



139/2024.


Isaszeg Város Polgármestere
Isaszeg

Előterjesztés


A képviselő-testület 2024. november 21-i ülésére

Tárgy: Javaslát az Isaszeg Város Önkormányzat 2024. háromnegyedéves gazdálkodási helyzetéről szóló beszámoló elfogadására

Készítették 
Mészáros Edit Gazdálkodási Osztályvezető

Dézsi Noémi adóiroda vezető

Egyeztetve: 
Kristó István Attila Műszaki és Beruházási Osztályvezető

Ellenőrizte: 
Pisiák Zsuzsanna Igazgatási Osztályvezető

Látta: 
Tóthné Pervai Katalin Jegyző

Tárgyalja: Pénzügyi és Közigazgatási Bizottság

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

ELŐTERJESZTÉS

A képviselő-testület 2024. november 21-i ülésére

Tárgy: Javaslát az Isaszeg Város Önkormányzat 2024. háromnegyedéves gazdálkodási helyzetéről szóló beszámoló elfogadására

Tisztelt Képviselő-testület!

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

Indoklás a háromnegyedéves beszámolóhoz

A 2024. háromnegyedéves beszámoló hatálya az Önkormányzatra, az önkormányzati hivatalra, valamint az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerveire terjed ki.

Az Önkormányzat intézményei külön- külön címet alkotnak.

Az Önkormányzat 2024. háromnegyedéves konszolidált költségvetésének:

- kiadási főösszege 2.070.336 e Ft,
- bevételi főösszege 2.635.152 e Ft.

A fenti konszolidált főösszegek alapján 564.816 e Ft bevételi többletteljesítés látható.

A bevételek 86%-ban, a kiadások 67%-ban teljesültek.

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

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

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

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

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

1. A bevételek elemzése

A tervezett bevételek háromnegyedéves teljesítésének részletezését a beszámoló

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

A működési bevételek teljesítésének jellemzői:

Önkormányzat működési támogatás: 2024. háromnegyed évében az önkormányzatot a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény alapján megillető állami támogatási bevételek tételeit tartalmazza, melynek összege 779.093 e Ft. A teljesítés 76 %-os időarányosnak mondható.

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

gépjármű adó, talajterhelési díj, egyéb közhatalmi bevételek. A 2024. háromnegyedévi teljesítés összege: 388.318 e Ft, 84 %-os teljesítést mutat.

Működési bevételek: Áru-és készletértékesítés, nyújtott szolgáltatások bevétele, bérleti díj bevételek, ellátási díjak, alkalmazottak térítése, áfa bevételek és visszatérülések, kamatbevételek, mezőőri járulék, egyéb működési bevétel. A 2024. háromnegyedévi teljesítés összege: 126.242 e Ft, 77 %-os teljesítésű.

Működési célú támogatások államháztartáson belül: Ezen a jogcímcsoporton az Önkormányzatnak 77.166 e Ft (82 %-os teljesítésű) bevétele keletkezett, amely az alábbi tételekből tevődik össze:

Önkormányzati választásra kapott összeg: 7.752 e Ft;

· Egészségbiztosítási Alap támogatása: 63.831 e Ft, az önkormányzat által működtetett fogorvosi és védőnői ellátás finanszírozása;

· közcélú foglalkoztatottak támogatása 1.703 e Ft;

mezőőri támogatás 1.080 e Ft;

„Isaszeg-Csúza közösen a gyermekekért” pályázati támogatás 2.000 e Ft;

Pest Vármegyei Kormányhivatal „Nyári diákmunka 2024” támogatás 800 e Ft;

·

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:

- Az önkormányzatnak a felhalmozási célú kölcsönök visszatérítéséből származó bevétele 142 e Ft;

Felhalmozási bevételek:

Ingatlanok értékesítése jogcímen 4.858 e Ft bevétel teljesült szeptember 30-ig.

Egyéb tárgyi eszközökből származó bevétele 43 e Ft.

Előző év költségvetési maradványának működési és felhalmozási célú igénybevétele:

A 2023. évi beszámolóban számszerűsített előző évi működési és felhalmozási célú pénzmaradvány összege szerepel ezen a soron, melynek összege: 790.552 e Ft.

Önkormányzati adóbevételek alakulása 2024. harmadik negyedév

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

Isaszeg Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2024. január 1-től egyetlen adónem mértékét sem módosította.

A 2024. évi tervadatok a hatályos helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény (továbbiakban: Htv.) és a hatályos helyi adórendeletek alkalmazásával kerültek megállapításra.

Az alábbi táblázatban bemutatjuk az adóterv, adókiadások és adóbevételek alakulását 2024. III. negyedévben

e forint						
Adónem	Adózók száma	2024. évi tervezett összeg	2024. évi kiadás	2024.09.30-ig elszámolt összeg	Teljesülés a tervhez viszonyítva %-ban	Teljesülés a kiadásokhoz viszonyítva
Építményadó	608	21 500	22 337	18 583	86,43%	83,19%
Telekadó	165	6 500	4 696	4 278	65,82%	91,10%
Magánszemély kommunális adó	4 040	63 000	67 349	60 791	96,49%	90,26%
Idegenforgalmi adó	8	500	108	108	21,60%	100,00%
Iparüzési adó	1 283	350 000	388 283	296 899	84,83%	76,46%
Gépjárműadó	432	0	-	377	-	-
Késedelmi pótlék	5 631	15 000	11 070	3 835	25,57%	34,64%
Bírság	201	2 000	1 248	1 092	54,60%	87,50%
Idegen bevétel	150	0	3462	3 400	-	98,21%
Talajterhelési díj	146	4 000	2 545	2 714	67,85%	106,64%
Összesen		462 500	501 098	392 077	84,77%	78,24%

Mezőöri járulék fizetésére kötelezett az, aki a település mezőöri szolgálattal védett, a helyi rendeletben felsorolt külterületen termőföldtulajdonnal rendelkezik. Mértéke minden megkezdett hektár terület után 1200 Ft/év. Az éves kiadás 528.588 Ft, az előző évek hátralék összege: 1.017.755 Ft. 2024.09.30-ig 962.733 Ft folyt be, maradék hátralék összege: 580.010 Ft.

A háromnegyedéves adózás pénzügyi eredménye alapján látható, hogy az éves előirányzat összességében 84,77 %-ban teljesült. Ez a százalék az előző év ezen időszakához képest kevesebb. Ennek egyik oka, hogy az előző évhez képest (2023. évben 419.200 e Ft, míg az idei évben 462.500 e Ft) az előirányzat összességében 43,3 M Ft-tal magasabb összeggel került tervezésre. Az „elszámolt

összeg” már nem tartalmazza az olyan befizetéseket, ami túlfizetésre van könyvelve. Az adózók sok esetben nem kérik vissza különbözet rendezésből eredő túlfizetésük összegét, annak beszámítását későbbi adókötelezettségükre kérik. Ezen összegek a zárásnál túlfizetésként jelentkeznek, az megközelítőleg 59 millió forint.

Túlfizetések alakulása

forintban

Adónem	Túlfizetés összege		
	Nyitó	Tárgyévi változás	Záró
Építményadó	1 973 147	-1 386 628	586 519
Telekadó	247 557	-98 214	149 343
Magányszemély kommunális adója	2 102 569	-347 552	1 755 017
Idegenforgalmi adó	19 064	16 500	35 564
Helyi iparüzési adó	25 758 808	28 761 724	54 520 532
Gépjárműadó	372 316	-27 922	344 394
Pótlék	1 097 127	319 619	1 416 746
Bírság	18 259	144 056	162 315
Idegen bevételek	0	0	0
Talajterhelési díj	161 159	16 343	177 502
Összesen	31 750 006	27 397 926	59 147 932

A legnagyobb összegű helyi adóbevételt a helyi iparüzési adó jelenti. Az iparüzési adó mértéke az adóalap 2%-a. A fennálló túlfizetés összegéből a legnagyobb volument az iparüzési adó előlege teszi ki.

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

Az egyes adótörvények módosításáról szóló 2020. évi CXVIII. törvény több pontban is érinti a gépjármű-adóztatás kérdését. 2021. január 1-től a gépjárműadóval kapcsolatos adóhatósági feladatokat az önkormányzati adóhatóság helyett az állami adó- és vámhatóság (NAV) látja el.

A 2021. január 1-jét megelőző időszakra eső gépjárműadó ügyekben – az adókötelezettség megállapítása, az adó beszedése, végrehajtása, erre az időszakra vonatkozó ellenőrzés és szankciók megállapítása- az adóhatósági feladatokat továbbra is Isaszeg Város Önkormányzat Adóhatósága végzi. Gépjárműadó tekintetében a táblázatban az adatok csupán tájékoztatás jellegűek, ott a hátralékként kimutatott összeg az, ami jelentős.

Az adókimutatás, adóbeszedés mellett az önkormányzati adóhatósági munka egyik jelentős részfeladata a hátralék kezelése, valamint a tényleges végrehajtási cselekmények foganatosítása. A hátralékkezelés és behajtása évek óta fontos

részét képezi az adóigazgatási munkának. Mindazokkal szemben, akik önként nem teljesítik fizetési kötelezettségeiket és hátralékot halmoznak fel, az önkormányzati adóhatóságnak a törvényes eszközök széles körének alkalmazásával következetesen kell fellépni.

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

Az adóiroda 3 fővel működik, a feladatok évről évre növekednek (pl. az egyre bővülő beépített területek számával az adózók száma is és ezáltal a hátralékosok száma is folyamatosan növekszik).

Az esedékes hátralék egyik nagy részét az iparüzési adótartozás, másik nagy részét a gépjárműadó-tartozás teszi ki, A gépjárműadó-tartozás nagy része szinte behajthatatlan. Az elmúlt években több gépjármű kereskedéssel foglalkozó gazdasági társaság alakult, illetve helyezte székhelyét Isaszegre, számuk évről évre növekszik. Jelentős számú adásvételt bonyolítanak. Több száz gépjárművel kereskednek. Az általuk felhalmozott gépjárműadó-hátralék 35 millió forintos nagyságrendű. A behajtásra tett intézkedéseink eredményessége csekély. A hátralékot nem rendezik, a gépjárművek tényleges foglalása, illetve az értékesítési szakba történő eljutás nem lehetséges, mivel ezek a gépjárművek ténylegesen nem fellelhetőek az adózó székhelyén, telephelyük nincs. A cégek mind kényszertörlési eljárás alatt vannak, így a tételek már a behajthatatlan követelések között kerülnek kimutatásra.

Nagymértékben jelentkezik hátralékként a késedelmi pótlék összege, mely az elmúlt években nem volt számottevő. A pótlék összegének megemelkedését a 2023-as évtől kezdődően a jegybanki alapkamat év közbeni folyamatos emelkedése idézte elő. 2024. évében a jegybanki alapkamat folyamatos csökkenő tendenciát mutat.

Késedelmi pótlék százalékanak alakulása 2022.01.01-2024.09.30. közötti időszakban

Időszak	Alapkamat	Késedelmi pótlék
2022.01.01. - 2022.01.25.	2,400%	7,400%
2022.01.26. - 2022.02.22.	2,900%	7,900%
2022.02.23. - 2022.03.22.	3,400%	8,400%
2022.03.23. - 2022.04.26.	4,400%	9,400%
2022.04.27. - 2022.05.31.	5,400%	10,400%
2022.06.01. - 2022.06.28.	5,900%	10,900%
2022.06.29. - 2022.07.12.	7,750%	12,750%
2022.07.13. - 2022.07.26.	9,750%	14,750%

2022.07.27. - 2022.08.30.	10,750%	15,750%
2022.08.31. - 2022.09.27.	11,750%	16,750%
2022.09.28. - 2023.10.24.	13,000%	18,000%
2023.10.25. - 2023.11.21.	12,250%	17,250%
2023.11.22. - 2023.12.19.	11,500%	16,500%
2023.12.20. - 2024.01.30.	10,750%	15,750%
2024.01.31.-2024.02.27.	10,000%	15,000%
2024.02.28-2024.03.26.	9,000%	14,000%
2024.03.27.-2024.04.23.	8,250%	13,250%
2024.04.24.-2024.05.21.	7,750%	12,750%
2024.05.22-2024.06.18.	7,250%	12.250%
2024.06.19-2024.07.23.	7,000%	12,000%
2024.07.24.-2024.09.24.	6,750%	9,750%
2024.09.25.-2024.09.30.	6,500%	9,500%

Az alábbi táblázatban bemutatjuk a hátralékok alakulását 2024.09.30-i állapot szerint.

forintban

Adónem	2024.09.30	
	Összes hátralék	Összes hátralékból
		Esedékes hátralék
Építményadó	5 791 470	5 785 070
Telekadó	1 020 411	1 020 411
Magányszemély kommunális adója	21 437 713	21 217 713
Idegenforgalmi adó	0	0
Helyi iparüzési adó	278 030 422	103 745 120
Gépjárműadó	35 146 518	35 146 518
Pótlék	41 911 873	41 186 153
Bírság	3 948 137	3 421 027
Idegen bevételek	2 208 101	2 208 101
Talajterhelési díj	9 696 354	9 548 049
Közigazgatási hatósági eljárási illeték	5 000	5 000
Összesen	399 195 999	223 283 162

Összehasonlításképpen közöljük az összes hátralék alakulását negyedévenként.

forintban

Hónap/év	2019. év	2020. év	2021. év	2022. év	2023. év	2024. év
március	127 420 006	110 625 124	150 403 599	119 064 992	140 191 840	164 471 374
június	107 630 186	82 596 277	143 096 219	126 022 098	179 019 512	169 726 109
szeptember	195 082 773	62 961 708	141 754 401	155 780 011	199 831 650	223 283 162
december	116 402 083	137 429 495	109 172 786	129 864 136	129 817 843	

A korábbi évek azonos időszakához hasonlítva megállapítható, hogy a 2024. III. negyedévi hátralék az előző időszakhoz képest nőtt.

Augusztus hóban az adózók nem kaptak egyenlegértesítőt, illetve csekket tekintettel arra, hogy azt a magánszemélyek 2024. februárjában postai úton megkapták.

Az egyéni vállalkozók és a nem természetes személyek (cégek) részére az értesítő ügyfélkapu, illetve cégkapu tárhelyre 2024. februárjában szintén már kiküldésre kerültek. Fizetési emlékeztetőre (tekintettel arra, hogy Önkormányzati tájékoztató augusztus és szeptember hónapban nem jelent meg) vonatkozó felhívás az önkormányzat honlapján, illetve egyéb elektronikus csatornákon közzé lett téve.

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

2. A kiadások elemzése

A kiadások részletezése:

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

2.1

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

- Személyi és járulék jellegű kiadások
- Dologi jellegű kiadások

A személyi jellegű kiadások jellemzői:

- A köztisztviselők illetményalapja 2024. évben 46.380 Ft.

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

A munkaadókat terhelő járulékok jellemzői:

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

Költségvetési létszámkeret jellemzői:

A létszámkeret a következők szerint alakult:

- 31 fő köztisztviselő, 1 fő polgármester, 1 fő alpolgármester, 47,5 köznevelési foglalkoztatási jogviszonyban, 44,75 fő közalkalmazott, 6 fő egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatott, 10 fő a kulturális szférában a munka törvénykönyve hatálya alá tartozó alkalmazott, 2 fő közcélú foglalkoztatott, összesen 143,25 fő.

3. Az önkormányzat költségvetési szervei

3.1. Önkormányzat költségvetési szerv cím adatai

8. melléklet

Bevételeként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

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

Kiadásként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

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

A bevételek háromnegyedéves teljesítése 86 %.

Ezen belül, azaz önkormányzatok közhatalmi bevételek (helyi adók, illetékek, gépjárműadó, bírságok, pótlékok, talajterhelési díj) 84 %, intézményi működési bevételek teljesülése 78 %-os, normatív hozzájárulások, önkormányzatok működési támogatásai előirányzatok 76 %, működési célú támogatási bevételek 80 %, felhalmozási célú bevételek 100%, felhalmozási célú átvett pénzeszközök 13 %, előző évi pénzmaradvány 100%-ra teljesültek.

A kiadások háromnegyedéves teljesítése 70 %-os.

Ezen belül a személyi kiadás 70 %, a járulék 70 %, a dologi kiadás 68 %, az ellátottak pénzbeli juttatásai 20 %, működési célú támogatások 75 %, felhalmozási kiadások 48 %.

Finanszírozási kiadások 78 %, ezen belül az irányítószervi támogatás 69 %, 00. havi állami előleg, értékpapír vásárlása, lekötött betét 100%.

3.2. Isaszegi Polgármesteri Hivatal költségvetési szerv adatai

9. melléklet

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

Bevételként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- intézményi működési bevételek, önkormányzati támogatás.

Kiadásként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- személyi, járulék, dologi.

A bevételek háromnegyedéves teljesítése 71 %.

Ezen belül az intézményi működési bevételek teljesülése 48 %-os, az önkormányzati támogatás 71 %-os, az egyéb működési célú támogatási bevételek 100 %-os, a 2023. évi pénzmaradvány igénybevétele 100%-os.

A kiadások háromnegyedéves teljesítése 67 %-os.

Ezen belül a személyi kiadás 67 % , a járulék 70 % , a dologi kiadás 64 %.

3.3. Isaszegi Hétszínvirág Óvoda költségvetési szerv adatai

10. melléklet

Bevételként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- intézményi működési bevételek, önkormányzati támogatás.

Kiadásként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- személyi, járulék, dologi kiadások

A bevételek háromnegyedéves teljesítése 64 %.

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

A kiadások háromnegyedéves teljesítése 62 %-os.

Ezen belül a személyi kiadás 63 %, a járulék 59 %, a dologi kiadás 55 %.

3.4. Isaszegi Bóbita Óvoda költségvetési szerv adatai

11. melléklet

Bevételként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- önkormányzati támogatás.

Kiadásként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- személyi, járulék, dologi kiadások

A bevételek háromnegyedéves teljesítése 67 %.

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

A kiadások háromnegyedéves teljesítése 64 %-os.

Ezen belül a személyi kiadás 67 %, a járulék 49 %, a dologi kiadás 51 %.

3.5. Az Isaszegi Humánszolgáltató Központ költségvetési szerv adatai

12. melléklet

Bevételként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- intézményi működési bevételek, önkormányzati támogatás.

Kiadásként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- személyi, járulék, dologi kiadások

A bevételek háromnegyedéves teljesítése 65 %.

Ezen belül az intézményi működési bevételek teljesülése 61 %-os, az önkormányzati támogatás 64 %-os, a működési célú támogatás 100 %-os, az előző évi maradvány igénybevétele 100%-os.

A kiadások háromnegyedéves teljesítése 59 %-os.

Ezen belül a személyi kiadás 66 %, a járulék 45 %, a dologi kiadás 39 %.

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

Bevételeként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- intézményi működési bevételek, önkormányzati támogatás.

Kiadásként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- személyi, járulék, dologi kiadások

A bevételek háromnegyedéves teljesítése 84 %.

Ezen belül az intézményi működési bevételek teljesülése 67 %-os, az önkormányzati támogatás 84 %-os, az előző évi pénzmaradvány teljesülése 100%-os.

A kiadások háromnegyedéves teljesítése 75 %-os.

Ezen belül a személyi kiadás 75 %, a járulék 82 %, a dologi kiadás 73 %, a felhalmozási kiadás 100%.

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

Bevételeként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- intézményi működési bevételek, önkormányzati támogatás.

Kiadásként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- személyi, járulék, dologi kiadások

A bevételek háromnegyedéves teljesítése 70 %.

Ezen belül az intézményi működési bevételek teljesülése 84 %-os, az önkormányzati támogatás 66 %-os, az előző évi pénzmaradvány teljesülése 100%-os.

A kiadások háromnegyedéves teljesítése 65 %-os.

Ezen belül a személyi kiadás 76 %, a járulék 80 %, a dologi kiadás 34 %, felhalmozási kiadás 97 %.

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

Bevételeként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- intézményi működési bevételek, önkormányzati támogatás.

Kiadásként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- személyi, járulék, dologi kiadások

A bevételek háromnegyedéves teljesítése 72 %.

Ezen belül az intézményi működési bevétel teljesülése: 78 %, az önkormányzati támogatás 71 %-os, az előző évi pénzmaradvány teljesülése 100%-os.

A kiadások háromnegyedéves teljesítése 66 %-os.

Ezen belül a személyi kiadás 61 %, a járulék 64 %, a dologi kiadás 78 %.

**Isaszegi Aprók Falva Bölcsőde
16. melléklet**

Bevételeként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- intézményi működési bevételek, önkormányzati támogatás.

Kiadásként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok:

- személyi, járulék, dologi kiadások

A bevételek háromnegyedéves teljesítése 79 %.

Ezen belül az intézményi működési bevételek teljesülése 97 %-os, az önkormányzati támogatás 78 %-os, az előző évi maradvány igénybevétele 100%-os.

A kiadások háromnegyedéves teljesítése 73 %-os.

Ezen belül a személyi kiadás 76 %, a járulék 69 %, a dologi kiadás 52 %.

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

A bevételek és kiadások egyensúlya

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

A bevételek és kiadások aránya kedvező, a bevételek összesen 86 %-os, a kiadások 67 %-os teljesítést mutatnak.

A bevételeknél a helyi adók 84 %-ra teljesültek a témánál kifejtettek szerinti részletezéssel.

A bevételi oldal 564.816 e Ft többletéből 277.544 e Ft a felhalmozási többlet. Ebből felhalmozási kötelezettséggel terhelt, a "TOP Plusz 2.1.1-19 Élhető Települések" Közösségi tér és a "Hősök sétánya" pályázat kiadási előirányzata 70.480 e Ft, valamint a Belterületi utak fejlesztése TOP Plusz-1.2.3.-19. PTI-2022-00014 pályázati támogatás 48.052 e Ft, a Település szerkezeti terv felülvizsgálati tervezési díja 11.494 e Ft, a Településszabályozási terv díja 3.810 e Ft, az IVS terv 638 e Ft, a Rákos -patak mederrendezés előirányzata 47.761 e Ft, összesen: 182.235 e Ft.

A működési bevételek-kiadások saldojaként 287.272 e Ft bevételi többlet jelentkezik. A működési többlet egy része az önkormányzat és az intézmények takarékos gazdálkodásából adódik (az arányos (75 %-os) kiadása helyett 66 %-os a teljesítés), míg a többlet másik tényezője, hogy a bevételek az időarányos 75 % helyett 86 %-ban teljesültek.

A felhalmozási kiadás jelenleg 48 %-os teljesítést mutat, az előterjesztés mellékleteként csatolt munkafüzet 4. melléklete szerinti jogcímek teljesítéssel.

A költségvetési év végéig a jelenlegi bevételi többlet a tervezett beruházások megvalósításával, valamint az év végéig még várható működési bevételek és működési kiadások saldoja miatt jelentős összegben csökkenni fog.

A gazdálkodási helyzet kiegyensúlyozott, azonban továbbra is szükséges a takarékos gazdálkodás a költségvetés működési és felhalmozási előirányzataira vonatkozóan is.

..../2024. (XI.21.) Kt. Határozati javaslat:

Isaszeg Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének háromnegyedéves helyzetéről szóló beszámolót elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Dr. Budaházi Árpád polgármester

Isaszeg, 2024. november 7.



Dr. Budaházi Árpád

Dr. Budaházi Árpád
polgármester

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



Ikt.: K/IHSZK/6- 29/2024
Ügyintéző: Bilász Jánosné

Tárgy: 2024. év ¾ éves gazdálkodásról
szóló beszámoló

Mészáros Edit

Isaszeg Város Önkormányzat
Gazdálkodási osztályvezető részére
Isaszeg,
Rákóczi utca 45.
2117

Tisztelt Mészáros Edit Gazdálkodási osztályvezető Asszony!

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

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

2024. harmadik negyedében az intézmény napi működtetésén kívül az alábbiak történtek:

- Július hónapban négy héten át napközis tábort tartottunk. Pályázati támogatás nélkül a szülőknek szükséges volt hozzájárulniuk a tábor megtartásához. Résztvételi biztosítékként 10.000 Ft/fő hozzájárulást kértünk, így összesen négy hét alatt 136 gyermeket táboroztattunk. A bejövő 1.360.000 Ft-on felül 858.522 Ft-ot költöttünk. Több magánszemélytől kaptunk adományt, melynek értéke meghaladta a 200.000 Ft-ot.

Nyári tábor számokban

- 4 hétig tartott, 9 fő kolléga, 1 fő megbízási szerződéssel rendelkező pedagógus, 5 fő diák munkás segítségével valósítottuk meg a feladatot;
- Fizetős táborra összesen 140 fő jelentkezett (Erzsébet tábor esetén 202 fő jelentkező volt);
- határidőre 136, a táborozást megkezdését megelőzően 138 gyerek részére fizették be a résztvételi biztosítékot;
- 135-en vettek részt, végül az előzetesen jelentkezők közül a táborozáson a betegségek miatt;
- Heti megoszlás:
- 1. hét: 33 fő; 2. hét: 32 fő; 3. hét: 34 fő helyett 31 fő jelent meg; 4. hét: 40 fő helyett 39 fő volt jelen;
- 3 gyermek is tudott jönni a beteg gyerekek helyett, itt a szülők egymás között rendezték el a résztvételi biztosítékot;
- 1.376 kg áruházi pékáru-zöldség-gyümölcs, valamint 76 kg áruházi vegyes élelmiszer/egyéb adományt kaptunk, illetve használtunk fel az Élelmiszerbank által kapott termékekből, ennek pénzületi értéke 3.800.000 Ft, illetve 1.360.000 Ft volt;
- 7 kiránduláson vettek részt a táborozók, ebből két alkalommal busszal utaztak Budapestre.

Isaszegi Humánszolgáltató Központ

Adószám: 16798306-1-13

2117 Isaszeg, Móricz Zsigmond u. 16.

Gondozási és idősellátó csoport: 06/28 494 042

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

Tanyagondnoki szolgálat: 06/70 504 8314

Hivatali kapu: IHSZK 558579943

e-mail: csaladsegito@isasze.hu

www.humanisasze.hu



- A táborozáshoz kötötteen Nyári diákmunka 2024. programban összesen 5 diákot foglalkoztattunk, így fizetésükhöz a gödöllői Foglalkoztatási Osztálytól kaptunk támogatást.

- Egy házi segítségnyújtó gondozónő kollégánk Gyesen van, az ő helyettesítésére szeptember 30-ig még nem tudtunk ideiglenesen kollégát felvenni.

Összességében továbbra is elmondható:

- Intézményünkben a tetőszerkezet javítása nem történt meg.
- A terasz fedőszerkezete elöregedett, tisztítani nem lehet a porózussága miatt.
- Nincs fedve a teraszhoz vezető lépcső, és az akadálymentes megközelítést lehetővé tevő lejtő, a bicikli tároló.
- A 2019-es felmérésnél már nyilvánvaló volt, hogy az intézmény nem rendelkezik raktárral sem az iratok, sem az eszközök számára. A raktárkonténer beszerzésre nem került sor.
- Már többször jeleztük a siralmas állapotban lévő családsegítő iroda és idősklub padlózatát. A tavalyi évben már a Népegészségügyi Osztály is előírta a cserét az Idősek klubja működésének felülvizsgálatánál, amit jeleztünk is az ellenőrzést követően, illetve a 2024. évi költségvetési tárgyalásnál. Cseréje még nem történt meg.
- Szeptemberben az első házigondozó által napi szinten használt, 2019-ben beszerzett elektromos kerékpár javítási költsége meghaladta volna az eszköz értékét, ezért leselejtezésre került. Nincs másik eszközünk jelenleg, mert a 2021-ben beszerzett, igen elhasznált elektromos kerékpárt kapta meg ideiglenesen, azonban azt a 4. gondozónőt helyettesítő -egy kolléga Gyesen van- kolléga használta, és fogja használni felvétele esetén -amennyiben addig szintén tönkre nem megy-.
- Évek óta először várólista van a házi segítségnyújtásnál, mert a meglévő kollégák elérték a napi engedélyezett -7 óra- gondozási órát. Az állás többször is meg lett hirdetve, nem sok eredménnyel.
- A szociális étkeztetésben a hétfői étkeztetés kiszállítását 14-15-en veszik átlagban igénybe. Emiatt, valamint a napi ebédkiszállítás -18-22 fő- miatt a jövő évben szükséges lesz külön költségvetést betervezni, hogy erre a feladatra megbízást lehessen kötni a tanyagondnoki szolgálattal.
- A megnyert energiahatékonysági pályázatról, annak jelenlegi állásáról nincs tudomásunk.
- Az intézmény nem rendelkezik biztonsági riasztóval, kamerával, ami a gyenge biztonsági ajtókat, a szomszédok hiányát tekintve veszélyt jelent az itt lévő értékekre, adatokra.
- Bár tervezésre került, nem kaptunk engedélyt pszichológus megbízással történő alkalmazására. Mivel a Forrás és a Szakszolgálat sem rendelkezik területre kiküldhető szakemberekkel, így nagyon hiányzik ez az ellátásunk a lakosságnak. Nincs ingyenesen se felnőtt, se gyerek pszichológus Isaszegen, mivel mi nem kaptunk engedélyt megbízási szerződés kötésére.

Tisztelettel:

Isaszeg, 2024.10.31.



Bilász Jánosné
Bilász Jánosné
intézményvezető

Isaszeg Város Önkormányzatának Polgármesteri Hivatala
2117 Isaszeg, Rákóczi u. 45.
Mészáros Edit
Gazdálkodási Osztályvezető részére

Tárgy: Az Isaszegi Bóbita Óvoda 2024 háromnegyed éves gazdálkodásáról szóló beszámoló.

Tisztelt Osztályvezető Asszony!

Az Isaszegi Bóbita Óvoda 2024 éves módosított előirányzata 172.328.000 Ft.

<i>Költségvetési módosított előirányzat 2024 évre: 172.328.000 Ft</i>			
<i>Felhasznált összeg: 110.224.490 Ft</i>		<i>Maradvány: 62.103.510 Ft</i>	
<i>Ebből: (adatok Ft-ban)</i>	<i>Módosított ei</i>	<i>Teljesítés</i>	<i>Maradvány</i>
<i>Személyi juttatások</i>	<i>139.346.000</i>	<i>93.853.185</i>	<i>45.492.815</i>
<i>Munkaadókat terhelő járulékok</i>	<i>18.633.000</i>	<i>9.214.037</i>	<i>9.418.963</i>
<i>Dologi kiadások:</i>	<i>14.349.000</i>	<i>7.157.268</i>	<i>7.191.732</i>

Költségvetési kiadások teljesítése 2024.01.01-től – 2024.09.30-ig 64 %.

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

- Intézményünkben betöltetlen álláshelyek:
2024.02.15-én egy fő óvodapedagógus köznevelési foglalkoztatotti jogviszonya megszűnt. Az álláshely 2024.05.07.-én betöltésre került, ez idő alatt bérmaradvány keletkezett.
2024.05.07-től betöltetlen óvodapedagógus álláshely intézményünkben nem volt.

A nevelést, oktatást közvetlenül segítő munkakörben dolgozók körében történt változások:

- Egy fő pedagógiai asszisztens köznevelési foglalkoztatotti jogviszonya 2024.05.31-én megszűnt. Az álláshely 2024.06.01-től intézményen belüli kinevezés módosítással betöltésre került.
 - A kinevezés módosítás miatt egy fő dajka álláshely megüresedett, amely 2024.07.01.-től betöltésre került. Az álláshelyen bérmaradvány keletkezett.
- A kiemelt figyelmet igénylő gyermekek fejlesztésére betervezett összeget a szükségleteknek megfelelően használtuk fel. Az óvodapedagógusokon kívül a gyermekek szakszerű, folyamatos ellátását, fejlesztését egy fő óraadó gyógypedagógus végezte.
A gyógypedagógus kifizetése szerződése alapján a szükségleteknek megfelelő óraszámban, teljesítésigazolás szerint történt.
 - Az intézményben a háromnegyed év során jubileumi jutalom kifizetése nem történt, és hosszabb ideig (folyamatosan több hétig) tartó betegállomány sem volt.
 - Az igazgató és az igazgatóhelyettes órakedvezményeire tervezett összegeket is csak részben tudtuk felhasználni, melynek oka, hogy a betervezett órakedvezmények nincsenek létszámosítva.

- Az intézmény dolgozói 6.000 Forint/hó Cafetéria juttatásban részesültek.
- Az óvodapedagógusi feladatokat egyedül ellátó óvodapedagógusok a hiányzó átfedési idő havonta kifizetésre kerültek.
- Az 2024. háromnegyed év folyamán jutalom kifizetése nem történt.

Személyi juttatások teljesítése: 67 %.

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

Dologi kiadások teljesítése: 49,8 %.

2024 háromnegyed évben történt fejlesztések, tárgyi eszköz beszerzések a következők voltak:

- tisztító és fertőtlenítő szerek pótlása,
- továbbképzések, szakkönyvek, folyóiratok
- szakmai anyag beszerzése
- irodaszer vásárlás
- 30 db gyermekszék beszerzése
- 2 db laptop + 1 db nyomtató beszerzése
- 1 db asztali számítógép felújítása megtörtént
- 2 db laptop (régebbi beszerzésből) frissítése megtörtént
- az intézmény területének internet lefedettsége biztosítottá vált
- komposztláda vásárlása (a kerti munkák végzéséhez és a környezettudatos nevelés alakítása céljából).

Gazdálkodásunkat jellemezte a takarékoság.

Tisztelettel:

Kelt, Isaszeg, 2024.11.07.



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

Iktatószám: 150/2024

Tárgy: 2024. háromnegyed
éves beszámoló

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

Tisztelt Mészáros Edit Gazdálkodási Osztályvezető Asszony!

Az intézményben ellátott gyermekek létszáma: 22 fő.
Az intézményben 4 fő kisgyermeknevelő (2 középfokú és 2 felsőfokú), 1 fő bölcsődei dajka, aki tálaló konyhai feladatokat is ellát, 1 fő takarító a városüzemeltetés kirendelt dolgozója, 1 fő gyermekorvos havi 2 órában, és 1 fő intézményvezető dolgozik.

Személyi juttatásokra, és járulékaire a módosított előirányzat: 40 351 000 Ft.
melyből 31 219 833,00 Ft-ot használtunk fel, ez az előirányzat 77,37 %-a.
Dologi kiadások módosított előirányzata: 5 438 000,00 Ft. volt, melyből 2 834 651,00 Ft-ot használtunk fel.

A teljesítés : 52,13 %

Az alábbi táblázatban olvashatók a kiadások számszerű adatai.

Rovat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Százalék	Maradvány
Személyi juttatásokK1	39 165 000,00	40 351 000,00	31 219 883,00	77,37 %	9 131 117,00
Járulékok K2	5 836 000,00	5 990 000,00	4 207 957,00	70,25 %	1 782 043,00
Dologi kiadásokK3	4 397 000,00	5 438 000,00	2 834 651,00	52,13 %	2 603 349,00
Összesen	49 398 000,00	51 779 000,00	38 262 491,00	73,90 %	13 516 509,00

Rovat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Százalék	Maradvány
Bevételek B4	528 000,00	528 000,00	514 201,00	97,39 %	13 799,00
Bevételek B8	48 870 000,00	51 251 000,00	41 249 121,00	80,48 %	10 001 879,00
Összesen	49 398 000,00	51 779 000,00	41 763 322,00	80,66 %	10 015 678,00

Isaszeg, 2024. november 05.

Tisztelettel:



Hajdu Éva

intézményvezető



4/2024-8



JÓKAI MÓR VÁROSI KÖNYVTÁR

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

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

Mészáros Edit
Gazdálkodási osztályvezető

Tárgy: 2024 háromnegyedéves pénzügyi beszámoló

Tisztelt Osztályvezető Asszony!

A Jókai Mór Városi Könyvtár 2024. évi módosított költségvetési kerete 29 710 000,- Ft, melyből a háromnegyedév során 20 037 326,- Ft-ot költött az intézmény. Ez a költségvetési keret 67,44 %-a.

Az intézményben 3 fő dolgozik. Személyi juttatásokra és járulékaire a módosított előirányzat, 18 135 000,- melyből 13 832 172,- Ft-ot használtunk fel, ez az előirányzat 76,27 %-a.

Dologi kiadásaink módosított előirányzata 7 930 454,- Ft volt, melyből 3 142 764,- Ft-ot használtunk fel. A teljesítés 39,63 %. A könyvek beszerzése tárgyi eszköz mivoltuk miatt az Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, K6 rovaton kerül elszámolásra. Itt a módosított előirányzat 3 644 546,- Ft, melyből 3 062 390,-Ft-ot használtunk fel. A teljesítés 84,03 %.

Az olvasók által felajánlott adó 1% összege 175 480,- Ft volt, mely szeptember 23-án érkezett a számlánkra így a felhasználható keret az előző évekről göngyöltve 546 317,- Ft. Ebből egy klíma berendezést vásároltunk 325 001,- Ft értékben. A következő évre átvihető keret 221 316,- Ft.

Az alábbi táblázatban olvashatók a kiadások számszerű adatai

Rovat	Előirányzat	Teljesítés	Százalék	Maradvány
Személyi juttatások K1	16 020 000,-	12 145 673,-	75,82%	3 874 327,-
Járulékok K2	2 115 000,-	1 686 499,-	79,74%	428 501,-
Dologi kiadások K3	7 930 454,-	3 142 764,-	39,63%	4 787 690,-
Egyéb tárgyi eszköz K6	3 644 546,-	3 062 390,-	84,03%	582 156,-
Összesen	29 710 000,-	20 037 326,-	67,44%	9 672 674,-

Bevételünk az olvasói beiratkozásokból, fénymásolás, nyomtatás szolgáltatásból, késedelmi díjakból és könyvértékesítésből származnak (B4).

Rovat	Előirányzat	Teljesítés	Százalék	Maradvány
Bevételek B4	300 000,-	250 749,-	83,58%	49 251,-

Isaszeg, 2024. november 7.



Agoston Katalin
könyvtárvezető



ISASZEGI HÉTSZÍN VIRÁG ÓVODA

OM: 032844

✉ 2117 Isaszeg, Madách u. 11.
E-mail: hetszinviraq@isaszeg.hu

☎:(28)582-231
Adószám: 16792001-1-13

Címzett:

Mészáros Edit

Gazdálkodási Osztályvezető
részére

Tárgy: 2024. háromnegyed évi
gazdálkodási beszámoló

Iktatószám: 720/2024

Tisztelt Osztályvezető Asszony!

Az Isaszegi Hétszínvirág Óvoda 2024. háromnegyed évi módosított előirányzata:

270.231.000 Ft.

<i>Költségvetési módosított előirányzat 2024. évre: 270.231.000 Ft</i>			
<i>Felhasznált összeg: 172.494.197 Ft</i>		<i>Maradvány: 97.736.803 Ft</i>	
<i>Ebből: (adatok Ft-ban)</i>	<i>Módosított ei</i>	<i>Teljesítés</i>	<i>Maradvány</i>
<i>Személyi juttatások</i>	<i>216.299.000 Ft.</i>	<i>136.790.711 Ft.</i>	<i>79.508.289 Ft.</i>
<i>Munkaadókat terhelő járulékok</i>	<i>31.209.000 Ft.</i>	<i>18.510.273 Ft.</i>	<i>12.698.727 Ft.</i>
<i>Dologi kiadások:</i>	<i>22.723.000 Ft.</i>	<i>12.265.089 Ft.</i>	<i>10.457.911 Ft.</i>

Költségvetési kiadások teljesítése 2024. háromnegyed évben 63.83 %.

Elemzés:

Betegállomány 2024.01.01.-2024.09.30. időszakban:

Beosztás:	Időszak:	A betegállományban lévő személy helyettesítésének megoldása:
Pedagógiai Asszisztens	2024.01.29.- 2024.06.21.-ig	Helyettesítése belső átszervezéssel lett megoldva.
Óvodapedagógus	2024.09.16.-2024.10.18.-ig	Helyettesítése belső átszervezéssel lett megoldva.

Személyi változások:

Állományban lévő dolgozók számának alakulása 2024. 09.30.-ig

Engedélyezett óvodapedagógusi státuszok száma: 16 fő, melyből:

Hónapok	Betöltött óvodapedagógus státuszok száma	A státuszok betöltésében bekövetkezett változások okai
2024.01.01.-től 2024.09.30.-ig	16 státuszból 15 státusz	Helyettesítése belső átszervezéssel lett megoldva.

Pedagógiai asszisztensek száma: 3 fő + 1 fő 2024.04.01.-től

Dajkák száma: 8 fő

Óvodatitkár: 1 fő

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

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

2024. évi költségvetésbe tervezésre került évi bruttó 72.000 Ft. cafetéria költsége, melyet a dolgozók egy összegben megkaptak.

A betervezett játszóházi kirándulás összege felhasználásra került.

A dologi kiadásra betervezett összeg teljesítését az intézményi szükségletek határozták meg, melyet nagyon takarékosan valósítottunk meg. Teljesítés: 53.98 %.

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

Ebben az évben történt beszerzések megvalósulása:

- szakmai anyag beszerzése
- tisztítószeres pótlása
- szakkönyv, folyóirat
- fertőtlenítő szerek
- 1 darab porszívó beszerzése
- 2 darab íróasztal
- 30 darab óvodai fektető
- 4 darab laptop
- 1 darab nyomtató
- internet kiépítéséhez szükséges eszközök az intézmény teljes területére

A tervezett előírányzat felhasználása arányosan, takarékosan történt.

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

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

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

Tisztelettel:

Kelt, Isaszeg, 2024. 11.06.



Báné Keller Márta
óvodaigazgató

Augusztus 20-i kitüntetések ajándéktárgyainak költségei dologi előirányzatról átcsoportosítva		2266
Működési célú támogatások		
Pest Vármegyei Rendőr-főkapitányság támogatása előirányzat átcsoportosítás a dologiról támogatásra	142/2024.(VI.20.) Kt. Határozat	-500
Pest Vármegyei Rendőr-főkapitányság támogatása	234/2024.(X.24.) Kt. Határozat	-1 500
Ellátottak pénzbeli juttatása		
ellátottak pénzbeli juttatásairól átcsoportosítás dologi kiadásra		768
Finanszírozási kiadások		
irányító szervi támogatás		-3 497
Működési célú támogatások		
Működési célú támogatások		
Működési célú támogatások		
Arok felújítás, járdaalapok		-1409
Isaszegi Polgármesteri Hivatal homlokzatának felújítása		-3598
Rákóczi utca 14. felújítás		-96
Múzeum		-49
Sportkör		-420
Szennyvíztisztító Hivatal		-1135
Térburkolat Hivatal		-1391
DAKÖV bérleti díj terhére kompenzáció		-2262
DAKÖV bérleti díj terhére kompenzáció		2262
Önkormányzat tárgyi eszközök		-87
Hivatal (nyomtató, szék, kasszatréteg, monitor, spirálozógép, lézernyomtató)		-3069
Isaszegi Bóbita óvoda részére laptop, nyomtató, gyermek székek, komposztláda		-281
Isaszegi Hétszínvirág Óvoda részére laptopok, nyomtató, egyéb tárgyi eszközök		-271
Aulich utcai orvosi rendelő		-1531
Hunyadi utcai rendelő fogászat		-668
TOP-os pályázatok személyi kiadásai		2803
TOP-os pályázatok járulékos kiadásai		364
Működési célú támogatások		
Működési célú támogatások		

2024. IV. rendeletmódosítás tételeinek kimutatása	testületi döntés	IV. rendeletmódosítás tételei
Hétszínvirág óvoda		
dologiról átcsoportosítás Önkormányzatra tárgyi eszköz beszerzésére		-271
intézményfinanszírozás		-271
Bóbita óvoda		
dologiról átcsoportosítás Önkormányzatra tárgyi eszköz beszerzésére		-281
intézményfinanszírozás		-281
Jókai Mór Városi Könyvtár		
érdekltség-növelő támogatás dologi kiadása		952
intézményfinanszírozás		952
Isaszegi Humánszolgáltató Központ		
szociális ágazati pótlék személyi kiadása		1896
szociális ágazati pótlék járulék kiadása		246
nyári diákmunka támogatás		-800
nyári diákmunka személyi kiadásai		708
nyári diákmunka járulék kiadásai		82
intézményfinanszírozás		2133
Isaszegi Aprókfalva Bölcsőde		
alkalmazott iskolai végzettség miatti átsorolásának személyi kiadásai		853
alkalmazott iskolai végzettség miatti átsorolásának személyi kiadásai		111
intézményfinanszírozás		964

adatok e Ft-ban

3497

Isaszeg Város Önkormányzat 2024. évi bevételei és kiadásai

adatok eFt-ban

sorszám	megnevezés	2024.					háromnegyedéves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat			
BEVÉTELEK								
I.	Önkormányzat, működési támogatásai	1 001 463	1 018 556	4 387	1 022 943	779 093	76%	
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	283 439	283 439		283 439	215 414	76%	
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	425 165	428 366	837	429 203	324 726	76%	
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	266 595	272 363	2 598	274 961	211 438	77%	
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	26 264	34 388	952	35 340	27 515	78%	
	Működési célú központosított támogatások							
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai							
IV.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	83 713	91 465	2 800	94 265	77 166	81%	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)	2 160	2 160		2 160	1 080	50%	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	78 672	86 424	800	87 224	72 383	83%	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről			2 000	2 000	2 000		
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)	2 881	2 881		2 881	1 703	59%	
VI.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről							
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások							
IV.	Közhatalmi bevételek	462 500	462 500		462 500	388 318	84%	
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparűzési adó, idegenforgalmi adó	441 500	441 500		441 500	380 660	86%	
	Gépjárműadók							
	Talajterhelési díj	4 000	4 000		4 000	2 714	68%	
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésiügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	17 000	17 000		17 000	4 944	29%	
V.	Működési bevételek	148 127	156 838	7 139	163 977	126 342	77%	
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	138 920	142 805		142 805	105 836	74%	
	Általános forgalmi adó visszatérítése	6 364	9 655	7 139	16 794	16 794	100%	
	Fordított áfa bevétel							
	Kamatbevétel	2 843	3 843		3 843	3 011	78%	
	Egyéb működési bevételek		535		535	601	112%	
VI.	Felhalmozási bevételek		1 796	3 062	4 858	4 901	101%	
	Ingatlanok értékesítése		1 796	3 062	4 858	4 858	100%	
	egyéb tárgyi eszköz értékesítése					43		
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök			7 334	7 334	7 524		
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			7 334	7 334	7 524	103%	
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 073	1 073		1 073	142	13%	
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk,úthozzájárulás)	1 073	1 073		1 073	142	13%	
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz							
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	1 896 876	1 732 228	24 722	1 756 950	1 383 386	78%	
IX.	00. Havi állami előlegek, értékpapír-éledecs, lekötött betét	100 000	523 419		523 419	461 214	88%	
X.	Előleg és költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	331 790	341 945		341 945	341 945	100%	
XI.	Előleg és költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	448 210	448 607		448 607	448 607	100%	
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	880 000	1 313 971		1 313 971	1 251 766	95%	
	Közvetlen bevételek	2 576 876	3 046 199	24 722	3 070 921	2 635 152	86%	
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	1 089 379	1 126 175	3 497	1 129 672	778 211	69%	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3 666 255	4 172 374	28 219	4 200 593	3 413 363	81%	

sorszám	megnevezés	2024.					háromnegyedéves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat			
KIADÁSOK								
I.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 052 841	2 051 845	24 722	2 076 567	1 353 826	65%	
	Személyi juttatások	957 013	1 006 666	27 869	1 034 535	691 050	67%	
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	130 737	136 888	5 007	141 895	89 172	63%	
	Dologi kiadások	755 301	829 269	-4 796	824 473	551 712	67%	
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai							
	ebből: kamatkiadás							
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 045	23 855	-768	23 087	4 574	20%	
	Egyéb működési célú kiadások	184 745	55 167	-2 590	52 577	17 318	33%	
	ebből: tartalék	165 511	34 584	-4 590	29 994		0%	
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	19 234	19 234	2 000	21 234	15 909	75%	
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		39		39	100	256%	
	normatíva visszafizetés		1 310		1 310	1 309		
IV.	Felhalmozási költségvetési kiadásai	489 552	536 452		536 452	258 608	48%	
	Beruházási kiadások	414 862	436 220	478	436 698	221 974	51%	
	Ebből:EU-s forrásból finanszírozott, támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	317 105	317 105		317 105			
	Ebből:EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai							
	Felújítások	44 690	74 759	10 360	85 119	36 634	43%	
	Egyéb felhalmozási célú kiadások		397		397			
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülről							
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		397		397			
	Felhalmozási tartalék	30 000	25 076	-10 838	14 238		0%	
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 542 393	2 588 297	24 722	2 613 019	1 612 434	62%	
IV.	Finanszírozási kiadások	1 123 862	1 584 077	3 497	1 587 574	1 236 113	78%	
	00. Havi állami előlegek, értékpapír vásárlása, lekötött betét	34 483	457 902		457 902	457 902	100%	
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	1 089 379	1 126 175	3 497	1 129 672	778 211	69%	
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.-IV.+VIII.)	3 666 255	4 172 374	28 219	4 200 593	2 848 547	68%	
	Konzolidált kiadás	2 576 876	3 046 199	24 722	3 070 921	2 070 336	67%	
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	141,25	141,25	0,00	141,25			
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	2,00	2,00	0,00	2,00			
						564816		

Isaszeg Város Önkormányzat 2024. évi bevételei és kiadásai
adatok eFt-ban

sorszám	megnevezés	2024.				háromnegyedeves teljesítés	a teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat		
BEVÉTELEK							
I.	Önkormányzat működési támogatásai	1 001 463	1 018 556	-1 387	1 022 943	779 093	76%
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	283 439	283 439		283 439	215 414	76%
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	425 165	428 366	837	429 203	324 726	76%
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	266 595	272 363	2 598	274 961	211 438	77%
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	26 264	34 388	952	35 340	27 515	78%
	Működési célú központosított támogatások						
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai						
IV.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	83 713	91 463	2 800	94 265	77 166	82%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)	2 160	2 160		2 160	1 080	50%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	78 672	86 424	800	87 224	72 383	83%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről			2 000	2 000	2 000	100%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)	2 881	2 881		2 881	1 705	59%
IV.	Közhatalmi bevételek	462 500	462 500		462 500	388 318	84%
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó	441 500	441 500		441 500	380 660	86%
	Cépjárműadók						
	Talajterhelési díj	4 000	4 000		4 000	2 714	68%
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	17 000	17 000		17 000	4 944	29%
IV.	Működési bevételek	148 127	156 838	7 139	163 977	126 242	77%
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	138 920	142 805		142 805	105 836	74%
	Általános forgalmi adó visszatérítése	6 364	9 655	7 139	16 794	16 794	
	Fordított áfa bevétel						
	Kamatbevétel	2 843	3 843		3 843	3 011	
	Egyéb működési bevételek		535		535	601	112%
V.	Működési célú átvett pénzeszközök			7 334	7 334	7 524	
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-V.)	1 695 883	1 729 359	21 660	1 751 019	1 378 342	78%
VI.	Irányított bevételek	59 731	59 731	3062	62 793		0%
VII.	Előző évi költségvetési maradványok működési célú igénybevétele	331 790	341 945		341 945	341 945	100%
	Finanszírozási bevételek (VI.-VII.)	391 521	401 676	3 062	404 738	341 945	84%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 087 324	2 131 035	24 722	2 155 757	1 720 288	80%
		2 576 876	3 046 199	24 722	3 070 921	2 635 152	86%
				24 722	3 070 921	2 635 152	
				0	0	0	

sorszám	megnevezés	2024.				háromnegyedeves teljesítés	a teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat		
KIADÁSOK							
I.	Működési költségvetés kiadásai	2 052 841	2 051 845	24 722	2 076 567	1 353 826	65%
	Személyi juttatások	937 013	1 006 666	27 869	1 034 535	691 050	67%
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	130 737	136 888	5 007	141 895	89 172	63%
	Dologi kiadások	755 301	829 269	-4 796	824 473	551 712	67%
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
	ebből: kamatkiadás						
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 045	23 855	-768	23 087	4 574	20%
	Egyéb működési célú kiadások	184 745	55 167	-2 590	52 577	17 318	33%
	ebből: tartalék	165 511	34 584	-4 590	29 994		0%
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	19 234	19 234	2 000	21 234	15 909	75%
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		39		39	100	256%
	normatíva visszafizetés		1 310		1 310	1 309	
IV.	Finanszírozási kiadások	34 483	79 190		79 190	79 190	100%
	00. Havi állami előleg, értékpapír vásárlása, lekötött betét	34 483	79 190		79 190	79 190	100%
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+IV.)	2 087 324	2 131 035	24 722	2 155 757	1 433 016	66%
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)				0	0	
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)				0	0	
	Működési többlet/hiány		0			287272	
		2576876	3046199	24722	3070921	2070336	

Isaszeg Város Önkormányzat 2024. évi bevételei és kiadásai

adatok eFt-ban

sorszám	megnevezés	2024.				háromnegy edéves teljesítés	a teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat		
BEVÉTELEK							
I.	Közhatalmi bevételek						
	Kommunális adó bevétel						
IV.	Felhalmozási bevételek		1 796	3 062	4 858	4 901	101%
	Ingatlanok, egyéb tárgyi eszközök értékesítése		1 796	3 062	4 858	4 901	101%
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
IVL.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 073	1 073		1 073	142	
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk)	1 073	1 073		1 073	142	
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz						
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-IVL.)	1 073	2 869	3 062	5 931	5 043	85%
IV.	00. Havi állami támogatás, értékpapír eladás, lekötött betét	40 269	463 888	-3 062	460 626	461 214	100%
V.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	448 210	448 607		448 607	448 607	100%
	Finanszírozási bevételek (IV.-V.)	488 479	912 295	-3 062	909 233	909 821	100%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	489 552	915 164		915 164	914 864	100%

3 070 921 2 635 152

3 070 921 2 635 152

sorszám	megnevezés	2024.				háromnegy edéves teljesítés	a teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat		
KIADÁSOK							
I.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	489 552	536 452		536 452	258 608	48%
	Beruházási kiadások	414 862	436 220	478	436 698	221 974	51%
	Ebből:EU-s forrásból finanszírozott, támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	317 105	317 105		317 105		
	Ebből:EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai						
	Felújítások	44 690	74 759	10 360	85 119	36 634	43%
	Egyéb felhalmozási célú kiadások		397		397		
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre						
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		397		397		
	Felhalmozási tartalék	30 000	25 076	-10 838	14 238		0%
IV.	Finanszírozási kiadások		378 712		378 712	378 712	100%
	00. Havi állami előleg, értékpapír vásárlása, lekötött betét		378 712		378 712	378 712	100%
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+IV.)	489 552	915 164		915 164	637 320	70%
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)						
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)						
	Felhalmozási többlet/hiány	0	0	0	0	277544	

2024. évi működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások előirányzatának bemutatása .

MÉRLEG

I. működési bevételek és kiadások

Bevételek megnevezése	összeg	Kiadások megnevezése	összeg
I. Önkormányzati működési támogatásai	1 022 943	Működési költségvetés kiadásai	2 076 947
Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	283 439	Személyi juttatások	1 034 535
Települési önkormányzat egyes környezetvédelmi feladatainak támogatása	429 203	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	141 895
Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	274 961	Dologi kiadások	824 473
Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	35 340	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	
Működési célú központosított támogatások		ebből: kamatkiadás	
Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai		Ellátottak pénzbeli juttatásai	23 087
IV. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	94 265	Egyéb működési célú kiadások	52 577
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)	2 160	ebből: tartalék	29 994
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	87 224	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	21 234
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 000	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	39
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)	2 881	Finanszírozási kiadások	79 190
VI. Közhatalmi bevételek	662 500	00. havi állami támogatás, értékpapír	79 190
Értékmérlegadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó	441 500		
Gépjárműadó			
Talajterhelési díj	4 000		
Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendésszeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építési bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	17 000		
IV. Működési bevételek	163 977		
Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	142 805		
Általános forgalmi adó visszatérítése	16 794		
Fordított áfa bevétel			
Kamatbevétel	3 843		
Egyéb működési bevételek	535		
V. Működési célú átvett pénzeszközök	7 334		
Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-V.)	1 751 019		
00. havi állami támogatás	62 793		
VI. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	341 945		
Finanszírozási bevételek (VI.-VII.)	404 738		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 155 757	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.-IV.)	2 155 757

0

IV. Felhalmozási célú bevételek és kiadások

BEVÉTELEK	összeg	KIADÁSOK	összeg
I. Közhatalmi bevételek		Felhalmozási költségvetés kiadásai	436 045
Kommunális adó bevétel, iparüzési adó bevétel		Beruházási kiadások	436 698
IV. Felhalmozási bevételek	4 858	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott, támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	317 105
Ingatlanok értékesítése	4 858	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai	0
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		Felújítások	85 119
VI. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 073	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk)	1 073	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülről	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0
IV. Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VII.)	5 931	Felhalmozási tartalék	14 238
V. Értékpapír eladás	448 607	Finanszírozási kiadások	0
VI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	448 607	Izingsdíj	378 712
Finanszírozási bevételek (V.-VI.)	448 607		0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	915 164	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.-IV.)	915 164

3 070 921

3 070 921

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

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

Isaszeg Város Önkormányzatának 2024. évi fejlesztési kiadási terve

sor-szám	feladat megnevezése	2024. évi terv	2024. évi eddig módosított előirányzat	2024. évi IV. rm.	2024. évi módosított előirányzat	háromnegyedéves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I.	Felújítások						
	"TOP Plusz 2.1.1-21 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése" (Isaszegi Humánszolgáltató Központ)	44 690	44 690		44 690	0	0%
	Tűzoltószertár		341		341	341	100%
	Akácfa utca 6/1 ingatlan felújítás		5 607	-	5 607	5 607	100%
	Árok felújítás, járdalapok		1 274	1 409	2 683	2 683	100%
	Humánszolgáltató		35		35	35	100%
	Isaszegi Polgármesteri Hivatal homlokzatának felújítása		14 050	3 598	17 648	17 648	100%
	Rákóczi utca 14. felújítás		3 945	96	4 041	4 041	100%
	Múzeum		403	49	452	452	100%
	Sportkör			420	420	420	100%
	Szennyvíztisztató Hivatal			1 135	1 135	1 135	100%
	Térburkolat Hivatal			1 391	1 391	1 391	100%
	DAKÖV bérleti díj terhére kompenzáció			2 262	2 262	2 262	100%
	Felújítások mindösszesen	44 690	70 345	10 360	80 705	36 015	45%
	Beruházások						
	"TOP Plusz 2.1.1-21 Élhető Települések" Közösségi tér és a "Hősök sétánya" kialakítása Isaszegen	137 322	137 322	-3 167	134 155	66 842	50%
	Település szerkezeti terv felülvizsgálati tervezési díj	4 509	11 494		11 494	0	0%
	DAKÖV bérleti díj terhére kompenzáció	15 192	15 192	-2 262	12 930	782	6%
	Településszabályozási terv	3 810	3 810		3 810	0	0%
	IVS terv	635	635		635	0	0%
	Gépkocsi vásárlás Humánszolgáltató részére	3 000	3 000		3 000	0	0%
	Parkoló, zebra építése Piac területére	20 000	20 000		20 000	0	0%
	"TOP Plusz-1.1.-2021" Belterületi utak fejlesztése	179 783	179 783		179 783	131 731	73%
	Rákos -patak mederrendezés	47 461	47 461		47 461	0	0%
	Tűzoltószertár (5 infrafűtőtest)		245		245	245	100%
	Önkormányzat tárgyi eszközök		227	87	314	314	100%
	Térfigyelőkamera		45		45	37	82%
	Rákóczi utca 14. felújítás (bojler)		135		135	135	100%
	Karácsonyi díszkivilágítás		1 806		1 806	1 806	100%
	Humánszolgáltató (gumiabroncs)		245		245	186	76%
	Hivatal (nyomtató, szék, kasszékény, monitor,spirálozógép,lézernyomtató)		332	3 069	3 401	3 401	100%
	IVÜSZ (irattmegsemmisítő,gumiabroncs,lapvibrátor,monitor)		479		479	479	100%
	Művelődési Otthon (nyomtató)		497		497	497	100%
	Értéktár (notebook)		356	-	356	356	100%
	Járdalapok beszerzése		996	-	996	996	100%
	Dányi úti kábeles közeledővilágításhoz a lámpatestek és oszlopok biztosítása		5 240		5 240	5 240	100%
	Isaszegi Hétszínvirág Óvoda részére porszívó vásárlása		40		40	40	100%
	Isaszegi Bóbita óvoda részére laptop, nyomtató, gyermek székek , kompozitálda		1 142	281	1 423	1 390	98%
	Isaszegi Hétszínvirág Óvoda részére laptopok,nyomtató, egyéb tárgyi eszközök		1 703	271	1 974	1 974	100%
	Aulich utcai orvosi rendelő			1 531	1 531	1 531	100%
	Hunyadi utcai rendelő fogászat			668	668	668	100%
	Beruházások mindösszesen	411 712	432 185	478	432 663	218 650	51%
II-	Felhalmozási célra átadott pénzeszközök						
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	456 402	502 530	10 838	513 368	254 665	50%
	Felhalmozási tartalék	30 000	28 871	-10 838	18 033		0%
	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	486 402	531 401	-0	531 401	254 665	48%

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. (XIV.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

sorszám	feladat	2024. évi előirányzat	2024. évi eddig módosított előirányzat	2024. IV. rendeletmódosítás	2024. módosított előirányzat	az átcsoportosítás jogát gyakorolja
1.	Működési tartalék	165511	34584	-4590	29994	Képviselő-testület
	általános tartalék	165511	34584	-4590	29994	Képviselő-testület
2.	Felhalmozási tartalék	30000	25076	-10 838	14238	Képviselő-testület
	Felhalmozási tartalék	30 000	25 076	-10 838	14238	Képviselő-testület
					0	
					0	
					0	
	Összesen (1-2)	195511	59660	-15428	44232	

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
	2022	2023	2024	
Kiadás	2 134	3 541	447	6 122

A projekt neve: TOP_PLUSZ-1.2.1-21-PTI Élhető települések

A projekt kódszáma: TOP_PLUSZ-1.2.1.-PT1-2022-00018

A megvalósítás helye: 2117. Isaszeg, 483 hrsz.648 hrsz.484/1hrs.

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
	2022	2023	2024	
Kiadás	7 585	7 144	70 121	84 850

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
	2022	2023	2024	
Kiadás	10 033	62 766	134 269	207 068

8. melléklet a .../2024.(XII.21.) önkormányzati rendelethez							
Önkormányzat							
Jászvág Város Önkormányzat							
Ezer forintban!							
Előirányzat-csoport, Mielőtt előirányzat megnevezése							
2024							
Bevételek	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	háromnegyed év teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest	
I.	Önkormányzat működési támogatásai	1 001 463	1 018 556	4 387	1 022 943	779 093	76%
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	283 439	283 439		283 439	215 414	76%
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	425 165	428 366	837	429 203	324 726	76%
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	266 595	272 363	2 598	274 961	211 438	77%
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	26 264	34 388	952	35 340	27 515	78%
	Működési célú központosított előirányzatok, eiszámolásközből származó bevételek						100%
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai						
IV.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	83 713	83 713	2 000	85 713	68 634	80%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)	2 160	2 160		2 160	1 080	50%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	78 672	78 672		78 672	63 831	81%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről			2 000	2 000	2 000	100%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)	2 881	2 881		2 881	1 703	59%
IV.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0				
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
IV.	Közhatalmi bevételek	462 500	462 500		462 500	388 305	84%
	Építési adó, telekadó, kommunális adó, iparűzési adó, létesítményadó	441 500	441 500		441 500	380 660	86%
	Önkormányzati adó						
	Teljesítménydíj	4 000	4 000		4 000	2 714	68%
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Előzetesített hozzájárulás, Kormányvédelmi bírság, Építésiügyi bírság, Szabályozási közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	17 000	17 000		17 000	4 931	29%
V.	Működési bevételek	124 999	132 710	7 139	140 849	110 332	78%
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámoltott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámított általános forgalmi adó	115 792	119 677		119 677	89 981	75%
	Általános forgalmi adó visszatérítése	6 364	9 655	7 139	16 794	16 794	100%
	Fordított áfa bevétel						
	Kamatbevétel	2 843	3 843		3 843	3 011	78%
	Egyéb működési bevételek		535		535	546	102%
VI.	Felhalmozási bevételek	0	1 796	3 062	4 858	4 991	103%
	Immateriális javak értékesítése		1 796	3 062	4 858	4 858	100%
	Immateriális eszközök értékesítése					43	
VIV.	Működési célú átvett pénzeszközök	0		7 334	7 334	7 334	
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			7 334	7 334	7 334	
VIVI.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 073	1 073		1 073	142	13%
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (nem, LTP, csatorna hozzájárulás, utóhozjárulás)	1 073	1 073		1 073	142	13%
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (keresztelések, pályázati támogatások)						
	Közhatalmi bevételek mindösszesen (I.-VIVI.)	1 673 748	1 701 348	23 922	1 725 270	1 358 721	79%
IX.	Időközi bevételek, értékpapír bevétel	100 000	523 419		523 419	461 214	88%
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	331 790	321 356		321 356	321 356	100%
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	448 210	448 607		448 607	448 607	100%
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	880 000	1 293 382		1 293 382	1 231 177	95%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 553 748	2 994 730	23 922	3 018 652	2 589 898	86%

		2024.							
	Kiadások	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás melletti tételek	módosított előirányzat	háromnegyedévben teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest		
I.	Működési költségvetés kiadásai	943 494	878 854	20 425	899 279	587 569	65%		
	Személyi juttatások	128 828	132 000	24 412	156 412	109 472	70%		
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 947	16 947	4 567	21 514	15 107	70%		
	Dologi kiadások	587 919	650 885	-5 196	645 689	441 098	68%		
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai								
	ebből: kamattámogatás								
	Helyi önkormányzatok pénzügyi juttatásai	25 045	23 855	-768	23 087	4 574	20%		
II.	Egyéb működési célú kiadások	184 745	55 167	-2 590	52 577	17 318	33%		
	ebből: tartalék	165 511	34 584	-4 590	29 994		0%		
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	19 234	19 234	2 000	21 234	15 909	75%		
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről		39		39	100	256%		
	normatív visszaigazolás		1 310		1 310	1 309	100%		
IV.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	486 402	531 799		531 799	254 843	48%		
	Beruházási kiadások	411 712	432 186	478	432 664	218 028	50%		
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	317 105	317 105		317 105				
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai magv. pr., projektek önk. hozzájárulású kiadásai								
	Felújítások	44 690	74 140	10 360	84 500	36 015	43%		
	Egyéb felhalmozási célú kiadások		397		397				
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülről								
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről								
	Felhalmozási tartalék	30 000	25 076	-10 838	14 238		0%		
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 429 886	1 410 653	20 425	1 431 078	841 612	59%		
IV.	Finanszírozási kiadások	1 123 862	1 584 077	3 497	1 587 574	1 236 113	78%		
	00. Havi állam előleg, értékpapír vásárlása, lefedési betét	34 483	487 902		487 902	487 902	100%		
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	1 089 379	1 126 175	3 497	1 129 672	778 231	69%		
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+IV.+IVL.)	2 553 748	2 994 730	23 922	3 018 652	2 077 725	69%		
	komposztált kiadás	1 464 369	1 868 555	20 425	1 888 980	1 299 514	69%		
	Éves emelkedésvárt előirányzat (fő)	10 00	10		10				
	Közfelhalmozatok létszáma (fő)	2	2		2				
	caféteris		0		0				

létszám	adatok eFő-ben	
2	mezővári szolgálat	203
	járulékok (28 %)	57
2	polgármester, alpolgármester, 2 fő részére	362
	járulékok (28 %)	101
1	Védőnői szolgálat 5 fő részére	102
	járulékok (28 %)	29
2	Fogorvosi szolgálat 2 fő részére	144
	járulékok (28 %)	40
3	gyermekorvosi szolgálat 3 fő részére	216
	járulékok (28 %)	60
8	Összesen	1315
	Önkormányzat összes személyi jellelű kifizetéséből a	1027
	caféteris személyi előirányzata	
	Önkormányzat összes személyi jellelű kifizetéséből a	288
	caféteris járulékok előirányzata	
	Összesen	1315

Isaszegi Polgármesteri Hivatal Igazgatási feladatok		Ezer forintban		2024		háromnegyed éves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat		2024			
Bevételek		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat		
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							
IV. Működési célú támogatások államháztartáson belülről			7 752		7 752	7 752	100%
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről							
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről			7 752		7 752	7 752	100%
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről							
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)							
IV. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről							
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis major)							
IV. Közhatalmi bevételek							
Építési adó, telekadó, kommunális adó, iparűzési adó idegenforgalmi adó							13
Gépjárműadó							
Tala/terhelési díj							
Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ehrendészeti hozzájárulás, Könyvezetvédelmi bírság, Építésiügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része							13
V. Működési bevételek		1 500	1 500		1 500	723	48%
Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó		1 500	1 500		1 500	711	47%
Általános forgalmi adó visszatérítése							
Fordított áfa bevétel							
Kamatbevételek							
Egyéb működési bevételek							12
VI. Felhalmozási bevételek							
Ingatlanok értékesítése							
Egyéb tárgyi eszköz értékesítés							
VII. Működési célú átvett pénzeszközök							15
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök							15
VIII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök							
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)							
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (I, II)							
Költségvetési bevételek, mindösszesen (I.-VIII.)		1 500	9 252		9 252	8 503	92%
IX. Irányító szervi támogatás		269 659	270 743		270 743	191 023	71%
X. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele			1312		1 312	1 312	100%
XI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele							
Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)		269 659	272 055		272 055	192 335	71%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		271 159	281 307		281 307	200 838	71%

		2024					
Kiadások	eredeti előirányzat	2024		rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	háromnegyedéves teljesítés	a teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest
		2024	2024				
I. Működési költségvetés kiadásai		271 159	280 652				
Személyi juttatások		218 683	223 747		280 652	187 729	67%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		29 186	29 961		223 747	149 434	67%
Dologi kiadások		23 290	26 944		29 961	20 940	70%
ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai (ÁROP)					26 944	17 355	64%
ebből: kamatkifizetés							
Ellátottak pénzbeli juttatásai							
Egyéb működési célú kiadások						0	
ebből: tartalék							
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről							
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre							
IV. Felhalmozási költségvetés kiadásai			655				
Helyhatósági kiadások			655		655	655	100%
Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai			655		655	655	100%
Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai							
Felújítások							
Egyéb felhalmozási célú kiadások							
ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülről							
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre							
Felhalmozási tartalék							
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		271 159	281 307		281 307	188 384	67%
IV.1. Finanszírozási kiadások							
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre							
Iránylevél szervek támogatásai felvétel (intézmény finanszírozás)							
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+IV.+IV.1.)		271 159	281 307		281 307	188 384	67%
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)		31,00	31,00				
Kiszolgáltatottak létszáma (fő)		0,00	0,00			0,00	0%

caféteria
létszám
31 Köztisztviselő
7árulék (28%)
összesen

adatok ePT-ban

5616
1573

7189

Költségvetési szerv I.		03					
Isaszegi Hétszínvirág Óvoda		Ezer forintban /					
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat		2024			
Bevételek		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	háromnegyed éves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzat hoz képest
I.	Önkormányzat működési támogatásai						
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása						
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása						
	Működési célú központosított támogatások						
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai						
IV.	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)						
VI.	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, Ebredészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésiügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része						
V.	Működési bevételek						
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó						
	Általános forgalmi adó visszatérítése						
	Fordított áfa bevétel						
	Kamatbevétel						
	Egyéb működési bevételek						
VI.	Felhalmozási bevételek						
	Ingatlanok értékesítése						
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés						
VIV.	Működési célú átvett pénzeszközök						
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök						
VIVI.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kfm, munkáltatói)						
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)						
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIVI.)						
IX.	Irányító szervi támogatás	244 474	269 116	-271	268 845	171 379	64%
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele		1 115		1 115	1 115	100%
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele						
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	244 474	270 231	-271	269 960	172 494	64%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	244 474	270 231	-271	269 960	172 494	64%

		2024					
Kiadások		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	háromnegy edves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzat hoz képest
I.	Működési költségvetés kiadásai	244 474	270 231	-271	269 960	167 566	62%
	Személyi juttatások	197 612	216 299		216 299	136 791	63%
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	28 779	31 209		31 209	18 510	59%
	Dologi kiadások	18 083	22 723	-271	22 452	12 265	55%
	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						
IV.	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	270 231	-271	269 960	167 566	62%
IVI.	Finanszírozási kiadások						
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre						
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+IV.+IVI.)	244 474	270 231	-271	269 960	167 566	62%
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	29,00	29,00		29,00		0%
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00		

cafeteria

adatok eFt-ban

létszám

29 közalkalmazottak részére (6000Ft/hó 12 óra)
járulék 28 %

2088
585

összesen

2673

11. melléklet a/2024.(XI.21.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv I.	04
Isaszegi Bóbita Óvoda	

Ezer forintban!

Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
	2024.

Bevételek	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	háromnegyed éves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I. Önkormányzat működési támogatásai						
Helyi önkormányzat működésének általános támogatása						
Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása						
Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása						
Működési célú központosított támogatások						
Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai						
IV. Működési célú támogatások államháztartáson belülről						
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)						
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről						
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)						
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közcéli támogatás)						
IVI. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)						
IV. Közhatalmi bevételek						
Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó						
Gépjárműadó						
Talajterhelési díj						
Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része						
V. Működési bevételek						
Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó						
Általános forgalmi adó visszatérítése						
Fordított áfa bevétel						
Kamatbevétel						
Egyéb működési bevételek						
VI. Felhalmozási bevételek						
Ingatlanok értékesítése						
Egyéb tárgyi eszköz értékesítés						
VIV. Működési célú átvett pénzeszközök						
Egyéb működési célra átvett pénzeszközök						
VIVI. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)						
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)						
Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIVI.)						
IX. Irányító szervi támogatás	156 322	170 218	-281	169 937	113 464	67%
X. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele		2110		2 110	2 110	100%
XI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele						
Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	156 322	172 328	-281	172 047	115 574	67%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	156 322	172 328	-281	172 047	115 574	67%

Kiadások	2024.					háromnegyed éves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányza thoz képest
	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat			
I. Működési költségvetés kiadásai	156 322	172 328	-281	172 047	110 224	64%	
Személyi juttatások	126 874	139 346		139 346	93 853	67%	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 012	18 633		18 633	9 214	49%	
Dologi kiadások	12 436	14 349	-281	14 068	7 157	51%	
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							
IV. 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	172 328	-281	172 047	110 224	64%	
IVI. Finanszírozási kiadások							
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre							
Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)							
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+IV.+IVI.)	156 322	172 328	-281	172 047	110 224	64%	
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	18,50	18,50		18,50			
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00			

cafeteria	adatok eFt-ban
létszám	
18,5 közalkalmazottak részére (6000Ft/hó 12 óra)	1332
járulék	373
összesen	1705

Költségvetési szerv I.		05				
Isaszegi Humánszolgáltató Központ		Ezer forintban				
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat		2024.			
Bevételek	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	háromnegyedéves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I. Önkormányzat működési támogatásai						
Helyi önkormányzat működésének általános támogatása						
Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása						
Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása						
Működési célú központosított támogatások						
Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai						
IV. Működési célú támogatások államháztartáson belülről			800	800	800	100%
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)						
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről			800	800	800	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)						
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)						
IVI. 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, Építésiügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része						
V. Működési bevételek	6 700	6 700		6 700	4 107	61%
Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	6700	6700		6 700	4 107	61%
Általános forgalmi adó visszatérítése						
Fordított áfa bevétel						
Kamatbevétel						
Egyéb működési bevételek						
VI. Felhalmozási bevételek						
Ingatlanok értékesítése						
Egyéb tárgyi eszköz értékesítés						
VIV. Működési célú átvett pénzeszközök						
Egyéb működési célra átvett pénzeszközök						
VIVI. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)						
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)						
Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIVI.)	6 700	6 700	800	7 500	4 907	65%
IX. Irányító szervi támogatás	94 737	102 969	2 133	105 102	66 917	64%
X. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele		2567		2 567	2 567	100%
XI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele						
Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	94 737	105 536	2 133	107 669	69 484	65%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	101 437	112 236	2 933	115 169	74 391	65%

		2024.					
	Kiadások	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	háromnegyedéves teljesítés	a teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest
I.	Működési költségvetés kiadásai	101 437	112 236	2 933	115 169	67 911	59%
	Személyi juttatások	70 690	79 599	2604	82 203	54 481	66%
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 704	10 862	328	11 190	5 013	45%
	Dologi kiadások	21 043	21 775		21 775	8 417	39%
	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						
IV.	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	112 236	2 933	115 169	67 911	59%
IVI.	Finanszírozási kiadások						
	Hitel- kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre						
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+IV.+IVI.)	101 437	112 236	2 933	115 169	67 911	59%
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	13,00	13,00		13,00		
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00		

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

Költségvetési szerv I.		06					
Dózsa György Művelődési Otthon és Isaszegi Múzeumi Kiállítóhely							
<i>Ezer forintban!</i>							
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat		2024.			
Bevételek		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	háromnegyed éves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I.	Önkormányzat működési támogatásai						
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása						
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása						
	Működési célú központosított támogatások						
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai						
IV.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)						
IV.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)						
IV.	Közbizalmi bevételek						
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó						
	Gépiárműadók						
	Talajterhelési díj						
	Egyéb közbizalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészetű hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építészeti bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része						
V.	Működési bevételek	6 100	6 100		6 100	4 091	67%
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	6 100	6 100		6 100	4 060	67%
	Általános forgalmi adó visszatérítése						
	Fordított áfa bevétel						
	Kamatbevétel						
	Egyéb működési bevételek					31	
VI.	Felhalmozási bevételek						
	Ingatlanok értékesítése						
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés						
IV.	Működési célú átvett pénzeszközök						
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök						
VIV.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)						
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)						
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIV.)	6 100	6 100		6 100	4 091	67%
IX.	Irányító szervei támogatás	75 737	72 326		72 326	60 935	84%
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele		6 700		6 700	6 700	100%
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele						
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	75 737	79 026		79 026	67 635	86%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	81 837	85 126		85 126	71 726	84%

Kiadások		2024.				háromnegyed éves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás mijatti tételek	módosított előirányzat		
I.	Működési költségvetés kiadásai	81 837	84 278		84 278	62 877	75%
	Személyi juttatások	43 660	43 823	0	43 823	32 948	75%
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 713	5 726		5 726	4 678	
	Dologi kiadások	32 464	34 729	0	34 729	25 251	82%
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						73%
	ebből: kamatkiadás						
	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
	Egyéb működési célú kiadások						
	ebből: tartalék						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre						
IV.	Felhalmozási költségvetés kiadásai		848		848	848	100%
	Beruházási kiadások		229	0	229	229	100%
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
	Ebből: EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai						
	Felújítások		619		619	619	100%
	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülré						
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
	Felhalmozási tartalék						
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	81 837	85 126		85 126	63 725	75%
IVL.	Finanszírozási kiadások						
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre						
	Irányító szervei támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+IV.+IVL.)	81 837	85 126		85 126	63 725	75%
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	7,00	7,00		7,00		
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00		

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

Költségvetési szerv I.		07					
Jókai Mór Városi Könyvtár		Ezer forintban					
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat		2024.			
Bevételek		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	háromnegyedéves teljesítés	a teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest
I.	Önkormányzat működési támogatásai						
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása						
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása						
	Működési célú központosított támogatások						
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai						
IV.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közcéli támogatás)						
IV.	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, Ebtrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Értékesítési bírság, Szabálysértési közirányozási bírság helyi						
V.	Működési bevételek	300	300		300	251	84%
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	300	300		300	251	84%
	Általános forgalmi adó visszatérítése						
	Fordított áfa bevétel						
	Kamatbevétel						
	Egyéb működési bevételek						
VI.	Felhalmozási bevételek						
	Ingatlanok értékesítése						
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés						
VIV.	Működési célú átvett pénzeszközök					175	
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök					175	
VIVI.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)						
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz						
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIVI.)	300	300		300	426	142%
IX.	Iránvílő szervi támogatás	29 166	27 044	952	27 996	18 547	66%
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele		2366		2 366	2 366	100%
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele						
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	29 166	29 410	952	30 362	20 913	69%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	29 466	29 710	952	30 662	21 339	70%

Kiadások	2024.				háromnegyedéves teljesítés	a teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest
	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat		
I. Működési költségvetés kiadásai	26 316	26 560	952	27 512	16 975	62%
Személyi juttatások	16 020	16 020		16 020	12 146	76%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 115	2 115		2 115	1 686	80%
Dologi kiadások	8 181	8 425	952	9 377	3 143	34%
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 belülré						
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré						
IV. Felhalmozási költségvetés kiadásai	3 150	3 150		3 150	3 062	97%
Beruházási kiadások	3 150	3 150		3 150	3 062	97%
Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
Ebből: EU-s forrásból finans. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai						
Felújítások						
Egyéb felhalmozási célú kiadások						
ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülré						
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülré						
Felhalmozási tartalék						
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	29 466	29 710	952	30 662	20 037	65%
IVL. Finanszírozási kiadások						
Hitel- és kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülré						
Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+IV.+IVL.)	29 466	29 710	952	30 662	20 037	65%
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	3,00	3,00		3,00	3,00	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00	0,00	

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

Költségvetési szerv I.		08					
Isaszegi Városüzemeltető Szervezet		Ezer forintban					
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat		2024.			
Bevételek		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	háromnegyede éves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I.	Önkormányzat működési támogatásai						
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása						
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása						
	Működési célú központosított támogatások						
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai						
IV.	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)						
IVI.	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, Építéssügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része						
V.	Működési bevételek	8 000	8 000		8 000	6 224	78%
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	8 000	8 000		8 000	6 212	78%
	Általános forgalmi adó visszatérítése						
	Fordított áfa bevétel						
	Kamatbevétel						
	Egyéb működési bevételek					12	
VI.	Felhalmozási bevételek						
	Ingatlanok értékesítése						
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés						
VIV.	Működési célú átvett pénzeszközök						
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök						
VIVI.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kfm, munkáltatói)						
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)						
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIVI.)	8 000	8 000		8 000	6 224	78%
IX.	Irányító szervi támogatás	170 414	164 114		164 114	116 303	71%
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele		2813		2 813	2 813	100%
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele						
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	170 414	166 927		166 927	119 116	71%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	178 414	174 927		174 927	125 340	71%

Kiadások		2024.				háromnegyedeves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előiránnyalhoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat		
I.	Működési költségvetés kiadásai	178 414	174 927		174 927	114 713	66%
	Személyi juttatások	115 481	115 481		115 481	70 705	61%
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 445	15 445		15 445	9 816	64%
	Dologi kiadások	47 488	44 001		44 001	34 192	78%
	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						
IV.	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	174 927		174 927	114 713	66%
IVI.	Finanszírozási kiadások						
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre						
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+IV.+IVI.)	178 414	174 927		174 927	114 713	66%
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	23,75	23,75		23,75		0%
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00		

caferia létszám	adatok eFt-ban
2 2 fő részére 181.172Ft/fő/év	362
járulék 28 %	101
13 13 fő közalkalmazott részére 99.617 Ft/fő/év	1320
járulék 28 %	370
8,75 8,75 fő közalkalmazott részére 72000 Ft/fő/év	630
járulék 28 %	176
23,75	2960
IVÚSZ összes személyi jellegű kifizetéséből a caferia személyi előirányzata	2313
IVÚSZ összes személyi jellegű kifizetéséből a caferia járulék előirányzata	648
Összesen	2960

16. melléklet a/2024. (Xl.21.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv I.	05
Aprókfalva Bölcsőde	

	<i>Ezer forintban!</i>
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat

Bevételek	2024.					háromnegyed éves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat			
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							
IV. Működési célú támogatások államháztartáson belülről							
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)							
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről							
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről							
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről							
IVL Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről							
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)							
IV. Közhatalmi bevételek							
Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparűzési adó, idegenforgalmi adó							
Gépjárműadók							
Talajterhelési díj							
Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészetűi hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része							
V. Működési bevételek	528	528		528	514	97%	
Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	528	528		528	514	97%	
Általános forgalmi adó visszatérítése							
Fordított áfa bevétel							
Kamatbevétel							
Egyéb működési bevételek							
VI. Felhalmozási bevételek							
Ingatlanok értékesítése							
Egyéb tárgyi eszköz értékesítés							
VIV. Működési célú átvett pénzeszközök							
Egyéb működési célra átvett pénzeszközök							
VIVI. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök							
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmm, munkáltatói)							
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz							
Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIVI.)	528	528		528	514	97%	
IX. Irányító szervi támogatás	48 870	49 645	964	50 609	39 643	78%	
X. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele		1 606		1 606	1 606	100%	
XI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele							
Finanszírozási bevételek (IX-XI)	48 870	51 251	964	52 215	41 249	79%	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	49 398	51 779	964	52 743	41 763	79%	

Kiadások		2024.				háromnegyed éves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat		
I.	Működési költségvetés kiadásai	49 398	51 779	964	52 743	38 262	73%
	Személyi juttatások	39 165	40 351	853	41 204	31 220	76%
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 836	5 990	111	6 101	4 208	69%
	Dologi kiadások	4 397	5 438		5 438	2 834	52%
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai (ÁROP)						
	ebből: kamatkidás						
	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
	Egyéb működési célú kiadások						
	ebből: tartalék						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre						
IV.	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						
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
	Felhalmozási tartalék						
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	49 398	51 779	964	52 743	38 262	73%
IVL	Finanszírozási kiadások						
	Hitel- kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre						
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+IV.+IVL)	49 398	51 779	964	52 743	38 262	73%
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	6,00	6,00		6,00	6,00	
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00	0,00	

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

Támogatások részletezése 2024. év

Megnevezés	2024.	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	háromnegyedéves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
Nyugdíjas klubok	400	400		400	400	100%
Isaszegi Sportegyesület	4000	4000		4000	4 000	100%
Turisztikai célok támogatása	250	250		250		0%
Ceglédi Mozgássérültek Egyesülete	50	50		50		0%
Szociális és Egészségügyi Bizottság	300	300		300		0%
Nyári táborozás	1500	1500		1500	1 500	100%
Történelmi Lovasegyesület	600	600		600	600	100%
Civil szervezetek támogatása	1500	1500		1500	1 500	100%
Humán Bizottság	200	200		200		0%
Pénzügyi, Jogi, Városfejlesztési Bizottság	100	100		100		0%
Polgárőrség	2000	2000	0	2000	3 000	150%
Rendőrség támogatása	200	200		200		0%
Polgármesteri keret	3000	3000		3000	1 900	63%
Gödöllő-Vác Térségi Vízszázközlési Társulat	1584	1584		1584	409	26%
Nyugdíjas Vasutasok Szervezete	50	50		50		0%
Nemzeti-kulturális-sport-és társadalmi kapcsolatok támogatása, közművelődési megállapodások	1500	1500		1500	600	40%
Isaszegi Önkéntes Tűzoltó Egyesület	2000	2000		2000	2 000	
Pest Vármegyei Rendőr-főkapitányság támogatása		0	2000	2000	100	5%
összesen	19234	19234	2000	21234	16009	75%

Adatszolgáltatás az elismert tartozás állományról

Költségvetési szerv neve:

Költségvetési szerv számlaszáma:

Éves eredeti kiadási előirányzat: ezer Ft

30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: Ft

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

....., 2024. hó nap

költségvetési szerv vezetője