 77%, a járulék 79%, a dologi kiadás 57%, az ellátottak pénzbeli juttatásai 18%, működési célú támogatások 78%, felhalmozási kiadások 9%.

Finanszírozási kiadások 73%, ezen belül az irányítószervei támogatás 67%, 00. havi állami előleg, értékpapír vásárlása, lekötött betét 100%.

#### 3.2. Isaszegi Polgármesteri Hivatal költségvetési szerv adatai

##### 9. melléklet

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

Bevételként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- intézményi működési bevételek, önkormányzati támogatás.

Kiadásként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- személyi, járulék, dologi.

**A bevételek háromnegyedéves teljesítése 65%.**

Ezen belül az intézményi működési bevételek teljesülése 48%-os, az önkormányzati támogatás 65%-os, a 2022. évi pénzmaradvány igénybevétele 100%-os.

**A kiadások háromnegyedéves teljesítése 63%-os.**

Ezen belül a személyi kiadás 63% , a járulék 72% , a dologi kiadás 58%.

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

#### **10. melléklet**

Bevételként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- intézményi működési bevételek, önkormányzati támogatás.

Kiadásként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- személyi, járulék, dologi kiadások

**A bevételek háromnegyedéves teljesítése 69%.**

Ezen belül az önkormányzati támogatás 69%-os, előző évi pénzmaradvány 100%.

**A kiadások háromnegyedéves teljesítése 68%-os.**

Ezen belül a személyi kiadás 69%, a járulék 69%, a dologi kiadás 64%.

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

#### **11. melléklet**

Bevételként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- önkormányzati támogatás.

Kiadásként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- személyi, járulék, dologi kiadások

**A bevételek háromnegyedéves teljesítése 75%.**

Ezen belül az önkormányzati támogatás 75%-os, pénzmaradvány 100%.

**A kiadások háromnegyedéves teljesítése 72%-os.**

Ezen belül a személyi kiadás 76%, a járulék 65%, a dologi kiadás 54%.

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

Bevételeként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- intézményi működési bevételek, önkormányzati támogatás.

Kiadásként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- személyi, járulék, dologi kiadások

**A bevételek háromnegyedéves teljesítése 57%.**

Ezen belül az intézményi működési bevételek teljesülése 44%-os, az önkormányzati támogatás 57%-os, az előző évi maradvány igénybevétele 100%-os.

**A kiadások háromnegyedéves teljesítése 56%-os.**

Ezen belül a személyi kiadás 62%, a járulék 50%, a dologi kiadás 42%.

### **3.6 Isaszegi Művelődési Ház és Múzeumi Kiállítóhely költségvetési szerv adatai**

#### **13. melléklet**

Bevételeként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- intézményi működési bevételek, önkormányzati támogatás.

Kiadásként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- személyi, járulék, dologi kiadások

**A bevételek háromnegyedéves teljesítése 73%.**

Ezen belül az intézményi működési bevételek teljesülése 132%-os, az önkormányzati támogatás 71%-os, az előző évi pénzmaradvány teljesülése 100%-os.

**A kiadások háromnegyedéves teljesítése 66%-os.**

Ezen belül a személyi kiadás 65%, a járulék 66%, a dologi kiadás 66%, a felhalmozási kiadás 100%.

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

Bevételeként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- intézményi működési bevételek, önkormányzati támogatás.

Kiadásként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- személyi, járulék, dologi kiadások

**A bevételek háromnegyedéves teljesítése 58%.**

Ezen belül az intézményi működési bevételek teljesülése 74%-os, az önkormányzati támogatás 57%-os, az előző évi pénzmaradvány teljesülése 100%-os.

**A kiadások háromnegyedéves teljesítése 54%-os.**

Ezen belül a személyi kiadás 77%, a járulék 77%, a dologi kiadás 18%, felhalmozási kiadás 64%.

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

Bevételeként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- intézményi működési bevételek, önkormányzati támogatás.

Kiadásként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- személyi, járulék, dologi kiadások

**A bevételek háromnegyedéves teljesítése 66%.**

Ezen belül az intézményi működési bevétel teljesülése: 61%, az önkormányzati támogatás 65%-os, az előző évi pénzmaradvány teljesülése 100%-os.

**A kiadások háromnegyedéves teljesítése 60%-os.**

Ezen belül a személyi kiadás 61%, a járulék 62%, a dologi kiadás 56%.

## **Isaszegi Aprók Falva Bölcsőde**

### **16. melléklet**

Bevételként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- intézményi működési bevételek, önkormányzati támogatás.

Kiadásként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- személyi, járulék, dologi kiadások

### **A bevételek háromnegyedéves teljesítése 76%.**

Ezen belül az intézményi működési bevételek teljesülése 72%-os, az önkormányzati támogatás 75%-os, az előző évi maradvány igénybevétele 100%-os.

### **A kiadások háromnegyedéves teljesítése 72%-os.**

Ezen belül a személyi kiadás 75%, a járulék 71%, a dologi kiadás 58%.

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

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

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

A működési bevételek és működési kiadások aránya kedvező, a bevételek összesen 75%-os a kiadások 47%-os teljesítést mutatnak.

A bevételeknél a helyi adók 99%-ra teljesültek a témánál kifejtettek szerinti részletezéssel.

A bevételi oldal 877.562 e Ft többletéből 474.613 e Ft a felhalmozási többlet, 437.781Ft kötelezettséggel terhelt, a "TOP Plusz 2.1.1-21 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése" (Isaszegi Humánszolgáltató Központ) pályázaton elnyert 48.231 e Ft támogatás, a "TOP Plusz 2.1.1-21 Élhető Települések" Közösségi tér és a "Hősök sétánya" pályázaton elnyert 146.557 e Ft támogatás, valamint a Belterületi utak fejlesztése TOP Plusz-1.2.3.-21.PTI-2022-00014 pályázati támogatás 242.993 e Ft összege. További maradványt terhelő költség a beruházások támogatáson felüli részének költségei, melyek a beszerzési eljárások eredményétől függő összeg.

A működési bevételek-kiadások saldojaként 402.949 e Ft bevételi többlet jelentkezik. A működési többlet egy része az önkormányzat és az intézmények takarékos gazdálkodásából adódik (az arányos (75%-os) kiadása helyett 61%-os a teljesítés), míg a többlet másik tényezője, hogy a bevételek az időarányos 75% helyett 83%-ban teljesültek.

A felhalmozási kiadás jelenleg 9%-os teljesítést mutat, az előterjesztés mellékleteként csatolt munkafüzet 4. melléklete szerinti jogcímenkénti teljesítéssel.

A gazdálkodási helyzet kiegyensúlyozott, a két TOP-os pályázati beruházás pontos összegének ismerete hiányában azonban továbbra is szükséges a takarékos gazdálkodás a költségvetés működési és felhalmozási előirányzataira vonatkozóan is. A működési és felhalmozási kiadásokban keletkező megtakarítás átcsoportosítással fedezetet nyújthat a beruházások közbeszerzési eljárás eredményeként létrejövő költségeire.

**..../2023. (XI.16.) Kt. Határozati javaslat:**

Isaszeg Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének háromnegyedéves helyzetéről szóló beszámolót elfogadja.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** Hatvani Miklós polgármester

Isaszeg, 2023. október 27.

  
**Hatvani Miklós**  
polgármester





## **Isaszegi Városüzemeltető Szervezet**

### **Beszámoló 2023. III. negyedév.**

Isaszegi Városüzemeltető Szervezet 2023.09.30.

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

A Dunakeszi tankerülettel kötött karbantartási szerződésnek megfelelően a nyári időszakban is elvégezzük a szükséges karbantartásokat, részleges felújításokat.

Klapka György Általános Iskola Tóth Árpád utcai intézményében a tantermekben tisztasági festést végeztünk. Az osztályterekben a kéréseknek megfelelően kicseréltük a falitáblákat, a vizesblokkokban elvégeztük a szükséges javításokat, festéseket, valamint az összes munkát ami a tanévkezdéshez szükséges. A Kossuth L. u. 85 sz. alatti intézményben szintén ugyanezen feladatokat folyamatosan végezzük.

Damjanich János Általános Iskolában szintén folyamatosan elvégezzük a szükséges napi feladatokat, a világítótestek cseréje illetve a vizesblokkok javítása napi szintű. A sportpályán football kapukat helyeztünk el melyeknek biztonságos lerögzítése volt szükséges. A természettudományi teremben levertük a dohos vakolatot, az elektromos nagy kapu javítása folyamatban van, ill. kiskapu elkészült. A vizesblokkokban a csapok javítása a tanévkezdésre elkészült. Tantermekben a padok táblák cseréje, illetve a táblók, fali tárlók felszerelése az új osztálykiosztások szerint folyamatosan megtörtént.

A Sportcsarnok vizes blokkjait teljesen felújítottuk, járólap cseréje történt a folyosókon és az öltözőkben, vizesblokkok teljes felújítása szintén megtörtént. Világítótestek és kapcsolók cseréje, kijáratjelzők kiépítése és telepítése, csempézés, szaniterek és csapok zuhanyzók cseréje, ajtók cseréje, tisztasági festés és mázolás. Az akadálymentes feljárt felújítottuk. Öltözőkbe új öltözőpadokat készítettünk.

Bóbita óvodában a veszélyes fákat visszavágtuk. Mosókonyhában csőtörés miatt vízszelést, gipszkartonozást és csempézést végeztünk. Ivókutak telepítettünk az udvarra a gyermekek nagy örömeire. Terasz burkolatának részleges javítását végeztük el. Az udvari játékok ütéscsillapítását, valamint a játékok szükséges javítását elvégeztük.

Hétszínvirág óvodában nyári karban tartás keretében 2 csoportszobát és a főfolyosót festettünk ki. A bejárati kiskaput cseréltük ki. Homokozókat feltöltöttük és felújítottuk. Az udvaron lévő veszélyes fákat kivágtuk. Gyermekek biztos elektromos zárat építettünk ki a belső bejárati ajtóra és a hátsó csoportok bejárati ajtajára. Udvaron elválasztó kerítést és kiskaput készítettünk a konyha felőli oldalra. A logopédiai szobát kettéválasztottuk nyílászárókkal, világítással, fűtéssel szereltük fel.

Összes intézményünkben elvégeztük az érintés és tűzvédelmi mérést, a hibák kijávítása folyamatosan történik , valamint a szükséges fűtésrendszerek ellenőrzése is megtörtént!

Isaszeg emlékhelyeinek karbantartását folyamatosan végezzük.

A városi ünnepek technikai lebonyolítását végezzük.

A Múzeum kertjében tevékeny részt vállaltunk az akadálymentes feljáró és új lépcső kialakításában, amelyet módosítottunk, hogy a hátsó kertbe is el lehessen jutni akadálymentesen. Kiállító térben elrejtettük a falon kívüli kábeleket. Udvaron és a raktár részen világítást telepítettünk. A raktárhelységek beázása miatt ezeket is festettük. A kültéri homlokzati világítást teljesen felújítottuk, a beltéri tárolókba led világítást szereltünk.

Humánszolgáltató Központban felújítottuk a rokkant feljáró korlátját. Házon belüli költöztetések miatt az elektromos hálózat átalakítását is elvégeztük. Üzembe helyeztünk mosógépet, és TV készüléket. Az udvaron egy játszótér kerül kialakításra, melyet folyamatosan bővítünk rendbe tettük az udvart és a talajtakó kialakítását elvégeztük. A nyári táborozás technikai berendezését, valamint annak elbontását elvégeztük.

Bölcsőde udvarán térelválasztó kerítést felújítottuk, amivel elválasztottuk a Humán Szolgáltató központtól. A homokozó fölé telepített napvitorlát tartó oszlopokat cseréltük, felújítottuk. Ajtók, záruk javítása, terasztető cseréje történt.

A Kölcsey téri rendelőintézetben a felmerülő problémák elhárításában, folyamatosan közreműködünk. Udvar karbantartása növények locsolása stb. Az ablakokra a szükséges helyeken szúnyoghálót szereltünk fel. Az udvaron lévő veszélyes fát kivágtuk. Az épületben a gyermekorvosi és felnőtt rendelőbe klímát szereltünk fel.

A Rákóczi u 75 VÁSÁRCSARNOK mögött megvásárolt ház tetőszerkezetét kijavítottuk, a terület rendezési munkálatokat, amire szükség volt elvégeztük. A megnyílt piac karbantartását és fűnyírás szintén mi végezzük. A régi piacról kapott a hátsó udvarra ezeket megerősítettük és festettük. kültéri árusító helyeket telepítettünk.

Játszótereink folyamatos karbantartását, rongálások miatti javítását végezzük.

A forgalomtechnikai táblák kihelyezése, A megrongált illetve ellozott táblák pótlását, cseréjét is mi végeztük el.

A klímaberendezések nyári karbantartása megtörtént, ennek felügyeletét elvégezzük.

A letelepített fekvőrendőrök, karbantartását folyamatosan végezzük. Forgalomlassítók lettek kiépítése a Nap utcában, és a Május 1 utcában. ESE mögötti területet 2 sorompóval zártuk le, amit mi készítettünk. Vadkamerákat telepítettünk a Benkovics utca végéhez és a temető parkolójába. A szemetelések visszaszorítása érdekében árok kialakítása történt a Benkovics utcában, illetve ide is kamerát telepítettünk.

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

A keletkezett esővíz elvezetés településszinten történő megoldása fontos a város szempontjából, az elmúlt időszakban sok helyen történt ároképítés a rendelkezéseinkre álló engedélyezett terveknek megfelelően! De természetesen folyamatosan végezzük az árkok az áttereszek karbantartását. Elkészült a Belsőmajor utca átteresz csere, illetve vízelvezető árok kiásása, padkázás, útegyengetés, a Buda utcában és az Ady Endre úton kimélyítettük az árkot. A Belsőmajori utcában teljes hosszban kimélyítettük az árkot. Elkészült az átteresz a Csillag utcában.

A város szebbé virágosabbá tétele szintén mindenki feladata, ezt idén tavasszal a városüzemeltetés végezte el. Virágosítunk a körforgalomban, a város főbb utjain, főbb terein, a buszmegállóknak, parkokban, illetve gondozzuk, locsoljuk! Vágjuk a füves területeket, a közterületeken, intézményeinkben, valamint az önkormányzat telkein. Sajnos a rendelkezésre munkaerő egyre kevesebb, így sokszor egy ember vágja fűkaszával a területet. Az őszi virágosítási munkákat is megkezdtük.

Téli hó eltakarítás síkosság mentesítési feladataink is vannak, ezt saját traktorral, és ha szükséges külső vállalkozók bevonásával végezzük. A szükséges egyeztetések, illetve gépek karbantartása megtörtént, gépjárműveink téli felkészítése szintén megtörtént.

A kül-és belterületi földutak gréderezését elkezdjük, kővel való feltöltését szintén folyamatosan végezzük.

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

A közterületeken keletkezett kommunális hulladék összegyűjtése és elszállítása szintén nagyon sok feladatot ad a szervezetnek, a külterületen illetve a belterületen illegálisan lerakott hulladék gyűjtése valamint a temetőben levő hulladéktárolók rendszeres ürítése is feladatunk. Az itt lerakott illegális hulladék lerakás elkerülése érdekében a temető parkolójához és a Benkovics utca végéhez **kamerákat telepítettünk.**

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

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

Tisztelettel: Horváth István

igazgató

## Isaszegi Humánszolgáltató Központ

Adószám: 16798306-1-13

2117 Isaszeg, Móricz Zsigmond u. 16.

Gondozási és idősellátó csoport: 06/28 494 042

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

Tanyagondnoki szolgálat: 06/70 504 8314

Hivatali kapu: IHSZK 558579943

e-mail: [csaladsegito@isaszeg.hu](mailto:csaladsegito@isaszeg.hu)

[www.humanisaszeg.hu](http://www.humanisaszeg.hu)



IHSZK/7-146/2023

Előterjesztő: Bilász Jánosné

**Tárgy:** 2023. év ¾ éves gazdálkodásról  
szóló beszámoló

### Mészáros Edit

Isaszeg Város Önkormányzat

Gazdálkodási osztályvezető részére

Isaszeg,

Rákóczi utca 45.

2117

### Tisztelt Mészáros Edit Gazdálkodási osztályvezető Asszony!

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

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

2023. harmadik negyedében az intézmény napi működtetésén kívül az alábbiak történtek:

- Július hónapban négy héten át Erzsébet tábort tartottunk (jelentkeztünk, és mind a négy hétre benyújtott pályázatunk nyert (181 gyerek x 20.000 Ft), így ingyenesen vehettek részt a jelentkező gyerekek a táborban). A táborozáskor felhasznált fertőtlenítő szerek költségét a pályázati összeg fedezte, így az nem növelte a kiadásainkat. Az idén kicsit túlléptük a pályázati összegben az élelmezési költségeket, melyeket az intézményi költségvetésből kellett pótolni. Jelenleg még tart az ellenőrzés, így még nem tudható, hogy ezen felül melyik számlákat részben, vagy egészben nem fogadnak be. Mivel a támogatási összeg a tavalyihoz képest nem nőtt, így nehézséget okozott a keretek betartása.
- A táborozáshoz kötötten Nyári diákmunka 2023. programban összesen 5 diákot foglalkoztattunk, így fizetésükhöz a Foglalkoztatási Osztálytól kaptunk támogatást.
- Augusztusban a táborzárást követő takarítás után a tárolókonyhában a vízmelegítőt és a hűtőt további használatig, lekapcsoltuk, hogy a felesleges áramfogyasztást és gázhasználatot elkerüljük. A gázkészülékeket ellenőrző vállalkozó a bojler leengedte, így vízkő lerakódás sem keletkezik a jövő évi indításig.
- Egy házi segítségnyújtó gondozónő kollégánk Gyeden van, az ő helyettesítésére szeptember 30-ig még nem lett ideiglenesen kolléga felvéve.

Összességében ismét elmondható:

- Intézményünkben a tetőszerkezet javítása nem történt meg.
- További ilyen probléma, hogy a terasz fedőszerkezete előregedett, tisztítani nem lehet a porózussága miatt.
- Továbbra sincs fedve a teraszhoz vezető lépcső, és az akadálymentes megközelítést lehetővé tevő lejtő, a bicikli tároló, ami több szempontból is gondot jelent.

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



- A 2019-es felmérésnél már nyilvánvaló volt, hogy az intézmény nem rendelkezik raktárral sem az iratok, sem az eszközök számára. Ennek érdekében 2019-ben a polgármesternél már kérelemmel éltünk raktárkonténer beszerzése érdekében. Sajnos, bár ígéretet kaptunk, a tényleges beszerzésre nem került sor.
- Már 2019-ben felmértük a családsegítő iroda és idősklub padlózatát, mely siralmas állapotban van, ennek cseréje még nem történt meg.
- Ígéretet kaptunk kb. 40-42 m<sup>2</sup>-es kerti pavilon (szaletli) építésére is, azonban a vállalkozó visszalépett, így megépítése elmaradt.
- A megnyert energiahatékonysági pályázatról, annak jelenlegi állásáról intézményünk tájékoztatással nem rendelkezik.

Tisztelettel:

Isaszeg, 2023. november 2.

*Bilász Jánosné*  
**Bilász Jánosné**  
intézményvezető

**Isaszeg Város Önkormányzatának Polgármesteri Hivatala**

2117 Isaszeg, Rákóczi u. 45.

**Mészáros Edit**

**Gazdálkodási Osztályvezető részére**

**Tárgy:** Az Isaszegi Bóbita Óvoda 2023 háromnegyed éves gazdálkodásáról szóló beszámoló.

**Tisztelt Osztályvezető Asszony!**

**Az Isaszegi Bóbita Óvoda 2023 éves módosított előirányzata 113.659.849 Ft.**

<i>Költségvetési módosított előirányzat 2023 évre: 113.659.849 Ft</i>			
<i>Felhasznált összeg: 81.667.036 Ft</i>		<i>Maradvány: 31.992.813 Ft</i>	
<i>Ebből: (adatok Ft-ban)</i>	<i>Módosított ei</i>	<i>Teljesítés</i>	<i>Maradvány</i>
<i>Személyi juttatások</i>	<i>88.127.160</i>	<i>66.613.088</i>	<i>21.514.072</i>
<i>Munkaadókat terhelő járulékok</i>	<i>12.428.000</i>	<i>8.048.213</i>	<i>4.379.787</i>
<i>Dologi kiadások:</i>	<i>13.104.689</i>	<i>7.005.735</i>	<i>6.098.954</i>

**Költségvetési kiadások teljesítése 2023.01.01-től – 2023.09.30-ig 71,85 %.**

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

- Az óvodapedagógus álláshelyek 2023. január hónaptól betöltöttek.  
2022. szeptember 02-től a Gyeseen lévő óvodapedagógus gyesről visszatérő szabadságát töltötte 2023. március 8 - ig. Helyettesítését egy fő nyugdíjas óvodapedagógus látta el részmunkaidőben, heti 25 órában.  
Egy fő gyakornok óvodapedagógus közalkalmazotti jogviszonya 2022. november 07-én megszűnt, az álláshely betöltésére 2023. január 09-től került sor.  
Egy fő óvodapedagógus nyugállományba vonulása okán 2022. december 31-től felmentési idejét töltötte. 2023. március 22-től részarányos éves szabadságát vette igénybe és 2023. május 01-től mentesítve volt a munkavégzés alól. Helyettesítését egy fő nyugdíjas óvodapedagógus látta el részmunkaidőben, heti 25 órában. Álláshelye 2023. szeptember hónaptól betöltésre került.  
A nevelést, oktatást közvetlenül segítő munkakörben dolgozók körében történt változások:  
- Egy fő dajka közalkalmazotti jogviszonya 2023.02.28-án megszűnt. Az álláshely betöltéséig helyettesítését többletmunkával az intézményben dolgozó dajkák látták el. Álláshelye 2023.04.04-től betöltésre került.

A fenti álláshelyeken bérmaradvány keletkezett.

- Egy fő dajka közalkalmazotti jogviszonya 2023.06.30-án megszűnt. Álláshelye 2023.07.01-től betöltésre került.
- 2023.09.01-től az álláshelyek száma egy fő pedagógiai asszisztens álláshellyel bővült, mely betöltésre került.

- A kiemelt figyelmet igénylő gyermekek fejlesztésére betervezett összeget a szükségleteknek megfelelően használtuk fel. Az óvodapedagógusokon kívül a gyermekek szakszerű, folyamatos ellátását, fejlesztését egy fő óraadó logopédus és egy fő gyógypedagógus végezte.  
A logopédus és a gyógypedagógus kifizetése szerződésük alapján a szükségleteknek megfelelő óraszámban, teljesítésigazolás szerint történt.
- Az intézményben a háromnegyed év során két fő esetében jubileumi jutalom kifizetése történt, hosszabb ideig (folyamatosan több hétig) tartó betegállomány nem volt.
- Az igazgató és az igazgatóhelyettes órakedvezményeire tervezett összegeket is csak részben tudtuk felhasználni, melynek oka, hogy a betervezett órakedvezmények nincsenek létszámosítva.
- A bérfezülttség elkerülése érdekében tervezésre került 2 fő középfokú végzettségű óvodapedagógus számára évi nettó 120.000 Ft Cafetéria juttatás. Egy fő felmentési ideje miatt részarányosan, egy fő pedig teljes egészében vehette igénybe.
- Az intézmény dolgozói 6.000 Forint/hó Cafetéria juttatásban részesültek.
- Az óvodapedagógusi feladatokat egyedül ellátó óvodapedagógusok a bérmaradványok terhére munkáltatói döntésen alapuló bérkiegészítésben részesültek, melynek kifizetése negyedévente valósult meg.
- A dajkák egy havi többletmunkájukért szintén bérmaradvány terhére bérkiegészítésben részesültek.
- Az 2023. háromnegyed év folyamán a nyugdíjra jogosultak két havi jövedelmüknek megfelelő összegű jutalomban részesültek.

Személyi juttatások teljesítése: 75,59 %.

A dologi kiadásokra betervezett összeget arányosan, nagyon takarékosan a szükségleteknek megfelelően használtuk fel. Kellő figyelmet fordítottunk a rendszeres fertőtlenítésre, fertőtlenítő- és tisztító szerek beszerzésére. A betervezett játszóházi kirándulás megvalósult. Továbbra is kiemelt figyelmet fordítottunk a takarékosagra. A háromnegyed év folyamán a beszerzések és a kifizetések tekintetében szigorúan az intézmény működéséhez feltétlenül szükséges beszerzések valósultak meg.

Dologi kiadások teljesítése: 53,46 %.

**2023 háromnegyed évben történt fejlesztések, tárgyi eszköz beszerzések a következők voltak:**

- tisztító és fertőtlenítő szerek pótlása,
- továbbképzések, szakkönyvek, folyóiratok
- szakmai anyag beszerzése
- irodaszer vásárlás
- tanügyi dokumentumok, nyomtatványok beszerzése
- ivókút telepítése az óvoda udvarán

Gazdálkodásunkat jellemezte a takarékoság és kizárólag a szükségleteknek való felhasználás.

Tisztelettel:

Kelt, Isaszeg, 2023.11.06.

  
Szabóné Kiss Márta  
óvodaigazgató





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

2117 Isaszeg, Rákóczi u. 45.

**Tárgy:** Az Isaszegi Hétszínvirág Óvoda 2023. háromnegyed évi gazdálkodásáról szóló beszámoló.

**Tisztelt Osztályvezető Asszony!**

**Az Isaszegi Hétszínvirág Óvoda 2023. háromnegyed évi módosított előirányzata:  
182.693.902 Ft.**

<i>Költségvetési módosított előirányzat 2023. évre: 182.693.902 Ft</i>			
<i>Felhasznált összeg: 124.130.270 Ft</i>		<i>Maradvány: 58.563.632 Ft</i>	
<i>Ebből: (adatok Ft-ban)</i>	<i>Módosított ei</i>	<i>Teljesítés</i>	<i>Maradvány</i>
<i>Személyi juttatások</i>	<i>140.916.000 Ft.</i>	<i>96.683.925 Ft.</i>	<i>44.232.075 Ft.</i>
<i>Munkaadókat terhelő járulék</i>	<i>22.213.000 Ft.</i>	<i>15.243.428 Ft.</i>	<i>6.969.572 Ft.</i>
<i>Dologi kiadások:</i>	<i>19.564.902 Ft.</i>	<i>12.202.917 Ft.</i>	<i>7.361.985 Ft.</i>

**Költségvetési kiadások teljesítése 2023. háromnegyed évben 67.94 %.**

**Elemzés:**

Betegállomány 2023.01.01.-2023.09.30. időszakban:

Beosztás:	Időszak:	A betegállományban lévő személy helyettesítésének megoldása:
-----------	----------	--

Óvodapedagógus	2022.10.18.-tól 2023.04.28.-ig	Helyettesítése belső átszervezéssel lett megoldva.
----------------	--------------------------------	--

Fizetés nélküli szabadságon tartózkodó munkavállalók 2023.01.01.-2023.09.30. időszakban

Beosztás:	Időszak:	Tartós távollét oka:	Tartósan távollévő személy helyettesítésének megoldása:
Óvodapedagógus	2022.06.20.-tól 2024.02.08.-ig	Gyed	Helyettesítése belső átszervezéssel lett megoldva.
Dajka	2021.09.06.-tól 2023. 03.22.-ig	Gyed	Helyettesítése 2023.01.01.-tól 2023.02.28.-ig, valamint 2023.03.13.-2023.12.31.-ig felvételre került dajka dolgozóval megoldott.
Dajka	2023.03.23-től 2024.03.22.-ig	Gyes	Helyettesítése 2023.03.13.-2023.12.31.-ig felvételre került dajka dolgozóval megoldott.
Fél állású pedagógiai asszisztens	2022.05.09.-tól 2027.08.24.-ig	Gyes	Helyettesítése 2022.07.01.-tól felvételre került pedagógiai asszisztens dolgozóval megoldott.

Nyugdíjba vonulás 2023.01.01.-2023.09.30. időszakban

Beosztás:	Időszak:	Nyugdíjba vonulók helyettesítésének megoldása:
-----------	----------	--

		megszűnt a jogviszonya, státusza pályáztatásra került.
--	--	--

**Pedagógiai asszisztensek száma:** 2 fő + 1 fő részmunkaidős

**Dajkák száma:** 8 fő

**Óvodatitkár:** 1 fő

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

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

Kiemelt figyelmet igénylő sajátos nevelési igényű gyermekek fejlesztését szakértői véleményükben foglaltak szerint 4 gyógypedagógus heti 2-14 órában történő megbízásával oldottuk meg. A havi elszámolás teljesítés igazolás alapján történt.

2023. évi költségvetésbe tervezésre került évi bruttó 72.000 Ft. cafetéria költsége, melyet a dolgozók egy összegben megkaptak.

Két nyugdíjba vonuló dolgozó havi illetményének megfelelő összegben tervezésre és kifizetésre került kettő havi jutalom összege.

Kettő dolgozó számára az 1992. évi XXXIII. törvény a közalkalmazottak jogállásáról 78.§ (1.) – (4.) bekezdése alapján jubileumi jutalom kifizetésre került.

A betervezett játszóházi kirándulás összege felhasználásra került.

A dologi kiadásra betervezett összeg teljesítését az intézményi szükségletek határozták meg, melyet nagyon takarékosan valósítottunk meg. Teljesítés: 62,37 %.

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

Ebben az évben történt beszerzések megvalósulása:

- szakmai anyag beszerzése

- tisztítószeres pótlása
- szakkönyv, folyóirat, mesekönyv
- fertőtlenítő szeres
- mosógép beszerzése
- fényáteresztő függöny 3 db (1 csoport számára)
- szőnyeg megvásárlása (1 csoport számára)


A tervezett előirányzat felhasználása arányosan, takarékosan történt.

Kiemelt figyelmet fordítottunk a magas energia és gázárak miatt a takarékos energia és gáz fogyasztására.

A háromnegyed évben behatárolt gazdasági tevékenység jellemezte intézményünket, a beszerzések és kifizetések tekintetében csak szigorúan a működéshez feltétlenül szükséges, és a már folyamatban lévő beszerzések valósultak meg.

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

Tisztelettel:

  
Skultéiné Pál Judit  
óvodaigazgató

Kelt, Isaszeg, 2023.11.06.

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

Iktatószám: 561 /2023

Tárgy: 2023. háromnegyed  
éves beszámoló

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

**Tisztelt Mészáros Edit Gazdálkodási Osztályvezető Asszony!**

Az intézményben ellátott gyermekek létszáma: 22 fő.

Az intézményben 4 fő kisgyermeknevelő, 1 fő bölcsődei dajka, aki tálaló konyhai feladatokat is ellát, 1 fő takarító a városüzemeltetés kirendelt dolgozója, 1 fő gyermekorvos havi 2 órában, és 1 fő intézményvezető dolgozik.

Személyi juttatásokra, és járulékaire a módosított előirányzat: 41 148 000 Ft.

melyből 30 809 833,00 Ft-ot használtunk fel, ez az előirányzat 74,88 %-a.

Dologi kiadások módosított előirányzata: 7 525 239,00 Ft. volt, melyből 4 397 256,00 Ft-ot használtunk fel.

A teljesítés : 58,43 %

Az alábbi táblázatban olvashatók a kiadások számszerű adatai.

Rovat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Százalék	Maradvány
Személyi juttatásokK1	41 148 000,00	41 148 000,00	30 809 833,00	74,88 %	10 338 167,00
Járulékok K2	6 096 000,00	6 096 000,00	4 307 348,00	70,66 %	1 788 652,00
Dologi kiadásokK3	7 162 000,00	7 525 239,00	4 397 256,00	58,43 %	3 127 983,00
Összesen	54 406 000,00	54 769 239,00	39 514 437,00	72,15 %	15 254 802,00

Rovat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Százalék	Maradvány
Bevételek B4	528 000,00	528 000,00	382 001,00	72,35 %	145 999,00
Bevételek B8	53 878 000,00	54 241 239,00	41 270 656,00	76,09 %	12 970 583,00
Összesen	54 406 000,00	54 769 239,00	41 652 657,00	76,05 %	13 116 582,00

Isaszeg, 2023. október 31.

Tisztelettel: *Hajdu Éva*  
Hajdu Éva  
intézményvezető



L/2023-7



# JÓKAI MÓR VÁROSI KÖNYVTÁR

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

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

**Mészáros Edit**  
Gazdálkodási osztályvezető

**Tárgy:** 2023. háromnegyedéves pénzügyi beszámoló

## Tisztelt Osztályvezető Asszony!

A Jókai Mór Városi Könyvtár 2023. évi módosított költségvetési kerete 26 855 000 Ft, melyből a háromnegyedévben 14 457 497,- Ft-ot költött az intézmény. Ez a költségvetési keret 53,84 %-a. A villamosenergia és gázenergia díjak még nem érkeztek meg, ezért a felhasználásunk alacsonyabb a tervezettnél

Az intézményben 3 fő dolgozik. Személyi juttatásokra és járulékaikra az előirányzat, 13 492 000,- melyből 10 375 285,- Ft-ot használtunk fel, ez az előirányzat 76,89 %-a.

Dologi kiadásaink módosított előirányzata 9 927 000,- Ft volt, melyből 1 828 191,- Ft-ot használtunk fel. A teljesítés 18,42 %. A várható energiaszámlák erről a rovatról lesznek kifizetve a későbbiekben.

A könyvek beszerzése tárgyi eszköz mivoltuk miatt átkerült az Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, K6 rovatra. Itt a módosított előirányzat 3 300 000,- Ft, melyből 2 118 045,- Ft-ot használtunk fel. A teljesítés 64,18 %.

Az alábbi táblázatban olvashatók a kiadások számszerű adatai.

Rovat	Előirányzat	Teljesítés	Százalék	Maradvány
Személyi juttatások K1	11 825 000,-	9 084 260,-	76,82%	2 740 740,-
Járulékok K2	1 667 000,-	1 291 025,-	77,45%	375 975,-
Dologi kiadások K3	9 927 000,-	1 828 191,-	18,42%	8 098 809,-
Egyéb működési kiad. K5	136 000,-	135 976,-	99,98%	24,-
Egyéb tárgyi eszköz K6	3 300 000,-	2 118 045,-	64,18%	1 181 955,-
<b>Összesen</b>	<b>26 855 000,-</b>	<b>14 457 497,-</b>	<b>53,84%</b>	<b>12 397 503,-</b>

Bevételünk az olvasói beiratkozásokból, fénymásolás, nyomtatás szolgáltatásból, késedelmi díjakból és könyvértékesítésből származnak.

Rovat	Eredeti előirányzat	Teljesítés	Százalék	Maradvány
Bevételek B4	271 000,-	197 023,-	72,70%	73 977,-

Isaszeg, 2023. november 03



Ágoston Katalin  
könyvtárvezető

2023. III. rendeletmódosítás tételeinek kimutatása		adatok Eft-ban
finanszírozott feladat	testületi döntés	III. rendeletmódosítás tételei
<i>Általános tartalék</i>		53 463
<b>Önkormányzat</b>		
októberi normatíva módosítás köznevelési normatíva		4226
októberi normatíva módosítás szociális és gyermekjóléti feladatok normatíva		667
szociális ágazati pótlék		3 156
kamatbevétel		5 988
Egyéb működési bevételek		3 779
Egyéb működési célra átvett pénzeszközök		7 620
NEAK finanszírozás		18 396
<b>Dologi kiadások:</b>		
intézményi étkeztetés		-13 355
intézményi étkeztetés térítési díj bevétel		2 523
<b>Finanszírozási kiadások</b>		
irányító szervi támogatás		-2 189
működési tartalákról átvezetés felhalmozási tartalékra		-30 000
<i>Módosított működési tartalék összesen</i>		54 274
<i>Felhalmozási tartalék</i>		16 165
működési tartalákról átvezetés felhalmozási tartalékra		30 000
IVS terv		-5 875
Önkormányzati tárgyi eszközök		-199
Védőnői szolgálat részére		-30
Hunyadi utcai rendelő		-797
Bóbita		-195
Hivatal		-54
Sportkör		-45
Városüzemeltető		-88
Hétszínvirág óvoda részére tárgyi eszközök beszerzése		-577
Járdalpok beszerzése		-169
Szabályozási terv		-7 620
Liget tér aszfaltozás		-2 760
Humánszolgáltató		-107
Akácfa u. 6/1.		-126
Polgármesteri Hivatal		-133
Isaszeg 02/9 hrsz. Alatti 8-as kút	170/2023.(IX.21.) Kt. Határozat	-4 084
<i>Módosított felhalmozási tartalék összesen</i>		23 306
<i>Összes tartalék</i>		77 580



## A. melléklet a .../2023.(XI.16.) önkormányzati rendelethez

2023. III. rendeletmódosítás tételeinek kimutatása	testületi döntés	III. rendeletmódosítás tételei	adatok e Ft-ban
<b>Művelődési ház</b>			
Egyéb működési célra átvett pénzeszközök		45	
dologi kiadás		-45	
Beruházási kiadások			
Beruházási kiadások			
intézményfinanszírozás		0	
<b>Bóbita Óvoda</b>			
tárgyi eszköz beszerzés miatt dologi előirányzat csökkentése		-195	
intézményfinanszírozás		-195	
<b>Hétszínvirág óvoda</b>			
tárgyi eszköz beszerzés miatt dologi előirányzat csökkentése		-577	
intézményfinanszírozás		-577	
<b>Isaszegi Humánszolgáltató Központ</b>			
beruházási kiadások dologi előirányzatból		-107	
szociális ágazati pótlék személyi kiadása		2793	
szociális ágazati pótlék járulék kiadása		363	
beruházási kiadások		180	
beruházási kiadások dologi előirányzatból		-180	
intézményfinanszírozás		3049	
<b>Isaszegi Városüzemeltető Szervezet</b>			
beruházási kiadások dologi előirányzatból		-88	
intézményfinanszírozás		-88	

Baszeg Város Önkormányzat 2023. évi bevételei és kiadásai

adatok eFt-ban

sorszám	megnevezés	2023.					háromnegyedeves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	háromnegyedeves teljesítés		
<b>BEVÉTELEK</b>								
I.	<b>Önkormányzat működési támogatásai</b>	899 568	946 778	8 049	884 827	718 920	78%	
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	249 302	325 925		325 925	247 703	76%	
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	276 055	317 164	4 226	321 390	239 242	74%	
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	229 732	265 896	3 823	269 719	201 610	75%	
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	26 067	34 191		34 191	26 763	75%	
	Működési célú központosított támogatások	67 050	3 602		3 602	3 602	100%	
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai	7 360						
II.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	180 918	81 399	18 396	102 766	82 447	80%	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőnr)	2 160	2 160		2 160	1 620	75%	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)	95 000	78 451	18 396	96 847	78 394	81%	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetni támogatás)	3 758	3 758		3 758	1 782	47%	
III.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>							
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások							
IV.	<b>Közhatalmi bevételek</b>	408 500	408 500		408 500	406 949	99%	
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzemi adó, idegenforgalmi adó	408 500	408 500		408 500	406 949	100%	
	Cépjárműadók							
	Talajterhelési díj	4 400	4 400		4 400	2 808	64%	
	Egyéb közhatalmi bevételek: igazgatási szolgáltatási díj, Etvendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építészeti bírság, Szabálysértés közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	7 000	7 013		7 013	6 868	98%	
V.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	180 432	162 144	12 390	194 434	137 238	71%	
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, eladási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	147 243	172 898	2 523	175 421	120 619	69%	
	Általános forgalmi adó visszatérítése	3 189	8 863		8 863	6 459		
	Fordított áfa bevétel							
	Kamatbevétel			5 988	5 988	5 988	100%	
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		383	3 779	4 162	4 172	100%	
VI.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	11 811	61 411		61 411	51 640	84%	
	Ingatlanok értékesítése	11 811	61 411		61 411	51 640	84%	
VII.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>			7 665	7 665	3 868	50%	
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			7 665	7 665	3 868	50%	
VIII.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	250 868	250 868		250 868	251 912	100%	
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, bthozzájárulás)	860	860		860	1 012	117%	
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	250 000	250 000		250 000	250 000	100%	
IX.	<b>Költségvetési bevételek államháztartáson kívülre (I.-VIII.)</b>	1 769 487	1 945 278	46 480	1 991 878	1 668 547	84%	
	00. havi állami előleg, értékpapír lekötött betét	353 260	520 766		520 766	163 871	31%	
X.	<b>Éves közvetési költségvetési maradványának működési célú igazs bevétele</b>	178 989	179 462	38 180	149 282	149 282	100%	
XI.	<b>Éves közvetési költségvetési maradványának felhalmozási célú igazs bevétele</b>	254 013	254 013	38 180	284 191	264 191	100%	
	Felhalmozási bevételek (IX., XI.)	716 860	944 239		954 239	497 344	63%	
	Konszolidált bevétel	1 578 347	2 899 714	46 480	2 946 114	2 252 891	77%	
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	878 961	891 677	2 189	893 866	600 446	67%	
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	3 455 308	3 761 381	48 549	3 810 960	2 863 337	75%	

sorszám	megnevezés	2023.					háromnegyedeves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	háromnegyedeves teljesítés		
<b>KIADÁSOK</b>								
I.	<b>Működési célú költségvetési kiadások</b>	1 786 606	1 889 658	16 220	1 905 878	1 384 220	73%	
	Személyi juttatások	779 013	772 627	2 793	775 420	532 173	69%	
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	112 070	111 240	363	111 603	76 176	68%	
	Dologi kiadások	741 833	829 648	12 253	841 901	477 601	57%	
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai							
	ebből: kamatkiadás							
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 045	23 511		23 511	5 754	24%	
	Egyéb működési célú kiadások	48 648	72 632	811	73 443	14 516	20%	
	ebből: tartalék	31 414	53 463	811	54 274		0%	
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	17 234	15 320		15 320	12 230	80%	
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről		3 849		3 849	3 849	100%	
II.	<b>Felhalmozási célú költségvetési kiadások</b>	818 491	891 963	38 180	921 083	88 913	9%	
	Beruházási kiadások	493 713	557 134	22 673	579 807	63 948	11%	
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott, támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai							
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadása							
	Felújítások	306 375	318 604	366	318 970	16 975	5%	
	Egyéb felhalmozási célú kiadások							
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülről							
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	36 403	16 165	7 141	23 306		0%	
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	2 545 100	2 701 561	46 400	2 747 961	1 187 143	43%	
III.	<b>Finanszírozási kiadások</b>	910 208	1 099 830	2 189	1 097 019	798 633	73%	
	00. havi állami előleg, értékpapír lekötött betét	31 247	198 153		198 153	198 156	100%	
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	878 961	891 677	2 189	893 866	600 446	67%	
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)</b>	3 455 308	3 791 391	48 589	3 839 980	1 985 775	52%	
	Konszolidált kiadás	2 576 347	2 899 714	46 400	2 946 114	1 385 329	47%	
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	141,75	139,25	,00	,00	139,25	100%	
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	3,00	3,00	,00	,00	,00	0%	
			0	0	0	877562		

**Isaszeg Város Önkormányzat 2023. évi bevétel és kiadásai  
adatok eFt-ban**

sorszám	megnevezés	2023.				háromnegyedeves teljesítés	a teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat		
<b>BEVÉTELEK</b>							
I.	Önkormányzat működési támogatásai	255 566	246 278	8 049	954 827	718 920	75%
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	249 302	325 925		325 925	247 703	76%
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	276 055	317 164	4 226	321 390	239 242	74%
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	329 732	265 896	3 823	269 719	201 610	75%
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	26 067	34 191		34 191	26 763	78%
	Működési célú központosított támogatások	67 050	3 602		3 602	3 602	100%
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai	7 360					
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	180 918	84 369	18 396	102 765	82 447	80%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)	2 160	2 160		2 160	1 620	75%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről					651	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)	95 000	78 451	18 396	96 847	78 394	81%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetítő támogatás)	3 758	3 758		3 758	1 782	47%
III.	Működési célú támogatások államháztartáson kívülről	419 920	419 913		419 913	416 625	99%
	Építésmunkák, retekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idejénforrási adó	408 500	408 500		408 500	406 949	100%
	Gépjárműadó						
	Tala terhelési díj	4 400	4 400		4 400	2 808	64%
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Erendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésmunka bírság, Szabályterelési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	7 000	7 013		7 013	6 868	98%
IV.	Működési célú támogatások államháztartáson kívülről	120 433	182 148	11 290	194 433	137 138	71%
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott éfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	147 243	172 898	2 523	175 421	120 619	69%
	Általános forgalmi adó visszatérítése	3 189	8 863		8 863	6 459	
	Fordított áfa bevételei						
	Kanadbevételek			5 988	5 988	5 988	
	Egyéb működési bevételek		383	3 779	4 162	4 172	100%
V.	Működési célú átvett pénzeszközök	7 665	7 665		7 665	7 665	100%
	Községvetési bevételek minősítésen (I.-V)	1 526 816	1 633 204	46 400	1 679 604	1 362 895	81%
VI.	00. havi állami támogatás, értékpapir eladás, hitel, lekötött betét	31 051	38 239		38 239	28 139	74%
VII.	Első év költségvetési maradványának működési célú átvett része	178 989	179 461	30 180	149 282	149 282	100%
	Finanszírozási bevételek (VI.-VII.)	211 840	107 791	30 180	177 971	177 971	100%
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>1 737 856</b>	<b>1 840 905</b>	<b>16 220</b>	<b>1 857 125</b>	<b>1 540 416</b>	<b>83%</b>
		<b>2 576 347</b>	<b>2 899 714</b>	<b>46 400</b>	<b>2 946 114</b>	<b>2 262 891</b>	<b>77%</b>

0

sorszám	megnevezés	2023.				háromnegyedeves teljesítés	a teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest	
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat			
<b>KIADÁSOK</b>								
I.	Működési célú célterület kiadások	1 706 649	1 809 458	16 220	1 825 678	1 286 120	70%	
	Személyi juttatások	779 013	772 627	2 793	775 420	532 173	69%	
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	112 070	111 240	363	111 603	76 176	68%	
	Dologi kiadások	741 833	829 648		12 253	841 901	477 601	57%
	finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek							
	ebből: kamatkiadás							
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 045	23 511		23 511	5 754	24%	
	Egyéb működési célú kiadások	48 648	72 632	811	73 443	14 516	20%	
	ebből: tartalék	31 414	53 463	811	54 274		0%	
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	17 234	15 320		15 320	12 230	80%	
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről		3 849		3 849	3 849	100%	
II.	Finanszírozási kiadások	31 247	31 247		31 247	31 247	100%	
	00. Havi állami előleg, értékpapir, lekötött betét	31 247	31 247		31 247	31 247	100%	
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)</b>	<b>1 737 856</b>	<b>1 840 905</b>	<b>16 220</b>	<b>1 857 125</b>	<b>1 540 416</b>	<b>83%</b>	
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)				0	0		
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)				0	0		
	Működési többletváhiány	2576347	2899714	0	0	402 949	1385329	
					<b>#ÉRTÉK!</b>			

## Isaszeg Város Önkormányzat 2023. évi bevételei és kiadásai

adatok eFt-ban

sorszám	megnevezés	2023.					háromnegyedéves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatt tételek	módosított előirányzat	háromnegyedéves teljesítés		
<b>BEVÉTELEK</b>								
I.	<b>Közhatalmi bevételek</b>							
	Kommunális adó bevétel							
II.	<b>Felhalmozási bevételek</b>	11 811	61 411		61 411	51 640	84%	
	Ingatlanok értékesítése	11 811	61 411		61 411	51 640	84%	
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások							
III.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	250 860	250 860		250 860	251 012		
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülről (kkk)	860	860		860	1 012		
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	250 000	250 000		250 000	250 000	100%	
	Költségvetési bevételek mindösszege (I.-III.)	262 671	312 271		312 271	302 652	97%	
IV.	<b>00. Havi állami támogatás - értékpapír kiadás, hitel, lekötött betét</b>	321 809	492 527		492 527	125 632	28%	
V.	<b>Éves és időszaki mérleg alapján felhalmozási célú igénybevételek</b>	254 031	254 031	30 180	284 191	184 191	100%	
	<b>Finanszírozási bevételek (IV.-V.)</b>	575 820	746 538	30 180	776 718	419 823	54%	
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	838 491	1 058 809	30 180	1 088 989	722 475	66%	

0  
2 946 114 2 262 891

sorszám	megnevezés	2023.					háromnegyedéves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatt tételek	módosított előirányzat	háromnegyedéves teljesítés		
<b>KIADÁSOK</b>								
I.	<b>Felhalmozási költségvetési kiadások</b>	495 713	891 963	30 180	922 043	80 923	8%	
	Beruházási kiadások	495 713	557 134	22 673	579 807	63 948	11%	
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott, támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai							
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai							
	Felújítások	306 375	318 604	366	318 970	16 975	5%	
	Egyéb felhalmozási célú kiadások							
	Ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülről - egyedi felhalmozási célú támogatások, államháztartáson kívülről							
	Felhalmozási tartalék	36 403	16 165	7 141	23 306		0%	
II.	<b>Finanszírozási kiadások</b>		166 906		166 906	166 939	100%	
	00. Havi állami előleg, értékpapír, lekötött betét		166 906		166 906	166 939	100%	
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)</b>	838 491	1 058 809	30 180	1 088 989	247 862	23%	
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)							
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)							
	Felhalmozási, többlet/hány	0	0	0	0	474613		

#ÉRTÉK! 1 385 329

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

## MÉRLEG

## I. működési bevételek és kiadások

Bevételek megnevezése	összeg	Kiadások megnevezése	összeg
<b>I. Önkormányzat működési támogatásai</b>	<b>954 937</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>1 823 878</b>
Helvi önkormányzat működésének általános támogatása	325 925	Személyi juttatások	775 420
Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	321 390	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	111 603
Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	269 719	Dologi kiadások	841 901
Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	34 191	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	
Működési célú központosított támogatások	3 602	ebből: kamatkiadás	
Helvi önkormányzat kiegészítő támogatásai		Ellátottak pénzbeli juttatásai	23 511
<b>II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>103 765</b>	Egyéb működési célú kiadások	73 443
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőir)	2 160	ebből: tartalék	54 274
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	15 320
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)	96 847	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	3 849
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)	3 758	<b>Finanszírozás kiadásai</b>	<b>33 347</b>
<b>III. Közhatalmi bevételek</b>	<b>419 213</b>	<b>00. helyi állam támogatás, értékpapír</b>	<b>31 247</b>
Értékpapír, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, ideforgalmi adó	408 500		
Gépjárműadók			
Tulajdonosi díj	4 400		
Egyéb közhatalmi bevételek/ igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészetű hozzájárulás, környezetvédelmi bírság, Építészeti bírság, Szabványterelési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	7 013		
<b>IV. Működési bevételek</b>	<b>194 424</b>		
Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	175 421		
Általános forgalmi adó visszatérítése	8 863		
Fordított áfa bevétel			
Kamatbevétel	5 988		
Egyéb működési bevételek	4 162		
<b>V. Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>7 668</b>		
Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-V.)	1 679 604		
<b>VI. Önkormányzati támogatás</b>	<b>26 139</b>		
Eltérítési és költségvetési maradványokból működési célú igénybevételek	149 203		
Finanszírozási bevételek (VI.-VII.)	177 521		
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>1 857 125</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)</b>	<b>1 857 125</b>

0

## II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások

BEVÉTELEK	összeg	KIADÁSOK	összeg
<b>I. Közhatalmi bevételek</b>		<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>923 063</b>
Kommunális adó bevétel, iparüzési adó bevétel		Beruházási kiadások	579 807
<b>II. Felhalmozási bevételek</b>	<b>61 413</b>	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott, támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	
Ingatlanok értékesítése	61 411	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek önkormányzati hozzájárulásuk kiadásai	0
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		Felújítások	318 970
<b>III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>288 860</b>	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kuk)	860	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülről	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	250 000	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
<b>IV. Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-III.)</b>	<b>312 274</b>	Felhalmozási tartalék	23 306
<b>V. Értékpapír eladás</b>	<b>492 537</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>
<b>VI. Eltérítési és költségvetési maradványokból felhalmozási célú igénybevételek</b>	<b>284 191</b>	Újhitel	166 906
<b>Finanszírozási bevételek (V.-VI.)</b>	<b>284 191</b>		0
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>1 088 989</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)</b>	<b>1 088 989</b>

2 946 114

2 946 114

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

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

## Isaszeg Város Önkormányzatának 2023. évi fejlesztési kiadási terve

sor-szám	feladat megnevezése	2023. évi terv	2023. évi eddig módosított előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	kiadás fedezete 2023. évi pályázati bevétel
<b>I. Felújítások</b>						
	Isaszegi Polgármesteri Hivatal tetőfelújítás	100 000	100 000	100 000	-	-
	Sportcsarnok tetőfelújítás	100 000	100 000	100 000	-	-
	Isaszegi Művelődési Orthon tetőfelújítás	100 000	100 000	100 000	-	-
	Hold utcai, Dózsa György utcai vízvezeték átépítés	6 375	10 450	10 450	8 455	-
	Patakölgyi út, csapadékvíz elvezetése		1 536	1 536	1 536	-
	Humánszolgáltató		57	107	164	-
	Piacfelügyelet		604	604	604	-
	Sportcsarnok felújítás szállítói tartozás		2 741	2 741	2 741	-
	Rákóczi utca 75. szállítói tartozás		517	517	517	-
	PH homlokzati felújítás szállítói tartozás		393	393	393	-
	Múzeum felj. bővítése		337	337	337	-
	Diófa u. úrfelújítás		1 969	1 969	1 969	-
	Akácfa u. 6/1.			126	126	-
	Polgármesteri Hivatal			133	133	-
	<b>Felújítások mindösszesen</b>	<b>306 375</b>	<b>318 604</b>	<b>318 970</b>	<b>16 975</b>	<b>-</b>
<b>II- Beruházások</b>						
	Településszerkezeti terv felülvizsgálat tervezési díj	8 319	8 319	8 319	3 810	-
	Cépjárművásárlás tanyagondnok szolgálat részére	2 000	2 000	2 000	-	-
	DAKÓV bérleti díj tehétre kompenzáció	15 192	15 192	15 192	8 862	-
	Okos zebr	1 972	1 972	1 972	777	-
	Beltérületi utak fejlesztése TOP_Phusz-1.2.3-21.PTI-2022-00014	250 000	250 000	250 000	7 007	250 000
	Épületeenergetikai felújítás TOP_PLUSZ-2.1.1-21-PTI-2022-00015	51 295	51 295	51 295	3 064	-
	Hősök sétánya TOP_PLUSZ-1.2.1-21-PTI-2022-00018	152 425	152 425	152 425	5 868	-
	IVS terv	10 000	10 000	15 875	12 700	-
	Humánszolgáltató részére tárgyi eszközök vásárlása	4 510	4 664	4 664	332	-
	Önkormányzati tűzfigy. eszközök	182	182	199	381	-
	Védőnői szolgálat részére	168	168	30	198	-
	Gyerekorvosok részére	70	70	70	70	-
	Hunyadi utcai rendelő			797	797	-
	Sportcsarnok		495	495	495	-
	Április 6. utcai csatornabekötés		511	511	511	-
	Piac gyalogátkelőhely		1 617	1 617	1 617	-
	Bóbita		847	195	1 042	-
	Hivatal		623	54	677	-
	Sportkör		212	45	257	-
	Városüzemeltető		170	88	258	-
	Múzeum		21	21	21	-
	térfelülvizsgáló		469	469	469	-
	Rákospatak meddőrendezés		47 461	47 461	469	-

					635		635	635	635
	Forgalomlassító küszöb				215	577	792	792	792
	Hétszínirág óvoda részére tűrnyei eszközök beszerzése				1 489	-	1 489	1 489	1 489
	Buda utcai csapadékvíz árok kivételzési munkái				1 421	-	1 421	1 421	1 421
	Gyalogátkelőhely, Hétfvezér u., Bercsényi u.				581	169	750	750	750
	Márdalaprak beszerzése				268	-	268	268	268
	Isaszegi Ajtókerítési Bólszöde részére tűrnyei eszköz vásárlása				7 620	7 620	7 620	3 810	3 810
	Szabályozási terv				2 760	2 760	2 760	2 760	2 760
	Liget tér aszfaltozás				4 084	4 084	4 084	4 084	4 084
	Isaszegi 02/9 hrsz. Alatti 8-as kút								
	<b>Beruházások mindösszesen</b>			<b>495 713</b>	<b>553 322</b>	<b>22 493</b>	<b>575 815</b>	<b>61 138</b>	<b>250 000</b>
	<b>Felhalmozási célra átadott pénzeszközök</b>								
	<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>			<b>802 088</b>	<b>871 926</b>	<b>22 859</b>	<b>894 785</b>	<b>78 113</b>	<b>250 000</b>
						894 785			
<b>III.</b>	<b>Felhalmozási tartalék</b>			<b>36 403</b>	<b>16 165</b>	<b>7 141</b>	<b>23 306</b>		
	<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>			<b>838 491</b>	<b>888 091</b>	<b>30 000</b>	<b>918 091</b>		<b>250 000</b>

0



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

		<i>Ezer forintban !</i>
Sor- szám	Bevételi jogcímek	2023. évi előirányzat
	A	B
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	419 900
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	4 400
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
<b>SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*</b>		<b>424 300</b>

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

sorszám	feladat	2023. évi előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	az átcsoportosítás jogát gyakorolja
1.	<b>Működési tartalék</b>	<b>31414</b>	<b>53463</b>	<b>811</b>	<b>54274</b>	<b>Képviselő-testület</b>
	általános tartalék	31414	53463	811	54274	Képviselő-testület
2.	<b>Felhalmozási tartalék</b>	<b>36403</b>	<b>16165</b>	<b>7141</b>	<b>23306</b>	<b>Képviselő-testület</b>
	Felhalmozási tartalék	36403	16165	7141	23306	Képviselő-testület
					<b>0</b>	<b>Képviselő-testület</b>
					<b>0</b>	<b>Képviselő-testület</b>
				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Képviselő-testület</b>
	<b>Összesen (1-2)</b>	<b>67817</b>	<b>69628</b>	<b>7952</b>	<b>77580</b>	

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

A projekt neve: Községi tér és a "Hősök sétánya" kialakítása Isaszegen  
A projekt kódszáma: TOP\_PLUSZ-1.2.1-21-PT1-2023-00018  
A megvalósítás helye: 2117 Isaszeg, Hrsz: 483, 648, 484/1  
A projekt megvalósításának kezdete: 2023.06.01  
A projekt megvalósításának befejezése: 2025.05.31

### A projekt bevételei és kiadásai adatok Ft-ban

<b>Bevétel</b>	2023.	152 425 231
támogatás		
<b>Kiadás</b>	2023.	6 718 554

A projekt neve: Isaszegi Humánszolgáltató Központ energetikai korszerűsítése  
 A projekt kódszáma: TOP\_PLUSZ-2.1.1-21-PT1-2023-00015  
 A megvalósítás helye: 2117 Isaszeg, Móricz Zsigmond u. 16. Hrsz: 683/2  
 A projekt megvalósításának kezdete: 2023.09.01  
 A projekt megvalósításának befejezése: 2023.12.31

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

2023.

**Bevétel**

támogatás

51 294 409

2023.

**Kiadás**

3 063 700



Önkormányzat		01							
Isaszeg Város Önkormányzat									
Eldőirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Eldőirányzat							
Eldőirányzat									
2023									
Bevételek		eredeti előirányzat		eddig módosított előirányzat		rendelismódosítás miatt tényleges		módosított előirányzat	
						háromnegyed év teljesítés		a teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest	
I.	Önkormányzat működési támogatásai	855 566	946 778	8 949	954 827	718 920	75%		
	Helyi önkormányzat működéseinek áháltsnos támogatása	249 202	325 625		325 925	247 763	76%		
	Települési önkormányzat egyen közszevelési feladatainak támogatása	276 055	317 184	4 226	321 390	239 242	74%		
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	229 732	265 896	3 823	269 719	201 610	75%		
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	26 067	34 191		34 191	26 765	78%		
	Elismertérből származó bevételek	67 050	3 602		3 602	3 602			
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai	7 360							
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	100 918	84 369	18 396	102 765	81 916	80%		
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőgazd.)	2 160	2 160		2 160	1 620	75%		
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről					120			
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NSRF)	95 090	78 451	18 396	96 847	78 294	81%		
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)	3 758	3 758		3 758	1 782	47%		
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről								
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről								
IV.	Közhatalmi bevételek	419 900	419 900		419 900	416 612	99%		
	Építványadó, telekadó, kommunális adó, partrészi adó, idegenforgalmi adó	408 500	408 500		408 500	406 949	100%		
	Célpénzeszközök								
	Talajterhelési díj	4 400	4 400		4 400	2 508	64%		
	Egyéb közhatalmi bevételek: Igazgatási szolgáltatási díj, Elnökségi díj, Könyvtári díj, Könyvtári díj, Építési díj, Szabványtervezési költségvetési bírság, helyi önkormányzatot megillető részek	7 000	7 000		7 000	6 855	98%		
V.	Működési bevételek	131 643	162 877	12 290	175 167	124 653	71%		
	Áru és szolgáltatásértékesítés, szolgáltatás, közszolgáltatás, áháltsnos bevételek, ellátási díjak, közszolgáltatás áháltsnos forgalmi adó	128 854	154 109	2 523	156 632	108 522	69%		
	Áháltsnos forgalmi adó visszatérítése	3 189	5 768		5 768	6 364			
	Forrási adó bevételek								
	Kamatbevételek			5 988	5 988	5 988			
	Egyéb működési bevételek			3 779	3 779	3 779	100%		
VI.	Felhalmozási bevételek	11 811	61 411		61 411	51 640	84%		
	Ingatlanok értékesítése	11 811	61 411		61 411	51 640	84%		
VII.	Működési célú ásveti pénzeszközök			7 620	7 620	7 620			
	Egyéb működési célú ásveti pénzeszközök			7 620	7 620	7 620			
VIII.	Felhalmozási célú ásveti pénzeszközök	250 860	250 860		250 860	251 012	100%		
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülről (bank, LTP, csatorna hozzájárulás, áháltsnos)	550	860		860	1 012			
	Egyéb felhalmozási célú ásveti pénzeszközök (beruházások pályázati támogatásai)	250 000	250 000		250 000	250 000	100%		
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	1 770 698	1 926 195	46 355	1 972 550	1 682 373	84%		
IX.	09.havi állami, megelőlegezés, értékpapír-oladás, hitel	353 500	520 766		520 766	163 871	31%		
X.	Első év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	129 299	166 524	-30 150	136 344	136 344	100%		
XI.	Első év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	254 011	254 011	30 180	284 191	284 191	100%		
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	786 860	941 301		941 301	884 486	62%		
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 557 588	2 867 496	46 355	2 913 851	2 236 779	77%		

Kiadások		2023.					a fejlesztés %-a az előirányzatokhoz képest
		eredeti előirányzat	előlegmódosított előirányzat	rendelkezésrehozható tényleges	módosított előirányzat	hátramaradt vagy teljesítés	
<b>I.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>808 859</b>	<b>889 575</b>	<b>14 166</b>			
	Személyi juttatások	147 062	136 107		503 741	511 837	57%
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 942	18 492		136 107	105 462	77%
	Dologi kiadások	567 962	649 974	13 355	654 329	373 716	57%
	ebből EU-a forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
	ebből kiemelt kiadások						
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 046	23 511		23 511	4 191	18%
	Egyéb működési célú kiadások	48 648	70 491	811	71 302	13 938	20%
	ebből tartalék	31 414	53 463	811	54 274		0%
	ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	17 234	13 757		13 757	10 667	75%
	ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		3 271		3 271	3 271	100%
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>838 491</b>	<b>888 091</b>	<b>30 000</b>			
	Beruházási kiadások	497 723	553 372	22 493	918 091	78 113	9%
	Ebből EU-a forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai				575 815	61 138	11%
	Ebből EU-a forrásból finansz. támogatással megv. pr. projektek önk. hozzájárulásának kiadásai						
	Felújítások	306 373	316 604	366	318 970	16 975	5%
	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
	ebből Felhalmozási célú pénzeszköz átadása államháztartáson belülre						
	ebből egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
	Felhalmozási tartalék	56 403	16 165	7 141	23 306		0%
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ELADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>1 647 350</b>	<b>1 777 666</b>	<b>44 166</b>	<b>1 821 832</b>	<b>589 950</b>	<b>32%</b>
<b>III.</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>910 208</b>	<b>1 089 830</b>	<b>2 189</b>			
	90. Havi állami előleg, Irányítási költségvetés visszatérítése	31 247	198 153		1 092 019	798 632	73%
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	575 961	891 677	2 189	198 153	198 186	100%
	finanszírozás)				893 866	609 446	67%
	finanszírozás)				2 913 851	1 388 592	48%
	finanszírozás)				44 166	2 019 588	39%
	Éves egyenleget az előirányzat (10)	13,00	9,00	0,00	9,00	788 136	
	Közfelhalmozásból finanszírozott kiadások (10)	3,00	5,00		3,00		

caféteria adatok eFt-ban

létszám		0	0			
2 mezőéri szolgálat		203				
járulékok ( 28 %)		57				
2 csokarmester, alpolgármester, 2 fő részére		382				
járulékok ( 28 %)		101				
5 Vezetői szolgálat 5 fő részére		508				
járulékok ( 28 %)		142				
2 Fogorvosi szolgálat 2 fő részére		144				
járulékok ( 28 %)		40				
3 szervezetkorsó szolgálat 3 fő részére		216				
járulékok ( 28 %)		60				
<b>12 Összesen</b>		<b>1834</b>				
Önkormányzat összes személyi juttogú kifizetéséből a cafeteria személyi előirányzata		1433				
Önkormányzat összes személyi juttogú kifizetéséből a cafeteria járuléki előirányzata		401				
<b>Összesen</b>		<b>1834</b>				

Isaszegi Polgármesteri Hivatal		02				
Igazgatási feladatok		Ezer forintban!				
Eldírányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat				
		2023				
Bevételek	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatt tényleg	módosított előirányzat	háromszögletű teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
<b>I. Önkormányzat működési támogatásai</b>						
Helyi önkormányzat működésének általános támogatása						
Települési önkormányzati egyes köznevelési feladatainak támogatása						
Települési önkormányzati szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
Települési önkormányzati kulturális feladatainak támogatása						
Működési célú központosított támogatások						
Helyi önkormányzat közzétett támogatásai						
<b>II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>						
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mészközi)						
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről						
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről						
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)						
<b>III. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>						
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vagy más)						
<b>IV. Közhatalmi bevételek</b>		13		13	13	
Építványadó, telekadó, kommunális adó, sportlétesítmény adó						
Gépjárműadó						
Teljesítménydíj						
Egyéb közhatalmi bevételek: igazgatási szolgáltatási díj, Elrendelési hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építési bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzati melléklet része		13		13	13	
<b>V. Működési bevételek</b>	2 391	2 504		2 504	1 195	48%
Áru és létszolgáltatás, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	2 391	2 391		2 391	1 077	45%
Általános forgalmi adó visszatérítése						
Fordított áfa bevétel		22		22	22	
Kamatbevétel						
Egyéb működési bevételek			91	91	96	
<b>VI. Felhalmozási bevételek</b>						
Ingatlanok értékesítése						
Egyéb tárgyi eszköz értékesítése						
<b>VII. Működési célú átvett pénzeszközök</b>						
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök						
<b>VIII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>						
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülről (tám. nyújtásból)						
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (LTP)						
<b>Kötségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)</b>	2 391	2 517		2 517	1 208	48%
<b>IX. Irányító szervi támogatás</b>	205 544	213 888		213 888	139 500	65%
2023 év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele		2856		2 856	2 856	100%
<b>XI. Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)</b>	205 544	216 744		216 744	142 356	66%
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	207 935	219 261		219 261	143 564	65%

Kiadások	2023					a teljesítés %-a a módosított előirányzatokhoz képest	
	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendelétrubrikosítás miatt módosított	módosított előirányzat	hátramaradt vagy teljesítés		
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>		207 935	219 261		219 261	138 965	63%
Személyi juttatások		153 941	161 941		161 941	101 923	63%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		22 290	23 330		23 330	16 756	72%
Dologi kiadások		31 704	32 427		32 427	18 723	58%
ebből EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai							
ebből köznevelés							
Ebbszintű pénzügyi juttatások			1 563		1 563	1 563	100%
Egyéb működési célú kiadások							
ebből tartalék							
ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre			1563		1 563	1 563	100%
ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre							
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>							
Beruházási kiadások:							
Ebből EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai							
Ebből EU-s forrásból finanszírozott támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai							
Felújítások							
Egyéb felhalmozási célú kiadások							
ebből Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre							
ebből egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre							
Felhalmozási tartalék							
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		207 935	219 261		219 261	138 965	63%
<b>III. Finanszírozási kiadások</b>							
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre							
Hosszú távú szerződéses finanszírozás (hátramaradt finanszírozás)							
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)</b>		207 935	219 261		219 261	138 965	63%
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)		31,00	31,00		31,00		
hözfoglalkoztatottak létszáma (fő)		0,00	0,00		0,00		

csfetés	adatok eFt-hoz	
létszám		
31 Környezetvédelem		5616
Járulékok ( 28%)		1573
Összesen		7189



10. melléklet a... / 2023. (XL.16.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv I.	03
Isaszegi Hétszínvirág Óvoda	

Ezer forintban!

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

		2023				háromnegy edves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzat hoz képest
Bevételek	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tétel	módosított előirányzat			
<b>I. Önkormányzat működési támogatásait</b>							
Helyi önkormányzat működésének állásános 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							
<b>II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>							
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)							
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről							
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)							
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)							
<b>III. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>							
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)							
<b>IV. Közhatalmi bevételek</b>							
Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó							
Gépjárműadók							
Talajterhelési díj							
Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésiügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része							
<b>V. Működési bevételek</b>		329		329	334		
Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó							
Általános forgalmi adó visszatérítése		73		73	73		
Fordított áfa bevétel							
Kamatbevétel							
Egyéb működési bevételek		256		256	261		
<b>VI. Felhalmozási bevételek</b>							
Ingatlanok értékesítése							
Egyéb tárgyi eszköz értékesítés							
<b>VII. Működési célú átvett pénzeszközök</b>							
Egyéb működési célra átvett pénzeszközök							
<b>VIII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>							
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kkm, munkáltatói)							
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)							
<b>Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)</b>		329		329	334		
<b>IX. Irányító szervi támogatás</b>	182 693	182 288	-577	181 711	126 141	69%	
<b>X. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele</b>		77		77	77	100%	
<b>XI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele</b>							
<b>Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)</b>	182 693	182 365	-577	181 788	126 218	69%	
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	182 693	182 694	-577	182 117	126 552	69%	

Kiadások		2023					háromnegy edéves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzat hoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat			
<b>I.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>182 783</b>	<b>182 694</b>	<b>-577</b>	<b>182 117</b>	<b>124 130</b>	<b>68%</b>	
	Személyi juttatások	140 916	140 916	0	140 916	96 684	69%	
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22 213	22 213	0	22 213	15 243	69%	
	Dologi kiadások	19 654	19 565	-577	18 988	12 203	64%	
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai ( ÁROP)							
	ebből: kamatkiadás							
	Ellátottak pénzbeli juttatásai							
	Egyéb működési célú kiadások							
	ebből: tartalék							
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre							
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre							
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>							
	Beruházási kiadások							
	Ebből:EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai							
	Ebből:EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai							
	Felújítások							
	Egyéb felhalmozási célú kiadások							
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre							
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre							
	Felhalmozási tartalék							
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>182 783</b>	<b>182 694</b>	<b>-577</b>	<b>182 117</b>	<b>124 130</b>	<b>68%</b>	
<b>III.</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>							
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre							
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)							
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)</b>	<b>182 783</b>	<b>182 694</b>	<b>-577</b>	<b>182 117</b>	<b>124 130</b>	<b>68%</b>	
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	27,50	28,00	0,00	28,00		0%	
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00						

cafeteria

adatok eFI-ban

létszám

1 közalkalmazottak részére (10000Ft/hó 12 óra)	120
járulék 28 %	34
26,75 közalkalmazottak részére (6000Ft/hó 12 óra)	1926
járulék 28 %	539
<b>összesen</b>	<b>2619</b>

Költségvetési szerv I	04
Isaszegi Bóbita Óvoda	

Ezer forintban!

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

		2023.				három egyedév es teljesíté s	a teljesítés %-a módosított előirányza thoz
Bevételek	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat			
<b>I. Önkormányzat működési támogatásai</b>							
Helyi önkormányzat működésének általános támogatása							
Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása							
Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása							
Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása							
Működési célú módosított támogatások							
Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai							
<b>II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>							
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)							
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)							
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közcélu támogatás)							
<b>III. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>							
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)							
<b>IV. Közhatalmi bevételek</b>							
Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó							
Gépjárműadók							
Talajterhelési díj							
Egyéb közhatalmi bevételek: Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésiügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része							
<b>V. Működési bevételek</b>							
Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó							
Általános forgalmi adó visszatérítés							
Fordított áfa bevétel							
Kamatbevétel							
Egyéb működési bevételek							
<b>VI. Felhalmozási bevételek</b>							
Ingatlanok értékesítése							
Egyéb tárgyi eszköz értékesítés							
<b>VII. Működési célú átvett pénzeszközök</b>							
Egyéb működési célra átvett pénzeszközök							
<b>VIII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>							
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)							
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)							
<b>Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)</b>							
<b>IX. Irányító szervi támogatás</b>	112 216	112 540	-195	112 345	84 099	75%	
<b>X. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele</b>		1120		1 120	1 120	100%	
<b>XI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele</b>							
<b>Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)</b>	112 216	113 660	-195	113 465	85 219	75%	
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	112 216	113 660	-195	113 465	85 219	75%	

		2023.					
Kiadások		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	háromn egyedév es teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz
<b>I.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>112 216</b>	<b>113 660</b>	<b>-195</b>	<b>113 465</b>	<b>81 667</b>	<b>72%</b>
	Személyi juttatások	87 162	88 116		88 116	66 613	76%
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 304	12 428		12 428	8 048	65%
	Dologi kiadások	12 750	13 116	-195	12 921	7 006	54%
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai ( ÁROP)						
	ebből: kamatkiadás						
	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
	Egyéb működési célú kiadások						
	ebből: tartalék						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre						
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>						
	Beruházási kiadások						
	Ebből:EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
	Ebből:EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai						
	Felújítások						
	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre						
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
	Felhalmozási tartalék						
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>112 216</b>	<b>113 660</b>	<b>-195</b>	<b>113 465</b>	<b>81 667</b>	<b>72%</b>
<b>III.</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>						
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre						
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I+II+III)</b>	<b>112 216</b>	<b>113 660</b>	<b>-195</b>	<b>113 465</b>	<b>81 667</b>	<b>72%</b>
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	17,50	18,50		18,50		
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00		

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

Költségvetési szerv I.	05
Isaszegi Humánszolgáltató Központ	

Ezer forintban !

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

2023.

	Bevételek	2023.				háromnegyedéves teljesítés	a teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat		
<b>I.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai</b>						
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása						
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása						
	Működési célú központosított támogatások						
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai						
<b>II.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>					531	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről					531	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közcélu támogatás)						
<b>III.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>						
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)						
<b>IV.</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>						
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó						
	Gépjárműadók						
	Talajterhelési díj						
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ébrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésiügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része						
<b>V.</b>	<b>Működési bevételek</b>	4 515	4 537		4 537	1 997	44%
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	4515	4515		4 515	1 975	44%
	Általános forgalmi adó visszatérítése						
	Fordított áfa bevétel						
	Kamatbevétel						
	Egyéb működési bevételek		22		22	22	
<b>VI.</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>						
	Ingatlanok értékesítése						
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés						
<b>VII.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>						
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök						
<b>VIII.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>						
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülről (kfm, munkáltatói)						
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)						
	<b>Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)</b>	<b>4 515</b>	<b>4 537</b>		<b>4 537</b>	<b>2 528</b>	<b>56%</b>
<b>IX.</b>	<b>Irányító szervi támogatás</b>	<b>88 838</b>	<b>94 382</b>	<b>3 049</b>	<b>97 431</b>	<b>55 057</b>	<b>57%</b>
<b>X.</b>	<b>Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele</b>		1 691		1 691	1 691	100%
<b>XI.</b>	<b>Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele</b>						
	<b>Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)</b>	<b>88 838</b>	<b>96 073</b>	<b>3 049</b>	<b>99 122</b>	<b>56 748</b>	<b>57%</b>
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>93 353</b>	<b>100 610</b>	<b>3 049</b>	<b>103 659</b>	<b>59 276</b>	<b>57%</b>

Kiadások		2023.				háromnegyedéves teljesítés	a teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat		
<b>I.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>93 353</b>	<b>100 610</b>	<b>2 869</b>	<b>103 479</b>	<b>58 318</b>	<b>56%</b>
	Személyi juttatások	61 982	68 417	2 793	71 210	44 006	62%
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 822	9 658	363	10 021	5 009	50%
	Dologi kiadások	22 549	22 535	-287	22 248	9 303	42%
	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 belültre						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívültre						
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>			<b>180</b>	<b>180</b>	<b>180</b>	
	Beruházási kiadások			180	180	180	
	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 belültre						
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívültre						
	Felhalmozási tartalék						
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>93 353</b>	<b>100 610</b>	<b>3 049</b>	<b>103 659</b>	<b>58 498</b>	<b>56%</b>
<b>III.</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>						
	Hitel- kölcsöntörlesztés államháztartáson kívültre						
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)</b>	<b>93 353</b>	<b>100 610</b>	<b>3 049</b>	<b>103 659</b>	<b>58 498</b>	<b>56%</b>
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	13,00	13,00		13,00		
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00		

caféteria	adatok eFt-ban	
létszám		
13 közalkalmazottak részére (6000Ft/hó 12 óra)		864
járlék 30.5 %		242
<b>összesen</b>		<b>1106</b>

Költségvetési szerv I.		06				
Dózsa György Múvelődési Otthon és Isaszegi Múzeumi Kiállítóhely		Ezer forintban!				
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	2023.				
Bevételek	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	háromnegyedeves teljesítés	a teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest
<b>I. Önkormányzat működési támogatásai</b>						
Helyi önkormányzat működésének általános támogatása						
Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása						
Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása						
Működési célú központosított támogatások						
Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai						
<b>II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>						
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről						
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről						
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)						
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)						
<b>III. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>						
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)						
<b>IV. Közhatalmi bevételek</b>						
Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó						
Gépjárműadók						
Talajterhelési díj						
Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Fbrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésiügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része						
<b>V. Működési bevételek</b>	2 384	2 384		2 384	3 157	132%
Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	2 384	2 384		2 384	3 157	132%
Általános forgalmi adó visszatérítése						
Fordított áfa bevételei						
Kamatbevételek						
Egyéb működési bevételek						
<b>VI. Felhalmozási bevételek</b>						
Ingatlanok értékesítése						
Egyéb tárgyi eszköz értékesítés						
<b>VII. Működési célú átvett pénzeszközök</b>			45	45	45	
Egyéb működési célra átvett pénzeszközök			45	45	45	
<b>VIII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>						
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)						
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)						
<b>Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)</b>	2 384	2 384	45	2 429	3 202	132%
<b>IX. Irányító szervi támogatás</b>	72 671	78 118		78 118	55 142	71%
<b>X. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele</b>		1 799		1 799	1 799	100%
<b>XI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele</b>						
<b>Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)</b>	72 671	79 917		79 917	56 941	71%
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	75 055	82 301	45	82 346	60 143	73%

		2023.					
Kiadások		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	háromnegyedeves teljesítés	a teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest
<b>I.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>75 055</b>	<b>81 789</b>	<b>45</b>	<b>81 834</b>	<b>53 739</b>	<b>66%</b>
	Személyi juttatások	38 733	38 733		38 733	25 249	65%
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 301	5 301		5 301	3 503	66%
	Dologi kiadások	31 021	37 313	45	37 358	24 543	66%
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
	ebből: kamatkiadás						
	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
	Egyéb működési célú kiadások		442		442	442	
	ebből: tartalék						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré		442		442	442	
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>		<b>512</b>		<b>512</b>	<b>512</b>	<b>100%</b>
	Beruházási kiadások		512		512	512	100%
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
	ebből: EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai						
	Felújítások						
	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülré						
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülré						
	Felhalmozási tartalék						
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>75 055</b>	<b>82 301</b>	<b>45</b>	<b>82 346</b>	<b>54 251</b>	<b>66%</b>
<b>III.</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>						
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülré						
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)</b>	<b>75 055</b>	<b>82 301</b>	<b>45</b>	<b>82 346</b>	<b>54 251</b>	<b>66%</b>
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	7,00	7,00		7,00		
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00		

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



Költségvetési szerv I.		07				
Jókai Mór Városi Könyvtár				Ezer forintban !		
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	2023.				
Bevételek	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	háromnegyedéves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
<b>I. Önkormányzat működésének támogatásai</b>						
Helyi önkormányzat működésének általános támogatása						
Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása						
Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása						
Működési célú központosított támogatások						
Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai						
<b>II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>						
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)						
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről						
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)						
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)						
<b>III. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>						
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)						
<b>IV. Közhatalmi bevételek</b>						
Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó						
Gépjárműadó						
Talajterhelési díj						
Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezervédelmi bírság, Értékesítési bírság, Szabálysértési központosított bírság helyi						
<b>V. Működési bevételek</b>	271	285		285	211	74%
Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	271	271		271	197	73%
Általános forgalmi adó visszatérítése						
Fordított áfa bevétel						
Kamatbevétel						
Egyéb működési bevételek		14		14	14	
<b>VI. Felhalmozási bevételek</b>						
Ingatlanok értékesítése						
Egyéb tárgyi eszköz értékesítés						
<b>VII. Működési célú átvett pénzeszközök</b>						
Egyéb működési célra átvett pénzeszközök						
<b>VIII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>						
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)						
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz						
<b>Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)</b>	271	285		285	211	74%
<b>IX. Irányító szervi támogatás</b>	26 446	26 219		26 083	14 981	57%
<b>X. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele</b>		351		351	351	100%
<b>XI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele</b>						
<b>Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)</b>	26 446	26 570		26 570	15 332	58%
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	26 717	26 855		26 855	15 543	58%

Kiadások		2023.				háromnegyedéves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat		
<b>I.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>26 717</b>	<b>23 419</b>		<b>23 419</b>	<b>12 339</b>	<b>53%</b>
	Személyi juttatások	11 825	11 825		11 825	9 084	77%
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 667	1 667		1 667	1 291	77%
	Dologi kiadások	13 225	9 927		9 927	1 828	18%
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai ( ÁROP)						
	ebből: kamatkiadás						
	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
	Egyéb működési célú kiadások				136	136	
	ebből: tartalék						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		136		136	136	
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>		<b>3 300</b>		<b>3 300</b>	<b>2 118</b>	<b>64%</b>
	Beruházási kiadások		3300		3 300	2 118	64%
	ebből:EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
	ebből:EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai						
	Felújítások						
	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre						
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
	Felhalmozási tartalék						
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>26 717</b>	<b>26 719</b>		<b>26 719</b>	<b>14 457</b>	<b>54%</b>
<b>III.</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>						
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre						
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)</b>	<b>26 717</b>	<b>26 719</b>		<b>26 719</b>	<b>14 457</b>	<b>54%</b>
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	3,00	3,00		3,00	3,00	
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00	0,00	

caféteria létszám	adatok eFt-ban
3,00 közalkalmazottak részére (6000Ft/hó 12 óra)	216
Járulék 28%	60
<b>összesen</b>	<b>276</b>

15. melléklet a ... / 2023. (XI.16.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv I.	08
Isaszegi Városüzemeltető Szervezet	

Ezer forintban!

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

		2023.					
Bevételek		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	háromnegyedeves teljesítés	a teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest
<b>I.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai</b>						
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása						
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása						
	Működési célú központosított támogatások						
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai						
<b>II.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)						
<b>III.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>						
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)						
<b>IV.</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>						
	Építési adó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó						
	Gépjárműadók						
	Talajterhelési díj						
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építési bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része						
<b>V.</b>	<b>Működési bevételek</b>	8 700	8 700		8 700	5 309	61%
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	8 700	8 700		8 700	5 309	61%
	Általános forgalmi adó visszatérítése						
	Fordított áfa bevétel						
	Kamatbevétel						
	Egyéb működési bevételek						
<b>VI.</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>						
	Ingatlanok értékesítése						
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés						
<b>VII.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>						
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök						
<b>VIII.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>						
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)						
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (LTP)						
	<b>Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)</b>	<b>8 700</b>	<b>8 700</b>		<b>8 700</b>	<b>5 309</b>	<b>61%</b>
<b>IX.</b>	<b>Irányító szervi támogatás</b>	<b>136 675</b>	<b>131 507</b>	<b>-88</b>	<b>131 419</b>	<b>85 762</b>	<b>65%</b>
<b>X.</b>	<b>Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele</b>		<b>3538</b>		<b>3 538</b>	<b>3 538</b>	<b>100%</b>
<b>XI.</b>	<b>Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele</b>						
	<b>Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)</b>	<b>136 675</b>	<b>135 045</b>	<b>-88</b>	<b>134 957</b>	<b>89 300</b>	<b>66%</b>
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>145 375</b>	<b>143 745</b>	<b>-88</b>	<b>143 657</b>	<b>94 609</b>	<b>66%</b>

Kiadások		2023.				háromnegy- éves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat		
<b>I.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>145 375</b>	<b>143 745</b>	<b>-88</b>	<b>143 657</b>	<b>85 711</b>	<b>60%</b>
	Személyi juttatások	96 044	85 424		85 424	52 342	61%
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 435	12 055		12 055	7 487	62%
	Dologi kiadások	35 896	46 266	-88	46 178	25 882	56%
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai ( ÁROP)						
	ebből: kamatkiadás						
	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
	Egyéb működési célú kiadások						
	ebből: tartalék						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre						
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>						
	Beruházási kiadások						
	Ebből:EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
	Ebből:EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai						
	Felújítások						
	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre						
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
	Felhalmozási tartalék						
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>145 375</b>	<b>143 745</b>	<b>-88</b>	<b>143 657</b>	<b>85 711</b>	<b>60%</b>
<b>III.</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>						
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre						
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)</b>	<b>145 375</b>	<b>143 745</b>	<b>-88</b>	<b>143 657</b>	<b>85 711</b>	<b>60%</b>
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	23,75	23,75		23,75		0%
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00		

cafeeteria létszám	adatok eFt-ban
2 fő részére 181.172Ft/fő/év	362
járulék 28 %	101
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	2960
IVÜSZ összes személyi jellegű kifizetéséből a cafeeteria személyi előirányzata	2313
IVÜSZ összes személyi jellegű kifizetéséből a cafeeteria járulék előirányzata	648
<b>Összesen</b>	<b>2960</b>

## 16. melléklet a... / 2023. (XI.16.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv I.	05
Aprókfalva Búcsúöde	

Ezer forintban!

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

Bevételek	2023.					háromnegyed éves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat			
<b>I. Önkormányzat működési támogatásai</b>							
Helyi önkormányzat működésének általános támogatása							
Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása							
Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása							
Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása							
Működési célú központosított támogatások							
Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai							
<b>II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>							
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)							
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről							
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (OEP)							
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)							
<b>III. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>							
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)							
<b>IV. Közhatalmi bevételek</b>							
Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, ideforgalmi adó							
Gépjárműadók							
Tulajterhelési díj							
Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ébredészetűi hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építészeti bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része							
<b>V. Működési bevételek</b>	528	528		528	382	72%	
Aru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	528	528		528	382	72%	
Általános forgalmi adó visszatérítése							
Fordított áfa bevétel							
Kamatbevétel							
Egyéb működési bevételek							
<b>VI. Felhalmozási bevételek</b>							
Ingatlanok értékesítése							
Egyéb tárgyi eszköz értékesítés							
<b>VII. Működési célú átvett pénzeszközök</b>							
Egyéb működési célra átvett pénzeszközök							
<b>VIII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>							
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kfm, munkáltatói)							
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)							
<b>Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)</b>	528	528		528	382	72%	
<b>IX. Irányító szervi támogatás</b>	53 878	52 735		52 735	39 764	75%	
<b>X. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele</b>		1 506		1 506	1 506	100%	
<b>XI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele</b>							
<b>Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)</b>	53 878	54 241		54 241	41 270	76%	
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	54 406	54 769		54 769	41 652	76%	

Kiadások	2023.				háromnegyed éves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat		
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>54 406</b>	<b>54 769</b>		<b>54 769</b>	<b>39 514</b>	<b>72%</b>
Személyi juttatások	41 148	41 148		41 148	30 810	75%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 096	6 096		6 096	4 307	71%
Dologi kiadások	7 162	7 525		7 525	4 397	58%
ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai (ÁROP)						
ebből: kamatkiadás						
Ellátottak pénzbeli juttatásai						
Egyéb működési célú kiadások						
ebből: tartalék						
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre						
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre						
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>						
Beruházási kiadások						
Ebből:EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
Ebből:EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai						
Felújítások						
Egyéb felhalmozási célú kiadások						
ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre						
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
Felhalmozási tartalék						
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>54 406</b>	<b>54 769</b>		<b>54 769</b>	<b>39 514</b>	<b>72%</b>
<b>III. Finanszírozási kiadások</b>						
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre						
Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)</b>	<b>54 406</b>	<b>54 769</b>		<b>54 769</b>	<b>39 514</b>	<b>72%</b>
<b>Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)</b>	<b>6,00</b>	<b>6,00</b>		<b>6,00</b>		
<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

cafeteria	adatok eFt-ban
létszám	
6 közalkalmazottak részére (6000Ft/hó 12 óra)	432
járulék 28 %	121
<b>összesen</b>	<b>564</b>

## Támogatások részletezése 2023. év

Megnevezés	2023.	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti fételek	módosított előirányzat	hárommelye éves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
Nyugdíjas klubok	400	400			400	100%
Isaszegi Sportegyesület	2500	2500			2 500	100%
Turisztikai célok támogatása	250	250			250	0%
Ceglédi Muzsaszervezők Egyesülete	50	50			50	0%
Szociális és Egészségügyi Bizottság	300	194			194	0%
Nyári táborozás	1500	1400			1400	0%
Történelmi Lovasegység	600	600			600	100%
Civil szervezetek támogatása	1500	1500			1 500	100%
Humán Bizottság	200	200			200	100%
Pénzügyi, Jogi, Városfejlesztési Bizottság	100	100			100	0%
Polgárörtség	2000	2000			2000	0%
Rendőrség támogatása	200	200			2000	50%
Polgármesteri keret	3000	3000			200	0%
Gödöllő-Vác Térségi Vizsgázó Társulat	1584	1584			3000	13%
Nyugdíjas Vasutasok Szervezete	50	50			1584	18%
Nemzeti-kulturális-sport-és társadalmi kapcsolatok támogatása, közművelődési megállapodások	1500	1500			50	0%
Isaszegi Önkéntes Tűzoltó Egyesület	1500	1500			1500	60%
Gödöllői Kistérség Önkormányzatának Többszintű					1500	100%
<b>Összesen</b>	<b>17234</b>	<b>17028</b>	<b>0</b>	<b>17028</b>	<b>10667</b>	<b>63%</b>

Adatszolgáltatás az elismert tartozás állományról

Költségvetési szerv neve: .....

Költségvetési szerv számlaszáma: .....

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

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

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

....., 2023. .... hó ..... nap

---

*költségvetési szerv vezetője*