

Isaszeg Város Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelete

a 2024. évi költségvetésről

Az önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a 2024. évi költségvetéséről a következőket rendeli el.

A rendelet hatálya

1. §

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

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A Képviselő-testület az Isaszeg Város Önkormányzatának 2024. évi konszolidált költségvetését 2.576.876 e Ft Költségvetési bevétellel és 2.576.876 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) Ezen belül:

- a)* a felhalmozási célú bevételt 1.073 ezer Ft-ban
- b)* felhalmozási célú finanszírozási bevételt 488.479 ezer Ft-ban **Ebből:**
 - ba)* lekötött betétet 40.269 ezer Ft-ban
 - bb)* felhalmozási pénzmaradványt 448.210 ezer Ft-ban
- c)* a felhalmozási célú kiadást 489.552 ezer Ft-ban **Ebből:**
 - ca)* a felújítások, beruházások összegét 459.552 ezer Ft-ban
 - cb)* a felhalmozási tartalékot 30.000 ezer Ft-ban
- d)* működési bevétel 1.695.303 ezer Ft-ban
- e)* működési célú pénzmaradványt 331.790 ezer Ft-ban
- f)* lekötött betétet 59.731 ezer Ft-ban
- g)* a működési célú kiadásokat 2.087.324 ezer Ft-ban **Ebből:**
 - ga)* a személyi jellegű kiadásokat 957.013 ezer Ft-ban
 - gb)* a munkaadókat terhelő járulékok, és szociális hozzájárulás adó 130.737 ezer Ft-ban
 - gc)* a dologi jellegű kiadásokat 755.301 ezer Ft-ban
 - gd)* a támogatásokat 19.234 ezer Ft-ban
 - ge)* a működési tartalékot 165.511 ezer Ft-ban
 - gf)* az ellátottak pénzbeli juttatásai 25.045 ezer Ft-ban
 - gg)* az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetését 34.483 ezer Ft-ban **előirányzatokban hagyja jóvá.**

(3) Az (1) bekezdésben megalapozott költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlása, továbbá a finanszírozási bevételeket, kiadásokat előirányzat-csoportok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban önkormányzati szinten a költségvetési rendelet 1. melléklet szerint állapítja meg.

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

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

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

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

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

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

3. §

(1) A Képviselő-testület az Isaszeg Város Önkormányzat, mint működésében önálló költségvetési szerv költségvetését 2.553.748 e Ft Költségvetési bevétellel és 2.553.748 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) Ezen belül:

- a) a felhalmozási célú bevételt 1.073 ezer Ft
- b) felhalmozási célú finanszírozási bevételt 488.479 ezer Ft-ban **Ebből:**
 - ba) lekötött betétet 40.269 ezer Ft-ban
 - bb) felhalmozási pénzmaradványt 448.210 ezer Ft-ban
- c) a felhalmozási célú kiadást 486.402 ezer Ft **Ebből:**
 - ca) a felújítások, beruházások, egyéb felhalmozási kiadások összegét 456.402 ezer Ft
 - cb) a felhalmozási tartalékot 30.000 ezer Ft
- d) a működési bevételt 1.631.905 ezer Ft
- e) működési célú pénzmaradvány 331.790 ezer Ft
- f) lekötött betétet 59.731 ezer Ft-ban
- g) a működési célú kiadásokat 2.067.346 ezer Ft **Ebből:**
 - ga) a személyi jellegű kiadásokat 128.828 ezer Ft
 - gb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 16.947 ezer Ft
 - gc) a dologi jellegű kiadásokat 587.919 ezer Ft
 - gd) a támogatásokat 19.234 ezer Ft
 - ge) a működési tartalékot 165.511 ezer Ft
 - gf) az ellátottak pénzbeli juttatásai kiadásokat 25.045 ezer Ft
 - gg) a költségvetési szervek finanszírozása 1.089.379 ezer Ft-ban
 - gh) az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetését 34.483 ezer Ft-ban **előirányzatokban hagyja jóvá.**

4. §

(1) A Képviselő-testület az Isaszegi Polgármesteri Hivatal költségvetési szerv költségvetését 271.159 e Ft Költségvetési bevétellel és 271.159 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) Ezen belül:

- a) a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft
- b) a felhalmozási célú kiadást 0 ezer Ft
- c) a működési bevételt 271.159 ezer Ft **Ebből:**
 - ca) az intézményi működési bevétel 1.500 ezer Ft
 - cb) az önkormányzati támogatást 269.659 ezer Ft
 - cc) az előző évi maradványt 0 ezer Ft
- d) a működési célú kiadásokat 271.159 ezer Ft **Ebből:**
 - da) a személyi jellegű kiadásokat 218.683 ezer Ft
 - db) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 29.186 ezer Ft
 - dc) a dologi jellegű kiadások 23.290 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

(3) Az Isaszegi Polgármesteri Hivatal köztisztviselője az alapilletmény 20 %-ának megfelelő mértékű illetménykiegészítésre jogosult, a hivatalban a 2024. évi illetményalap összege: 46.380 Ft.

5. §

(1) A Képviselő-testület az Isaszegi Hétszínvirág Óvoda költségvetési szerv költségvetését 244.474 e Ft Költségvetési bevétellel és 244.474 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) Ezen belül:

- a) a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft
- b) a felhalmozási célú kiadást 0 ezer Ft
- c) a működési bevételt 244.474 ezer Ft **Ebből:**
 - ca) az intézményi működési bevétel 0 ezer Ft
 - cb) az önkormányzati támogatást 244.474 ezer Ft
 - cc) az előző évi maradványt 0 ezer Ft
- d) a működési célú kiadásokat 244.474 ezer Ft **Ebből:**
 - da) a személyi jellegű kiadásokat 197.612 ezer Ft
 - db) a munkaadókat terhelő járulékok 28.779 ezer Ft
 - dc) a dologi jellegű kiadásokat 18.083 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

6. §

(1) A Képviselő-testület az Isaszegi Bóbita Óvoda költségvetési szerv költségvetését 156.322 e Ft Költségvetési bevétellel és 156.322 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) Ezen belül:

- a) a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft
- b) a felhalmozási célú kiadást 0 ezer Ft
- c) a működési bevételt 156.322 ezer Ft **Ebből:**
 - ca) az intézményi működési bevétel 0 ezer Ft
 - cb) az önkormányzati támogatást 156.322 ezer Ft
 - cc) az előző évi maradványt 0 ezer Ft
- d) a működési célú kiadásokat 156.322 ezer Ft **Ebből:**

- da*) a személyi jellegű kiadásokat 126.874 ezer Ft
- db*) a munkaadókat terhelő járulékok 17.012 ezer Ft
- dc*) a dologi jellegű kiadásokat 12.436 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

7. §

(1) A Képviselő-testület az Isaszegi Humánszolgáltató Központ költségvetési szerv költségvetését 101.437 e Ft Költségvetési bevétellel és 101.437 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) Ezen belül:

- a*) a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft
- b*) a felhalmozási célú kiadást 0 ezer Ft
- c*) a működési bevételt 101.437 ezer Ft **Ebből:**
 - ca*) a működési támogatási bevétel 0 ezer Ft
 - cb*) az intézményi működési bevétel 6.700 ezer Ft
 - cc*) az önkormányzati támogatást 94.737 ezer Ft
 - cd*) az előző évi maradványt 0 ezer Ft
- d*) a működési célú kiadásokat 101.437 ezer Ft **Ebből:**
 - da*) a személyi jellegű kiadásokat 70.690 ezer Ft
 - db*) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 9.704 ezer Ft
 - dc*) a dologi jellegű kiadásokat 21.043 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

8. §

(1) A Képviselő-testület az Isaszegi Aprók Falva Bölcsőde költségvetési szerv költségvetését 49.398 e Ft Költségvetési bevétellel és 49.398 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) Ezen belül:

- a*) a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft
- b*) a felhalmozási célú kiadást 0 ezer Ft
- c*) a működési bevételt 49.398 ezer Ft **Ebből:**
 - ca*) az intézményi működési bevétel 528 ezer Ft
 - cb*) az önkormányzati támogatást 48.870 ezer Ft
 - cc*) az előző évi maradványt 0 ezer Ft
- d*) a működési célú kiadásokat 49.398 ezer Ft **Ebből:**
 - da*) a személyi jellegű kiadásokat 39.165 ezer Ft
 - db*) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 5.836 ezer Ft
 - dc*) a dologi jellegű kiadások 4.397 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

9. §

(1) A Képviselő-testület az Isaszegi Művelődési Ház és Múzeumi Kiállítóhely költségvetési szerv költségvetését 81.837 e Ft Költségvetési bevétellel és 81.837 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) Ezen belül:

- a*) a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft
- b*) a felhalmozási célú kiadást 0 ezer Ft
- c*) a működési bevételt 81.837 ezer Ft **Ebből:**
 - ca*) az intézményi működési bevétel 6.100 ezer Ft

- cb)* az önkormányzati támogatást 75.737 ezer Ft
- cc)* az előző évi maradványt 0 ezer Ft
- d)* a működési célú kiadásokat 81.837 ezer Ft **Ebből:**
 - da)* a személyi jellegű kiadásokat 43.660 ezer Ft
 - db)* a munkaadókat terhelő járulékokat 5.713 ezer Ft
 - dc)* a dologi jellegű kiadásokat 32.464 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

10. §

(1) A Képviselő-testület a Jókai Mór Városi Könyvtár költségvetési szerv költségvetését: 29.466 e Ft Költségvetési bevétellel és 29.466 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) Ezen belül:

- a)* a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft
- b)* a felhalmozási célú kiadást 3.150 ezer Ft
- c)* a működési bevételt 29.466 ezer Ft **Ebből:**
 - ca)* az intézményi működési bevétel 300 ezer Ft
 - cb)* az önkormányzati támogatást 29.166 ezer Ft
 - cc)* az előző évi maradványt 0 ezer Ft
- d)* a működési célú kiadásokat 26.316 ezer Ft **Ebből:**
 - da)* a személyi jellegű kiadásokat 16.020 ezer Ft
 - db)* a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 2.115 ezer Ft
 - dc)* a dologi jellegű kiadásokat 8.181 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

11. §

(1) A Képviselő-testület az Isaszegi Városüzemeltető Szervezet költségvetési szerv költségvetését: 178.414 e Ft Költségvetési bevétellel és 178.414 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) Ezen belül:

- a)* a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft
- b)* a felhalmozási célú kiadást 0 ezer Ft
- c)* a működési bevételt 178.414 ezer Ft **Ebből:**
 - ca)* az intézményi működési bevétel 8.000 ezer Ft
 - cb)* az önkormányzati támogatást 170.414 ezer Ft
 - cc)* az előző évi maradványt 0 ezer Ft
- d)* a működési célú kiadásokat 178.414 ezer Ft **Ebből:**
 - da)* a személyi jellegű kiadásokat 115.481 ezer Ft
 - db)* a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 15.445 ezer Ft
 - dc)* a dologi jellegű kiadásokat 47.488 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

A költségvetés részletezése

12. §

(1) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások és felújítások kiadásainak beruházásonkénti és felújításonkénti részletezését a 4. melléklet szerint határozza meg.

(2) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit három évre kivétítve a 3. melléklet részletezi.

- (3) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 5.melléklet tartalmazza.
- (4) Az önkormányzat által adott céljellegű támogatásokat a 17. melléklet szerint határozza meg.
- (5) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (6) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, az éves létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként a 8-16. mellékletek szerint határozza meg.
- (7) Az Önkormányzat a kiadások között 165.511 e Ft általános, 30.000 e Ft felhalmozási tartalékot állapít meg a 6. melléklet szerint.
- (8) Az Önkormányzat fenntartási körébe tartozó költségvetési szervek éves likviditási tervét a 21. melléklet tartalmazza.
- (9) A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület fenntartja magának.
- (10) Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2024. évben engedélyezett létszámát 143,25 főben, állapítja meg a Képviselő-testület. Ebből a közcélú foglalkoztatottak létszámát 2 főben állapítja meg.
- (11) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatását a 22. melléklet tartalmazza.
- (12) Az önkormányzat 2023. évi terv-teljesítés, valamint a 2024. évi terv adatainak összehasonlító táblázata az 1. függelék tartalmazza.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

13. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) Amennyiben a költségvetési szerv 30 napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy a 150 millió forintot, és a tartozását egy hónapon belül nem tudja 30 nap alá szorítani, akkor az irányító szerv a költségvetési szervnél – az egészségbiztosítási szerv által finanszírozott költségvetési szerv esetén az egészségbiztosítási szerv kérésére, vagy ha az egészségbiztosítási szerv azt nem kérte, véleményének előzetes kikérésével – önkormányzati biztost jelöl ki.
- (5) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 18. mellékletében foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa elismert tartozásállomány

tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgy hó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(18) Az önkormányzat intézményei a 2024. január 1-je és a 2024. évi költségvetésről szóló önkormányzat rendelet hatályba lépése közötti időszakban az e rendelet bevételi és működési kiadási előirányzatainak időarányos részével jogosultak gazdálkodni.

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

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

Az előirányzatok módosítása

14. §

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

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

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

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

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

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

A gazdálkodás szabályai

15. §

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

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

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

16. §

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

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



Záró és vegyes rendelkezések

17. §

Ez a rendelet 2024. február 22-én lép hatályba.

18. §

Jelen rendelet rendelkezéseit 2024 január 1-től kezdődően alkalmazni kell.


Tóthné Pervai Katalin
jegyző



Hatvani Miklós
polgármester


Záradék: a rendelet kihirdetve 2024. február 22-én.


Tóthné Pervai Katalin
jegyző


Isaszeg Város Önkormányzat 2024. évi bevétel és kiadásai

adatok eFT-ban

sorszám	megnevezés	2024. évi terv	2024. évi terv adatokból					
			kötelező feladatok bevételei	önként vállalt feladatok bevételei	államgazdasági feladatok bevételei	2025. évi terv	2026. évi terv	2027. évi terv
BEVÉTELEK								
I. Önkormányzat működésének támogatásai								
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	1 001 463	731 804		269 659	1 021 492	1 031 506	1 062 351
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	283 439	13 780		269 659	289 108	291 942	300 672
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	425 165	425 165			433 668	437 920	451 015
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	266 595	266 595			271 926	274 592	282 803
	Működési célú központosított támogatások	26 264	26 264			26 789	27 052	27 861
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai							
II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről								
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)	83 713	78 672	5 041		85 387	86 224	88 903
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 160		2 160		2 203	2 225	2 291
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)	78 672	78 672			80 245	81 032	83 455
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)	2 881		2 881		2 939	2 967	3 056
III. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről								
IV. Közhatalmi bevételek								
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó	462 600	462 000	500		471 730	471 150	490 620
	Gépjárműadó							
	Talajterhelési díj	4 000	4 000			4 080	4 120	4 243
	Egyéb közhatalmi bevételek/ igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	17 000	17 000			17 340	17 510	18 034
V. Működési bevételek								
	Arny és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, ellátási díjak	148 127	146 627		1 500	151 090	152 571	157 133
	Általános forgalmi adó	138 920	137 420		1 500	141 698	143 088	147 366
	Fordított áfa bevétel	6 364	6 364			6 491	6 555	6 751
	Kamatbevétel	2 843	2 843			2 900	2 928	3 016
	Egyéb működési bevételek							
VI. Felhalmozási bevételek								
	Ingatlanok értékesítése							
VII. Működési célú átvett pénzeszközök								
VIII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök								
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk,úthozzájárulás)	1 073		1 073		1 094	1 105	1 138
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz							
Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)								
	Értékpapír eladás, lejtőtölti betét	1 898 876	1 419 103	6 614	271 159	1 730 613	1 742 857	1 800 046
IX.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	100 000	31 632	68 368				
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	331 790	331 790			131 178	137 240	99 382
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	448 210		448 210				
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	880 000	363 422	516 578				
	Konzolidált bevétel	2 576 876	1 782 525	523 192	271 159	1 861 991	1 880 097	1 898 428
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	1 089 379	819 720	0	269 659	1 111 167	1 122 060	1 155 613
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3 666 255	2 602 245	523 192	540 818	2 973 159	3 002 157	3 055 041

3666255 3 666 255 0

sorszám	megnevezés	2024. évi terv	2024. évi terv adatokból					
			kötelező feladatok költségei	önként vállalt feladatok költségei	államgazdasági feladatok költségei	2025. évi terv	2026. évi terv	2027. évi terv
KIADÁSOK								
I. Működési költségvetés kiadásai								
	Személyi juttatások	2 052 841	1 744 632	36 790	271 159	1 861 482	1 880 096	1 898 897
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	957 013	727 146	11 184	218 683	966 583	976 249	986 011
	Dologi kiadások	130 737	99 879	1 672	29 186	132 044	133 365	134 698
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	755 301	727 311	4 700	23 290	762 854	770 483	778 187
	ebből: kamatkiadás							
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 045	25 045					
	Egyéb működési célú kiadások	184 745	165 511	19 234				
	ebből: tartalék	165 511	165 511					
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	19 234		19 234		19 426	19 621	19 817
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre							
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai								
	Beruházási kiadások	489 552	3 150	486 402				
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott, támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	414 862	3 150	411 712				
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai	317 105		317 105				
	Felújítások	44 690		44 690				
	Egyéb felhalmozási célú kiadások							
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülről							
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	30 000		30 000				
	Felhalmozási tartalék							
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 542 393	1 748 042	523 192	271 159	1 861 482	1 880 096	1 898 897
III. Finanszírozási kiadások								
	00. havi állami támogatás	1 123 862	854 203		269 659	1 100 273	1 111 276	1 122 388
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	34 483	34 483					
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 089 379	819 720		269 659	1 100 273	1 111 276	1 122 388
	Konzolidált kiadás	3 666 255	2 602 245	523 192	540 818	2 961 754	2 991 372	3 021 286
	Eves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	2 576 876	1 782 525	523 192	271 159	1 861 482	1 880 096	1 898 897
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	141,25	108,25	2,00	31,00	143	146	146
		2,00	2,00	0,00	0,00	2	2	2
		143,25	110,25	2,00	31,00	144,68	148,04	148,06
		0	0	0	0	510	0	530

3666255

Isaszeg Város Önkormányzat 2024. évi bevételei és kiadásai

adatok eFI-ban

sorszám	megnevezés	2024. évi terv	2024 évi terv adatokból		
			kötelező feladatok bevételei	önként vállalt feladatok bevételei	államigazgatási feladatok bevételei
BEVÉTELEK					
I.	Önkormányzat működési támogatásai	1 001 463	731 804		269 659
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	283 439	13 780		269 659
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	425 165	425 165		
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	266 595	266 595		
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	26 264	26 264		
	Működési célú központosított támogatások				
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai				
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	83 713	78 672		5 041
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)	2 160		2 160	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)	78 672	78 672		
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (köz célú támogatás)	2 881		2 881	
III.	Közhatalmi bevételek	462 500	462 000		500
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó	441 500	441 000	500	
	Gépjárműadók				
	Talajterhelési díj	4 000	4 000		
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	17 000	17 000		
IV.	Működési bevételek	148 127	146 627		1 500
	Aru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, ellátási díjak	138 920	137 420		1 500
	Általános forgalmi adó visszatérítése	6 364	6 364		
	Fordított áfa bevétel				
	Kamatbevétel	2 843	2 843		
	Egyéb működési bevételek				
V.	Működési célú átvett pénzeszközök				
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-V)	1 695 803	1 419 103	5 541	271 169
VI.	Értékpapír-bevétel, lekötött betét	69 731	28 482	31 249	
VII.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	331 790	331 790		
	Finanszírozási bevételek (VI.-VII.)	391 521	360 272	31 249	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 087 324	1 779 375	36 790	271 169
		2576876	2 576 876		

sorszám	megnevezés	2024. évi terv	2024 évi terv adatokból			
			kötelező feladatok költségei	önként vállalt feladatok költségei	államigazgatási feladatok költségei	
KIADÁSOK						
I.	Működési költségvetés kiadásai	2 052 841	1 744 892	36 790	271 169	
	Személyi juttatások	957 013	727 146	11 184	218 683	
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	130 737	99 879	1 672	29 186	
	Dologi kiadások	755 301	727 311	4 700	23 290	
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai					
	ebből: kamatkiadás					
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 045	25 045			
	Egyéb működési célú kiadások	184 745	165 511	19 234		
	ebből: tartalék	165 511	165 511			
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	19 234		19 234		
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre					
II.	Finanszírozási kiadások	34 483	34 483			
	00.havi állami támogatás	34 483	34 483			
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)	2 087 324	1 779 375	36 790	271 169	
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)					
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)					
	Működési többlet/hiány	0	0	0	0	
		2576876	2576876	1782525	523192	271159

Isaszeg Város Önkormányzat 2024. évi bevételei és kiadásai

adatok eFt-ban

sorszám	megnevezés	2024. évi terv	2024. évi terv adatokból		
			kötelező feladatok bevételei	önként vállalt feladatok bevételei	államigazgatási feladatok bevételei
BEVÉTELEK					
I.	Közhatalmi bevételek				
	Kommunális adó bevétel				
II.	Felhalmozási bevételek				
	Ingatlan értékesítés				
III.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 073		1 073	
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	1 073		1 073	
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-III.)	1 073		1 073	
IV.	Jelkötött betét	40 269	3 150	37 119	
V.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	448 210		448 210	
	Finanszírozási bevételek (IV.-V.)	488 479	3 150	485 329	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	489 552	3 150	486 402	
		2 576 376			

sorszám	megnevezés	2024. évi terv	2024. évi terv adatokból		
			kötelező feladatok költségei	önként vállalt feladatok költségei	államigazgatási feladatok költségei
KIADÁSOK					
I.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	489 552	3 150	486 402	
	Beruházási kiadások	414 862	3 150	411 712	
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott, támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	317 105		317 105	
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai				
	Felújítások	44 690		44 690	
	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre				
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
	Felhalmozási tartalék	30 000		30 000	
II.	Finanszírozási kiadások				
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)	489 552	3 150	486 402	
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)				
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)				
	Felhalmozási többlet/hiány	0	0	0	0
		2576376	1782525	522692	

2024. évi működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások bemutatása

MÉRLEG
I. működési bevételek és kiadások

Bevételek megnevezése		összeg	Kiadások megnevezése	összeg
I.	Önkormányzat működési támogatásai	1 001 463	Működési költségvetés kiadásai	2 052 641
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	283 439	Személyi juttatások	957 013
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	425 165	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	130 737
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	266 595	Dologi kiadások	755 301
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	26 264	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	
	Működési célú központosított támogatások		ebből: kamatkiadás	
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai		Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 045
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	89 713	Egyéb működési célú kiadások	184 745
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)	2 160	ebből: tartalék	165 511
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	19 234
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)	78 672	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)	2 881	Finanszírozási kiadások	34 483
III.	Közhatalmi bevételek	462 500		34 483
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó	441 500		0
	Géniárműadók			
	Talajterhelési díj	4 000		
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	17 000		
IV.	Működési bevételek	148 127		
	Aru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, ellátási díjak	138 920		
	Általános forgalmi adó visszatérítése	6 364		
	Fordított áfa bevétel			
	Kamatbevétel	2 843		
	Egyéb működési bevételek			
V.	Működési célú átvett pénzeszközök			
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-V.)	1 695 803		
VI.	Értékpapír bevétel	59 731		
VII.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	331 790		
	Finanszírozási bevételek (VI.-VII.)	391 521		
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 087 324	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)	2 087 324

0

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások

BEVÉTELEK		összeg	KIADÁSOK	összeg
I.	Közhatalmi bevételek	0	Felhalmozási költségvetés kiadásai	489 552
	Kommunális adó bevétel	0	Beruházási kiadások	414 862
II.	Felhalmozási bevételek		Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	317 105
	Ingyenértékesítés		Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai	0
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	0	Felújítások	44 690
III.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 073	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk)	1073	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülré	0
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
IV.	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-III.)	1 073	Felhalmozási tartalék	30 000
V.	Értékpapír eladás	40269	Finanszírozási kiadások	0
VI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	448 210	lízingdíj	0
	Finanszírozási bevételek (V.-VI.)	448 210		0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	489 552	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)	489 552

0

3. melléklet a /2024.(II.22.) sz. önkormányzati rendelethez

**Isaszeg Város Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és
kezeségvállalásokból fennálló kötelezettségei**

Ezer forintban !

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (B+C+D)
		2024. B	2025. C	a futamidő végéig D	
	A			E	
1.			-		-
2.					
3.					
4.					
5.					
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-

Isaszeg Város Önkormányzatának 2024. évi fejlesztési kiadási terve		2024. évi terv		kiadás fedezete 2024. évi bevétel
sorszám	feladat megnevezése	kiadás fedezete pályázati bevétel	kiadás fedezete pénzmaradvány	kiadás fedezete 2024. évi bevétel
I.	Felújítások			
	"TOP Phasz 2.1.1-21 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése" (Isaszeg Humánszolgáltató Központ)	44 690	44 690	44 690
	Felújítások mindösszesen	44 690	44 690	
II-	Beruházások			
	"TOP Phasz 2.1.1-21 Élhető Települések" Községi tér és a "Hősök sétánya" kialakítása Isaszegen	137 322	137 322	137 322
	Település szerkezeti terv felülvizsgálati tervezési díj	4 509	4 509	4 509
	DAKÓV bérleti díj terhére kompenzáció	15 192		15 192
	Településszabályozási terv	3 810	3 810	3 810
	IVS terv	635	635	635
	Gépkocsi vásárlás Humánszolgáltató részére	3 000		3 000
	Parkoló zebra építése Plac területére	20 000		20 000
	Bejárati utak fejlesztése TOP Plusz-1.2.3-21.PTI-2022-00014	179 783	179 783	179 783
	Rákos-patak mederrendezés	47 461	47 461	47 461
	Beruházások mindösszesen	411 712	373 520	38 192
	Felhalmozási célra átadott pénzeszközök			
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	456 402	418 210	38 192
III.	Felhalmozási tartalék			
		30 000	30 000	
	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	486 402	448 210	38 192

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

Ezer forintban !

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2024. évi előirányzat
	A	B
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	441 500
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	27 928
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	
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		469 428

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

Isaszeg Város Önkormányzat 2024. évi tartaléka

ezer Ft-ban

sorszám	feladat	2024. évi előirányzat	az átcsoportosítás jogát gyakorolja
1.	Működési tartalék	165511	Képviselő-testület
	általános tartalék	165511	Képviselő-testület
	ebből óvónői béremelésre	20696	
2.	Felhalmozási tartalék	30000	Képviselő-testület
	Felhalmozási tartalék	30 000	Képviselő-testület
			Képviselő-testület
			Képviselő-testület
	Összesen (1-2)	195511	Képviselő-testület

Isaszeg Város Önkormányzatának 2024. évben Európai Unió támogatással megvalósuló beruházásának bevételei, kiadásai

A projekt neve: TOP_PLUSZ-2.1.1-21-PTI Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése
 A projekt kódszáma: TOP_PLUSZ-2.1.1-21-PT1-2022-00015
 A megvalósítás helye: 2117. Isaszeg, Móricz Zs. U. 16. 683/2. hrsz.
 A projekt megvalósításának kezdete: 2024.10.05
 A projekt megvalósításának befejezése: 2026.03.27
 A projekt címe: Isaszegi Humánszolgáltató Központ energetikai korszerűsítése

A projekt bevételei és kiadásai

adatok Eft-ban

Bevétel	2022		összesen
támogatás	51 294	-	51 294
	2024		2 024
Kiadás	44 690		44 690

A projekt neve: TOP_PLUSZ-1.2.1-21-PTI Élhető települések
 A projekt kódszáma: TOP_PLUSZ-1.2.1.-PT1-2022-00018
 A megvalósítás helye: 2117. Isaszeg, 483 hrsz.648 hrzs.484/1hrs.
 A projekt megvalósításának kezdete: 2022.06.01
 A projekt megvalósításának befejezése: 2026.05.31
 A projekt címe: Községi tér és a "Hősök sétánya" kialakítása Isaszegen

A projekt bevételei és kiadásai

adatok Eft-ban

Bevétel	2022		összesen
támogatás	152 425	-	152 425
			2024
Kiadás		137 322	137 322

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

A projekt bevételei és kiadásai

adatok Eft-ban

Bevétel	2024		összesen
támogatás	249 999	-	249 999
			2024
Kiadás		179 783	179 783

8. melléklet a /2024. (II.22.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat		01		
Isaszeg Város Önkormányzat		Ezer forintban /		
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	2024. évi terv adatokból		
Bevételek	2024. évi terv	kötelező feladatok bevételei	önként vállalt feladatok bevételei	államigazgatási feladatok bevételei
I. Önkormányzat működési támogatásai	1 001 463	731 804		269 659
Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	283 439	13 780		269 659
Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	425 165	425 165		
Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	266 595	266 595		
Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	26 264	26 264		
Működési célú központosított támogatások				
Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai				
II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	83 713	78 672	5 041	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)	2 160		2 160	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)	78 672	78 672		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)	2 881		2 881	
III. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
IV. Közhatalmi bevételek	462 500	462 000	500	
Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparűzési adó, idegenforgalmi adó	441 500	441 000	500	
Gépjárműadók				
Talajterhelési díj	4 000	4 000		
Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építési bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	17 000	17 000		
V. Működési bevételek	124 999	124 999		
Aru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, ellátási díjak	115 792	115 792		
Általános forgalmi adó	6 364	6 364		
Fordított áfa bevétel				
Kamatbevétel	2 843	2 843		
Egyéb működési bevételek				
VI. Felhalmozási bevételek				
Ingatlanok értékesítése				
VII. Működési célú átvett pénzeszközök				
Egyéb működési célra átvett pénzeszközök				
VIII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 073		1 073	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kfm, LTP, csatorna hozzájárulás, úthozzájárulás)	1 073		1 073	
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (beruházások pályázati támogatásai)				
Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	1 673 748	1 397 475	6 614	269 659
IX. lekötött betét	100 000	31 632	68 368	
X. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	331 790	331 790		
XI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	448 210		448 210	
Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	880 000	363 422	516 578	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 553 748	1 760 897	523 192	269 659

780 000

Kiadások	2024. évi terv	2024. évi terv adatokból		
		kötelező feladatok költségei	önként vállalt feladatok költségei	államigazgatási feladatok költségei
I. Működési költségvetés kiadásai	943 484	906 694	36 790	
Személyi juttatások	128 828	117 644	11 184	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 947	15 275	1 672	
Dologi kiadások	587 919	583 219	4 700	
ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai				
ebből: kamatkidás				
Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 045	25 045		
Egyéb működési célú kiadások	184 745	165 511	19 234	
ebből: tartalék	165 511	165 511		
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	19 234		19 234	
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	486 402	486 402		
Beruházási kiadások	411 712		411 712	
ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	317 105		317 105	
ebből: EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai				
Felújítások	44 690		44 690	
Egyéb felhalmozási célú kiadások				
ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre				
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
Felhalmozási tartalék	30 000		30 000	
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 429 886	906 694	523 192	
III. Finanszírozási kiadások	1 123 862	854 203		269 659
00. havi előleg	34 483	34 483		
Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	1 089 379	819 720		269 659
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	2 553 748	1 760 897	523 192	269 659
konszolidált kiadás	1 464 369	941 177	523 192	
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	10,00	8,00	2,00	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	2,00	2,00	0,00	

cafeateria	0	0	0	0
létszám	adatok eFt-ban			
2 mezőri szolgálat	203			
járulék (28 %)	57			
2 polgármester, alpolgármester, 2 fő részére	362			
járulék (28 %)	101			
1 Védőnői szolgálat 1 fő részére	102			
járulék (28 %)	28			
2 Fogorvosi szolgálat 2 fő részére	144			
járulék (28 %)	40			
3 Gyermekorvosi szolgálat 3 fő részére	216			
járulék (28 %)	60			
10 Összesen	1315			
Önkormányzat összes személyi jellegű kifizetéséből a cafeateria személyi előirányzata	1027			
Önkormányzat összes személyi jellegű kifizetéséből a cafeateria járulék előirányzata	288			
Összesen	1315			

9. melléklet a /2024. II.22.) önkormányzati rendelethez

Isaszegi Polgármesteri Hivatal		02		
Igazgatási feladatok		Ezer forintban!		
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat		
		2024. évi terv adatokból		
Bevételek	2024. évi terv	kötelező feladatok bevételei	önként vállalt feladatok bevételei	államigazgatási feladatok bevételei
I. Önkormányzat működési támogatásai				
Helyi önkormányzat működésének általános támogatása				
Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása				
Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				
Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása				
Működési célú központosított támogatások				
Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai				
II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (köz-célú támogatás)				
III. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)				
IV. Közhatalmi bevételek				
Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó				
Gépjárműadók				
Talajterhelési díj				
Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része				
V. Működési bevételek	1 500			1 500
Aru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, ellátási díjak	1 500			1 500
Általános forgalmi adó visszatérítése				
Fordított áfa bevétel				
Kamatbevétel				
Egyéb működési bevételek				
VI. Felhalmozási bevételek				
Ingtatlanok értékesítése				
Egyéb tárgyi eszköz értékesítés				
VII. Működési célú átvett pénzeszközök				
Egyéb működési célra átvett pénzeszközök				
VIII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)				
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)				
Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	1 500			1 500
IX. Irányító szervi támogatás	269 659			269 659
X. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele				
XI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele				
Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	269 659			269 659
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	271 159			271 159

Kiadások	2024. évi terv	2024. évi terv adatokból		
		kötelező feladatok költségei	önként vállalt feladatok költségei	államigazgatási feladatok költségei
I. Működési költségvetés kiadásai	271 159			271 159
Személyi juttatások	218 683			218 683
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	29 186			29 186
Dologi kiadások	23 290			23 290
ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai				
ebből: kamatkiadás				
Ellátottak pénzbeli juttatásai				
Egyéb működési célú kiadások				
ebből: tartalék				
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre				
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai				
Beruházási kiadások				
Ebből:EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai				
Ebből:EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai				
Felújítások				
Egyéb felhalmozási célú kiadások				
ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre				
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
Felhalmozási tartalék				
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	271 159			271 159
III. Finanszírozási kiadások				
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				
Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)				
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	271 159			271 159
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	31,00			31,00
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00			0,00

caferteria létszám	adatok eFt-ban
31 Köztisztviselő	5616
Járulék (28%)	1573
összesen	7189

	Költségvetési szerv I.	03			
	Isaszegi Hétszínvirág Óvoda				
	Ezer forintban !				
	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	2024.évi terv adatokból		
	Bevételek	2024. évi terv	kötelező feladatok bevételei	önként vállalt feladatok bevételei	államigazgatási feladatok bevételei
I.	Önkormányzat működési támogatásai				
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása				
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása				
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása				
	Működési célú központosított támogatások				
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai				
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (köz célú támogatás)				
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)				
IV.	Közhatalmi bevételek				
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó idegenforgalmi adó				
	Gépjárműadók				
	Talajterhelési díj				
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része				
V.	Működési bevételek				
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, ellátási díjak				
	Általános forgalmi adó visszatérítése				
	Fordított áfa bevétel				
	Kamatbevétel				
	Egyéb működési bevételek				
VI.	Felhalmozási bevételek				
	Ingtatlanok értékesítése				
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés				
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök				
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök				
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)				
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)				
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)				
IX.	Irányító szervi támogatás	244 474	244 474		
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele				
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele				
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	244 474	244 474		
	BEVÉTELEK OSSZESEN	244 474	244 474		

Kiadások	2024. évi terv	2024.évi terv adatokból		
		kötelező feladatok költségei	önként vállalt feladatok költségei	államigazgatási feladatok költségei
I. Működési költségvetés kiadásai	244 474	244 474		
Személyi juttatások	197 612	197 612		
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	28 779	28 779		
Dologi kiadások	18 083	18 083		
ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai				
ebből: kamatkiadás				
Ellátottak pénzbeli juttatásai				
Egyéb működési célú kiadások				
ebből: tartalék				
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre				
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai				
Beruházási kiadások				
Ebből:EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai				
Ebből:EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai				
Felújítások				
Egyéb felhalmozási célú kiadások				
ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre				
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
Felhalmozási tartalék				
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	244 474	244 474		
III. Finanszírozási kiadások				
Hitel- kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				
Irányító szervek támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)				
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	244 474	244 474		
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	29,00	29,00		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		

cafeteria	adatok eFt-ban
létszám	
29 közalkalmazott részére (6000 Ft/hó*12 hó)	2088
járulék 28 %	585
összesen	2673

Költségvetési szerv I.		04		
Isaszegi Bóbita Óvoda		Ezer forintban I		
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	2024. évi terv adatokból		
Bevételek	2024. évi terv	kötelező feladatok bevételei	önként vállalt feladatok bevételei	államigazgatási feladatok bevételei
I. Önkormányzat működési támogatásai				
Helyi önkormányzat működésének általános támogatása				
Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása				
Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				
Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása				
Működési célú központosított támogatások				
Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai				
II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)				
III. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)				
IV. Közhatalmi bevételek				
Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó				
Gépjárműadó				
Talajterhelési díj				
Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építési bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része				
V. Működési bevételek				
Aru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, ellátási díjak				
Általános forgalmi adó visszatérítése				
Fordított áfa bevétel				
Kamatbevétel				
Egyéb működési bevételek				
VI. Felhalmozási bevételek				
Ingatlanok értékesítése				
Egyéb tárgyi eszköz értékesítés				
VII. Működési célú átvett pénzeszközök				
Egyéb működési célra átvett pénzeszközök				
VIII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (krmk, munkáltatói)				
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)				
Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)				
IX. Irányító szervi támogatás	156 322	156 322		
X. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele				
XI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele				
Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	156 322	156 322		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	156 322	156 322		

Kiadások	2024. évi terv	2024. évi terv adatokból		
		kötelező feladatok költségei	önként vállalt feladatok költségei	államigazgatási feladatok költségei
I. Működési költségvetés kiadásai	156 322	156 322		
Személyi juttatások	126 874	126 874		
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 012	17 012		
Dologi kiadások	12 436	12 436		
ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai				
ebből: kamatkiadás				
Ellátottak pénzbeli juttatásai				
Egyéb működési célú kiadások				
ebből: tartalék				
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre				
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai				
Beruházási kiadások				
Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai				
Ebből: EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai				
Felújítások				
Egyéb felhalmozási célú kiadások				
ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre				
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
Felhalmozási tartalék				
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	156 322	156 322		
III. Finanszírozási kiadások				
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				
Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)				
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	156 322	156 322		
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	18,50	18,50		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		

cafeteria

adatok eFt-ban

létszám

18,5 közalkalmazott részére (6000 Ft/hó 12 hó járulék 28 %

1332
373

összesen

1705

12. melléklet a /2024. (II.22.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv I.		05			
Isaszegi Humánszolgáltató Központ		Ezer forintban !			
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat			
		2024. évi terv adatokból			
Bevételek		2024. évi terv	kötelező feladatok bevételei	önként vállalt feladatok bevételei	államgazgatási feladatok bevételei
I.	Önkormányzat működési támogatásai				
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása				
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása				
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása				
	Működési célú központosított támogatások				
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai				
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közcelú támogatás)				
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)				
IV.	Közhatalmi bevételek				
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó				
	Gépjárműadók				
	Talajterhelési díj				
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része				
V.	Működési bevételek	6 700	6 700		
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, ellátási díjak	6 700	6 700		
	Általános forgalmi adó visszatérítése				
	Fordított áfa bevétel				
	Kamatbevétel				
	Egyéb működési bevételek				
VI.	Felhalmozási bevételek				
	Ingatlanok értékesítése				
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés				
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök				
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök				
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)				
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)				
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	6 700	6 700		
IX.	Iránnyító szervi támogatás	94 737	94 737		
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele				
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele				
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	94 737	94 737		
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	101 437	101 437		

Kiadások		2024. évi terv	kötelező feladatok költségei	önként vállalt feladatok költségei	államigazgatási feladatok költségei
I.	Működési költségvetés kiadásai	101 437	101 437		
	Személyi juttatások	70 690	70 690		
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 704	9 704		
	Dologi kiadások	21 043	21 043		
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai				
	ebből: kamatkiadás				
	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
	Egyéb működési célú kiadások				
	ebből: tartalék				
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre				
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai				
	Beruházási kiadások				
	Ebből:EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai				
	Ebből:EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai				
	Felújítások				
	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre				
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
	Felhalmozási tartalék				
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	101 437	101 437		
III.	Finanszírozási kiadások				
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)				
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	101 437	101 437		
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	13,00	13,00		
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		

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

13. melléklet a /2024. (II.22.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv I.		06			
Isaszegi Művelődési Ház és Múzeumi Kiállítóhely		Ezer forintban I			
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat	2024. évi terv adatokból		
Bevételek		2024. évi terv	kötelező feladatok bevételei	önként vállalt feladatok bevételei	államigazgatási feladatok bevételei
I.	Önkormányzat működési támogatásai				
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása				
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása				
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása				
	Működési célú központosított támogatások				
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai				
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közcélu támogatás)				
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)				
IV.	Közhatalmi bevételek				
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó				
	Gépjárműadó				
	Talajterhelési díj				
	Egyéb közhatalmi bevételek/ igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része				
V.	Működési bevételek	6 100	6 100		
	Aru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, ellátási díjak	6 100	6 100		
	Általános forgalmi adó visszatérítése				
	Fordított áfa bevétel				
	Kamatbevétel				
	Egyéb működési bevételek				
VI.	Felhalmozási bevételek				
	Ingyatlanok értékesítése				
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés				
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök				
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök				
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)				
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)				
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	6 100	6 100		
IX.	Irányító szervi támogatás	75 737	75 737		
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele				
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele				
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	75 737	75 737		
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	81 837	81 837		

Kiadások	2024. évi terv	2024. évi terv adatokból		
		kötelező feladatok költségei	önként vállalt feladatok költségei	államigazgatási feladatok költségei
I. Működési költségvetés kiadásai	81 837	81 837		
Személyi juttatások	43 660	43 660		
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 713	5 713		
Dologi kiadások	32 464	32 464		
ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai				
ebből: kamatkiadás				
Ellátottak pénzbeli juttatásai				
Egyéb működési célú kiadások				
ebből: tartalék				
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre				
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai				
Beruházási kiadások				
Ebből:EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai				
Ebből:EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai				
Felújítások				
Egyéb felhalmozási célú kiadások				
ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre				
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
Felhalmozási tartalék				
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	81 837	81 837		
III. Finanszírozási kiadások				
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				
Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)				
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	81 837	81 837		
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	7,00	7,00		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		

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

14. melléklet a /2024. (II.22.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv I.		07		
Jókai Mór Városi Könyvtár				
<i>Ezer forintban !</i>				
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat		
Bevételek		2024. évi terv adatokból		
		2024. évi terv	kötelező feladatok bevételei	önként vállalt feladatok bevételei
I.	Önkormányzat működési támogatásai			
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása			
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása			
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása			
	Működési célú központosított támogatások			
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai			
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)			
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről			
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)			
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (köz célú támogatás)			
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)			
IV.	Közhatalmi bevételek			
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó			
	Gépjárműadók			
	Talajterhelési díj			
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építészeti bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megalló			
V.	Működési bevételek	300	300	
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, ellátási díjak	300	300	
	Általános forgalmi adó visszatérítése			
	Fordított áfa bevétel			
	Kamatbevétel			
	Egyéb működési bevételek			
VI.	Felhalmozási bevételek			
	Ingatlanok értékesítése			
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés			
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök			
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök			
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)			
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	300	300	
IX.	Irányító szervi támogatás	29 166	29 166	
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele			
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele			
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	29 166	29 166	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	29 466	29 466	

Kiadások	2024. évi terv	2024. évi terv adatokból		
		kötelező feladatok költségei	önként vállalt feladatok költségei	államigazgatási feladatok költségei
I. Működési költségvetés kiadásai	26 316	26 316		
Személyi juttatások	16 020	16 020		
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 115	2 115		
Dologi kiadások	8 181	8 181		
ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai (ÁROP)				
ebből: kamatkiadás				
Ellátottak pénzbeli juttatásai				
Egyéb működési célú kiadások				
ebből: tartalék				
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre				
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	3 150	3 150		
Beruházási kiadások	3 150	3 150		
Ebből:EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai				
Ebből:EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai				
Felújítások				
Egyéb felhalmozási célú kiadások				
ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre				
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
Felhalmozási tartalék				
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	29 466	29 466		
III. Finanszírozási kiadások				
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				
Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)				
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	29 466	29 466		
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	3,00	3,00		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		

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

Költségvetési szerv I.		08		
Isaszegi Városüzemeltető Szervezet		Ezer forintban !		
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	2024.évi terv adatokból		
Bevételek	2024. évi terv	kötelező feladatok bevételei	önként vállalt feladatok bevételei	államigazgatási feladatok bevételei
I. Önkormányzat működési támogatásai				
Helyi önkormányzat működésének általános támogatása				
Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása				
Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				
Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása				
Működési célú központosított támogatások				
Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai				
II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (köz célú támogatás)				
III. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)				
IV. Közhatalmi bevételek				
Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó				
Gépjárműadók				
Talajterhelési díj				
Egyéb közhatalmi bevételek/ igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része				
V. Működési bevételek	8 000	8 000		
Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, ellátási díjak	8 000	8 000		
Általános forgalmi adó visszatérítése				
Fordított áfa bevétel				
Kamatbevétel				
Egyéb működési bevételek				
VI. Felhalmozási bevételek				
Ingatlanok értékesítése				
Egyéb tárgyi eszköz értékesítés				
VII. Működési célú átvett pénzeszközök				
Egyéb működési célra átvett pénzeszközök				
VIII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)				
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)				
Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	8 000	8 000		
IX. Irányító szervi támogatás	170 414	170 414		
X. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele				
XI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele				
Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	170 414	170 414		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	178 414	178 414		

Kiadások	2024. évi terv	2024. évi terv adatokból		
		kötelező feladatok költségei	önként vállalt feladatok költségei	államigazgatási feladatok költségei
I. Működési költségvetés kiadásai	178 414	178 414		
Személyi juttatások	115 481	115 481		
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 445	15 445		
Dologi kiadások	47 488	47 488		
ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai (ÁROP)				
ebből: kamatkiadás				
Ellátottak pénzbeli juttatásai				
Egyéb működési célú kiadások				
ebből: tartalék				
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre				
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai				
Beruházási kiadások				
Ebből:EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai				
Ebből:EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai				
Felújítások				
Egyéb felhalmozási célú kiadások				
ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre				
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
Felhalmozási tartalék				
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	178 414	178 414		
III. Finanszírozási kiadások				
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				
Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)				
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	178 414	178 414		
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	23,75	23,75		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		

cafeteria	adatok eFt-ban
létszám	
2 fő részére	313
járulék 28 %	88
13 fő közalkalmazott részére	1320
járulék 28 %	370
8,75 8,75 fő közalkalmazott részére 72000 Ft/fő/év	630
járulék 28 %	176
23,75	2896
IVÜSZ összes személyi jellegű kifizetéséből a cafeteria személyi előirányzata	2263
IVÜSZ összes személyi jellegű kifizetéséből a cafeteria járulék előirányzata	634
Összesen	2896

	Költségvetési szerv I.	05			
	Aprókfalva Bölcsőde				
Ezer forintban !					
	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	2024. évi terv adatokból		
	Bevételek	2024. évi terv	kötelező feladatok bevételei	önként vállalt feladatok bevételei	államigazgatási feladatok bevételei
I.	Önkormányzat működési támogatásai				
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása				
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása				
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása				
	Működési célú központosított támogatások				
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai				
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (köz célú támogatás)				
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)				
IV.	Közhatalmi bevételek				
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó				
	Gépjárműadók				
	Talajterhelési díj				
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része				
V.	Működési bevételek	528	528		
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	528	528		
	Általános forgalmi adó visszatérítése				
	Fordított áfa bevétel				
	Kamatbevétel				
	Egyéb működési bevételek				
VI.	Felhalmozási bevételek				
	Ingatlanok értékesítése				
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés				
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök				
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök				
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (krm, munkáltatói)				
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)				
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	528	528		
IX.	Irányító szervi támogatás	48 870	48 870		
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele				
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele				
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	48 870	48 870		
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	49 398	49 398		

Kiadások		2024. évi terv	kötelező feladatok költségei	önként vállalt feladatok költségei	államigazgatási feladatok költségei
I.	Működési költségvetés kiadásai	49 398	49 398		
	Személyi juttatások	39 165	39 165		
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 836	5 836		
	Dologi kiadások	4 397	4 397		
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai				
	ebből: kamatkiadás				
	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
	Egyéb működési célú kiadások				
	ebből: tartalék				
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre				
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai				
	Beruházási kiadások				
	Ebből:EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai				
	Ebből:EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai				
	Felújítások				
	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre				
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
	Felhalmozási tartalék				
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	49 398	49 398		
III.	Finanszírozási kiadások				
	Hitel-kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)				
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	49 398	49 398		
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	6,00	6,00		
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		

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

Támogatások részletezése 2024. év

	2024.	kötelező feladatok költségei	önként vállalt feladatok költségei	államigazgatási feladatok költségei
Megnevezés				
Nyugdíjas klubok	400		400	
Isaszegi Sportegyesület	4000		4000	
Turisztikai célok támogatása	250		250	
Ceglédi Mozgássérültek Egyesülete	50		50	
Szociális és Egészségügyi Bizottság	300		300	
Nyári táborozás	1500		1500	
Történelmi Lovasegyesület	600		600	
Civil szervezetek támogatása	1500		1500	
Humán Bizottság	200		200	
Pénzügyi, Jogi, Városfejlesztési Bizottság	100		100	
Polgárőrség	2000		2000	
Rendőrség támogatása	200		200	
Polgármesteri keret	3000		3000	
Gödöllő-Vác Térségi Vízgazdálkodási Társulat	1584		1584	
Nyugdíjas Vasutasok Szervezete	50		50	
Nemzeti-kulturális-sport-és társadalmi kapcsolatok támogatása, közművelődési megállapodások	1500		1500	
Isaszegi Önkéntes Tűzoltó Egyesület	2000	0	2000	0
Összesen	19234	0	19234	0

Adatszolgáltatás az elismert tartozás állományról

Költségvetési szerv neve:

Költségvetési szerv számlaszáma:

Éves eredeti kiadási előirányzat: ezer Ft

30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: Ft

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

....., 2024. hó nap

 költségvetési szerv vezetője

Isaszeg Város Önkormányzat intézményeinek 2024. évi tervezett energia költségei

Intézmény	közüzemi díjak	Áfa 27%	összesen
Önkormányzat	23 861	6 442	30 303
Isaszegi Polgármesteri Hivatal	5 355	1 446	6 801
Isaszegi Művelődési Ház és Múzeumi Kiállítóhely	6 116	1 651	7 767
Jókai Mór Városi Könyvtár	2 030	548	2 578
IVÜSZ	2 416	652	3 068
Isaszegi Hétszínvirág Óvoda	5 630	1 520	7 150
Isaszegi Bóbita Óvoda	4 451	1 202	5 653
Isaszegi Aprók Falva Bölcsőde	1 840	497	2 337
Isaszegi Humánszolgáltató Központ	1 789	483	2 272
Összesen	53 488	14 442	67 930

Isaszeg Város Önkormányzat 2024. évi adókból biztosított kedvezményei

adatok
eFt-ban

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1.	Ellátottak térítési díjának méltányossági alapon történő elengedésének összege	55 981	0
2.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege		0
3.	Iparüzési adóból biztosított kedvezmény, mentesség	350 000	0
4.	Kommunális adóból biztosított kedvezmény, mentesség	63 000	0
5.	Pótlékokra, bírságokra adott mentesség	17 000	0
6.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		0
7.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege		0
8.	Egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedésének összege		0
	Összesen:	485 981	

BEVÉTEL		január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Összesen
Bevételek ezer Ft-ban														
Intézményi megnevezése														
Isaszegi Hétszínvonal Óvoda		20373	20373	20373	20373	20373	20373	20373	20373	20373	20373	20373	20373	20373
Összesen		20373	20373	20373	20373	20373	20373	20373	20373	20373	20373	20373	20373	20373
Isaszegi Bóbits Óvoda		13027	13027	13027	13027	13027	13027	13027	13027	13027	13027	13027	13027	13027
Összesen		13027	13027	13027	13027	13027	13027	13027	13027	13027	13027	13027	13027	13027
Isaszegi Humán-szolgáltató Központ		13027	13027	13027	13027	13027	13027	13027	13027	13027	13027	13027	13027	13027
Összesen		13027	13027	13027	13027	13027	13027	13027	13027	13027	13027	13027	13027	13027
Dózsa György Művelődési Ház		558	558	558	558	558	558	558	558	558	558	558	558	558
Összesen		558	558	558	558	558	558	558	558	558	558	558	558	558
Jókai Mór Könyvtár		8453	8453	8453	8453	8453	8453	8453	8453	8453	8453	8453	8453	8453
Összesen		8453	8453	8453	8453	8453	8453	8453	8453	8453	8453	8453	8453	8453
Önkormányzati működési bevételek		6311	6311	6311	6311	6311	6311	6311	6311	6311	6311	6311	6311	6311
Összesen		6311	6311	6311	6311	6311	6311	6311	6311	6311	6311	6311	6311	6311
Intézményi működési bevételek		6820	6820	6820	6820	6820	6820	6820	6820	6820	6820	6820	6820	6820
Összesen		6820	6820	6820	6820	6820	6820	6820	6820	6820	6820	6820	6820	6820
Önkormányzati működési támogatás		2431	2431	2431	2431	2431	2431	2431	2431	2431	2431	2431	2431	2431
Összesen		2431	2431	2431	2431	2431	2431	2431	2431	2431	2431	2431	2431	2431
Intézményi működési bevételek		2456	2456	2456	2456	2456	2456	2456	2456	2456	2456	2456	2456	2456
Összesen		2456	2456	2456	2456	2456	2456	2456	2456	2456	2456	2456	2456	2456
Isaszegi Apórh Falva Bölcsőde		14201	14201	14201	14201	14201	14201	14201	14201	14201	14201	14201	14201	14201
Összesen		14201	14201	14201	14201	14201	14201	14201	14201	14201	14201	14201	14201	14201
Intézményi működési bevételek		14868	14868	14868	14868	14868	14868	14868	14868	14868	14868	14868	14868	14868
Összesen		14868	14868	14868	14868	14868	14868	14868	14868	14868	14868	14868	14868	14868
Önkormányzati működési támogatás		44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44
Összesen		44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44
Intézményi működési bevételek		4117	4117	4117	4117	4117	4117	4117	4117	4117	4117	4117	4117	4117
Összesen		4117	4117	4117	4117	4117	4117	4117	4117	4117	4117	4117	4117	4117
Önkormányzati Hivatal		83455	83455	83455	83455	83455	83455	83455	83455	83455	83455	83455	83455	83455
Összesen		83455	83455	83455	83455	83455	83455	83455	83455	83455	83455	83455	83455	83455
Bevételek ezer Ft-ban		83455	83455	83455	83455	83455	83455	83455	83455	83455	83455	83455	83455	83455
Működési célú támogatások államháztartáson belülről		6976	6976	6976	6976	6976	6976	6976	6976	6976	6976	6976	6976	6976
Köztartalmi bevételek		38542	38542	38542	38542	38542	38542	38542	38542	38542	38542	38542	38542	38542
Működési célú pénzeszköz átvett pénzeszközök		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának működési célú bevételei		27649	27649	27649	27649	27649	27649	27649	27649	27649	27649	27649	27649	27649
Működési célú bevételek		10417	10417	10417	10417	10417	10417	10417	10417	10417	10417	10417	10417	10417
00.havi állami támogatás lekötött betét		0	59731	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen		107039	226770	167039	167039	167039	167039	167039	167039	167039	167039	167039	167039	167039
Önkormányzati Hivatal összesen		255631	315362	255631	255631	255631	255631	255631	255631	255631	255631	255631	255631	255631
Bevételek ezer Ft-ban		255631	315362	255631	255631	255631	255631	255631	255631	255631	255631	255631	255631	255631
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kommunális adó		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		89	89	89	89	89	89	89	89	89	89	89	89	89
Előző év felhalmozási célú államháztartáson belülről lekötött betét		37351	40269	37351	37351	37351	37351	37351	37351	37351	37351	37351	37351	37351
Összesen		37351	40269	37351	37351	37351	37351	37351	37351	37351	37351	37351	37351	37351
Önkormányzat felhalmozási bevételei összesen		0	37440	37440	37440	37440	37440	37440	37440	37440	37440	37440	37440	37440
Működési és felhalmozási bevételek összesen		293071	393071	293071	293071	293071	293071	293071	293071	293071	293071	293071	293071	293071
Önkormányzat költségvetési szervek finanszírozása		90782	90782	90782	90782	90782	90782	90782	90782	90782	90782	90782	90782	90782
Önkormányzat konszolidált költségvetése		202290	302289	202289	202289	202289	202289	202289	202289	202289	202289	202289	202289	202289
Összesen		3178703	37440	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703
Összesen		3178703	37440	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703
Összesen		3178703	37440	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703
Összesen		3178703	37440	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703
Összesen		3178703	37440	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703
Összesen		3178703	37440	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703
Összesen		3178703	37440	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703
Összesen		3178703	37440	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703
Összesen		3178703	37440	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703
Összesen		3178703	37440	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703
Összesen		3178703	37440	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703
Összesen		3178703	37440	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703
Összesen		3178703	37440	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703
Összesen		3178703	37440	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703
Összesen		3178703	37440	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703
Összesen		3178703	37440	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703
Összesen		3178703	37440	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703
Összesen		3178703	37440	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703
Összesen		3178703	37440	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703
Összesen		3178703	37440	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703
Összesen		3178703	37440	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703
Összesen		3178703	37440	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703
Összesen		3178703	37440	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703	3178703
Összesen		3178703	37440	3178703	3178703	3178703	3178703							

Isaszeg Város Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása

MEGNEVEZÉS	Sor- szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei				összesen
		2024.	2025.	2026.	2027.	
		A	B	C	D	
Hejyi adóból és a települési adóból származó bevétel	01	441 500	450 330	449 820	468 343	1 809 993
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	02	27 928	29 045	30 207	31 415	118 595
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	03					0
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részesvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	04					0
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	05	17 000	17 340	17 510	18 034	69 884
Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	06					0
Saját bevételek (01+...+06)	07	486 428	496 715	497 537	517 792	1 998 472
Saját bevételek (07 sor) 50%-a	08	243 214	248 358	248 768	258 896	999 236
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	09					0,0
A számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára	10					0,0
Váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke	11					0,0
Az Szt. szerinti pénzügyi lízing lízingbevevői felként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege	12					0
A visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói felként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár	13					0,0
A szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	14					0,0
hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege	15					0,0
Fizetési kötelezettség (09+...+15)	16		0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (07-16)	17	243 214	248 358	248 768	258 896	999 236

adatok ezer Ft-ban

1. Függelék a 2024. (II.23.) önkormányzati rendelethez

sorszám	megnevezés	adatok eFt-ban					
		2024. évi terv	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi teljesítés	2023. évi teljesítés-2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi előirányzat-2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat-2023. évi teljesítés
BEVÉTELEK							
I. Önkormányzat működési támogatásai							
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	1 001 483	855 966	825 214	149 845	145 897	6 252
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	283 439	249 302	325 925	76 623	34 137	-42 486
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	425 165	276 055	329 261	53 206	149 110	95 904
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	266 695	229 732	271 899	42 167	36 863	-5 304
	Működési célú központosított támogatások	26 264	26 067	34 959	8 892	197	-8 705
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásból származó bevételek		67 050		-67 050	-67 050	
II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről							
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőn)	83 713	100 918	106 169	25 797	-7 360	-33 157
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 160	2 160	2 160	5 251	-17 205	-22 456
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)			2 851	2 851		
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)	78 672	95 000	98 589	3 589	-16 328	-2 851
III. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről							
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	2 881	3 758	2 569	-1 189	-877	312
IV. Közhatalmi bevételek							
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzemi adó, idegenforgalmi adó	467 600	419 900	487 634	77 637	42 800	-35 037
	Gépjárműadók	441 500	408 500	483 352	74 852	33 000	-41 852
	Talaferhelési díj						
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészteli hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építési bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	4 000	4 400	3 361	-1 039	-400	639
	Működési bevételek	17 000	7 000	10 824	3 824	10 000	6 176
V. Működési célú átvett pénzeszközök							
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	148 127	150 432	186 638	38 706	-2 305	-36 541
	Általános forgalmi adó	138 920	147 243	164 499	17 256	-8 323	-25 579
	Fordított áfa bevétel	6 364	3 189	6 364	3 175	3 175	
	Kamatbevétel	2 843		11 549	11 549	2 843	-8 706
VI. Felhalmozási bevételek							
	Ingyatlanok értékesítése		31 811	51 640	4 226	4 226	-4 226
	Működési célú átvett pénzeszközök		11 811	51 640	39 829	-11 811	-51 640
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök							
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, úthozjárulás)	1 073	250 860	261 722	8 107	-249 787	-8 107
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	1 073	880	1 073	213	213	
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VII.)		250 000	250 649	649	-250 000	-250 649
IX. Iktatói betét, ártékomor hitel, havi előleg							
	2023. év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	1 696 076	1 789 487	2 097 024	307 537	-92 611	-400 149
	2023. év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	100 000	353 966	355 223	255 223	-253 860	-255 223
X. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele							
	Finanszírozási bevételek (X., XI.)	381 790	178 989	149 282	-76 707	152 891	182 606
XI. Finanszírozási bevételek (X., XI.)							
	Közzétett bevételek	448 210	254 811	284 191	30 180	184 190	184 019
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	590 000	786 800	788 696	1 896	83 140	81 394
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 089 379	878 861	789 380	-89 581	210 418	289 999
		3 666 265	3 456 308	3 676 100	219 792	210 847	-8 845

sorszám	megnevezés	adatok eFt-ban					
		2024. évi terv	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi teljesítés	2023. évi teljesítés-2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi előirányzat-2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat-2023. évi teljesítés
KIADÁSOK							
I. Működési költségvetés kiadásai							
	Személyi juttatások	2 052 841	1 708 609	1 620 264	-188 345	348 232	532 577
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	957 013	779 013	725 992	-53 021	178 000	231 021
	Dologi kiadások	130 737	112 070	96 399	-15 671	18 667	34 338
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	755 301	741 833	674 735	-67 098	13 468	80 566
	ebből: kamattámogatás						
	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
	Egyéb működési célú kiadások	25 045	25 045	6 547	-18 498		18 498
	ebből: tartalék	184 745	48 648	16 591	-32 057	136 097	168 154
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	165 511	31 414		-31 414	134 097	165 511
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	19 234	17 234	11 179	-8 055	2 000	8 055
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai							
	Beruházási kiadások	489 557	836 491	476 718	-601 773	-348 939	312 834
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott, támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	414 862	495 713	157 200	-338 513	-80 851	267 662
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai	317 105				317 105	317 105
	Felújítások						
	Egyéb felhalmozási célú kiadások	44 690	306 375	19 518	-286 857	-261 685	25 172
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülről						
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
	Felhalmozási tartalék	30 000	36 403				
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN							
		2 542 393	2 545 100	1 696 882	-848 118	-2 707	845 411
III. Finanszírozási kiadások							
	00. Havi állami előleg-értékpótlás vásárlás, betét lekötés	1 123 962	910 208	1 187 686	277 358	213 654	263 704
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	34 483	31 247	398 186	366 939	3 236	-363 703
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)							
	Konszolidált kiadás	1 089 379	878 961	789 380	-89 581	210 418	289 999
	Eves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	3 666 255	3 455 308	2 884 548	-570 760	210 847	781 707
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	141,25	141,75	2 095 168	-481 179	529	481 708
		2,00	3,00			-1	141,25
		0	0	790552	790552	0	-790552