

Isaszeg Város Önkormányzata Képviselő-testületének 18/2025. (V. 15.) önkormányzati rendelete

a 4/2024. (II.22.) önkormányzati rendelettel elfogadott 2024. évi költségvetés végrehajtásáról

[1] A zárszámadási rendelet megalkotásának jogszabályi előírása azt a cél szolgálja, hogy a tulajdonosi jogokat gyakorló Képviselő-testület az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, zárszámadás keretében ismerje meg az Önkormányzat éves gazdálkodási tevékenységet.

[2] Isaszeg Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján Isaszeg Város Önkormányzat és intézményeinek pénzkészlet változásának bemutatása céljából a következő rendeletet alkotja:

1. §

(1) Isaszeg Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2024. évi konszolidált költségvetési beszámolóját az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően **2.772.948 ezer Ft kiadással és 3.150.846 ezer Ft bevétellel** jóváhagyja.

(2) Isaszeg Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat önállóan működő intézményeinek bevételeit és kiemelt kiadási előirányzatainak teljesítését, valamint létszámkeretét a 8.-16. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

2. §

Isaszeg Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2024. évi fejlesztési kiadások teljesítését **309.654 ezer Ft** összegben, valamint annak feladatonkénti részletezését a 4. ;9. ;13. ;14. mellékletekben foglaltak szerint elfogadja.

3. §

Isaszeg Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2024. év december 31-i állapot szerinti vagyonát a 20. mellékletben részletezett mérlegadatok alapján **9.382.835 e Ft-ban** állapítja meg.

4. §

Isaszeg Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2024. év december 31-i állapot szerinti maradványát **377.898 ezer Ft-ban** állapítja meg, a 19. mellékletnek megfelelően.

5. §

Isaszeg Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló egyszerűsített mérlegét, és egyszerűsített pénzforgalmi jelentését a 21. és a 22. mellékletnek megfelelően elfogadja.

6. §

Isaszeg Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat a 2024. évi adókból biztosított kedvezményeit az 5. mellékletnek megfelelően elfogadja.

7. §

Isaszeg Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2024. évi adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 3. mellékletnek megfelelően elfogadja.

8. §

Isaszeg Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat önállóan működő intézményeinek 2024. évi pénzkészlet változását a 23. mellékletnek megfelelően elfogadja.

9. §

Ez a rendelet 2025. május 16-án lép hatályba.


Tóthné Pervai Katalin
jegyző




Dr. Budaházi Árpád
polgármester



Záradék: a rendelet kihirdetve 2025. május 15-én.


Tóthné Pervai Katalin
jegyző



1. melléklet a 18/2025. (V. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Isaszeg Város Önkormányzat 2024. évi bevételei és kiadásai.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

2. melléklet a 18/2025. (V. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2024. évi működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások bemutatása.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

3. melléklet a 18/2025. (V. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Isaszeg Város Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

4. melléklet a 18/2025. (V. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Isaszeg Város Önkormányzatának 2024. évi fejlesztési kiadási terve.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

5. melléklet a 18/2025. (V. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Isaszeg Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

6. melléklet a 18/2025. (V. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Isaszeg Város Önkormányzat tartaléka.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

7. melléklet a 18/2025. (V. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Isaszeg Város Önkormányzatának 2024. évben Európai Unió támogatással megvalósuló beruházásának bevételei, kiadásai.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

8. melléklet a 18/2025. (V. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Isaszeg Város Önkormányzat.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

9. melléklet a 18/2025. (V. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Isaszegi Polgármesteri Hivatal .pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

10. melléklet a 18/2025. (V. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Isaszegi Hétszínvirág Óvoda.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

11. melléklet a 18/2025. (V. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Isaszegi Bóbita Óvoda.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

12. melléklet a 18/2025. (V. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Isaszegi Humánszolgáltató Központ.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

13. melléklet a 18/2025. (V. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Isaszegi Művelődési Ház és Múzeumi Kiállítóhely.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

14. melléklet a 18/2025. (V. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Jókai Mór Városi Könyvtár.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

15. melléklet a 18/2025. (V. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Isaszegi Városüzemeltető Szervezet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

16. melléklet a 18/2025. (V. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Isaszegi Aprók Falva Bölcsőde.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

17. melléklet a 18/2025. (V. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Támogatások részletezése 2024. év.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

18. melléklet a 18/2025. (V. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Adatszolgáltatás az elismert tartozás állományról.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

19. melléklet a 18/2025. (V. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) MARADVÁNYKIMUTATÁS.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

20. melléklet a 18/2025. (V. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Kimutatás az önkormányzat és intézményei 2024. évi vagyonáról.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

21. melléklet a 18/2025. (V. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) EGYSZERŰSÍTETT MÉRLEG.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

22. melléklet a 18/2025. (V. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) EGYSZERŰSÍTETT PÉNZFORGALMI JELENTÉS.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

23. melléklet a 18/2025. (V. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Isaszeg Város Önkormányzat és intézményeinek pénzkészlet változásának bemutatása.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott **Tóthné Pervai Katalin** a(z) **Isaszegi Polgármesteri Hivatal** költségvetési szerv vezetője – továbbá a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 2. Értelmező rendelkezések 2.§ 15. pont c), d) és e) pontja által meghatározottan a kormányrendelet alkalmazásában Isaszeg Város Önkormányzata és a Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Isaszeg költségvetési szerv vezetője - jogi felelősségem tudatában - a hivatal osztályvezetőinek, aljegyzőjének a témakört érintő írásos beszámoltatását követően - kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2024. évben/időszakban** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetéséről, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet:

Az általam vezetett költségvetési szerv rendelkezett hatályos, egységes szerkezetbe foglalt alapító okirattal, hatályos szervezeti és működési szabályzattal, mely tartalmazta a szervezeti struktúrát, a feladat- és hatásköröket és a felelősséget. A munkatársak rendelkeztek munkaköri leírással, mely rögzíti a felelősségeket, hatásköröket. A munkaköri leírások aktualizálása szükség szerint megtörtént.

A stratégiai és operatív célrendszer, a szervezet felépítése írásban rögzített és a szervezet valamennyi tagja számára hozzáférhető és megismerhető volt az informatikai hálózat útján, közvetlenül a számítógépes munkaállomásokról és papír alapon egyaránt. A célok elérését szolgáló megfelelő jelzőrendszer kialakított, mely biztosította az eredményességet, gazdaságosságot, hatékonyságot, megbízhatóságot. A jogszabályi kötelezettségek szerint a belső szabályzatok kialakításra kerültek, aktualizálásuk a változó és összetett jogszabályi környezetben folyamatos feladatot jelentett.

Az elvárt szabályzatrendszer sokrétű, ezért mind a kialakítása, mind a naprakészen tartása összetett vezetői feladat.

Az állományi létszáma kifejezetten és változatlanul mértéktartó. A fluktuáció továbbra sem jellemző, a távozó munkatársak pótlása megfelelő szakértelemmel rendelkező és a közigazgatásban elvárt, megfelelő lojalitással bíró kollégákkal, a felelősségi rendszert és a kialakult bérszínvonalat is figyelembe véve egyre nehezebb feladat. A közszolgálati tisztviselők teljesítményértékelésének rendszere a jogszabályi előírásoknak megfelelően működtetett.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

Megtörtént a szervezet folyamataiért általános felelősséget viselő, vezető beosztású személyek (folyamatgazdák), továbbá az integrált kockázatkezelési rendszer koordinálására kijelölt szervezeti felelős (belső kontroll koordinátor) kijelölése is. A szervezet folyamatainak rendszerezése, a folyamatok működésében részt vevő szervezeti egységek meghatározása folyamatos feladat. A kockázatkezelési rendszer egyes elemeinek kialakítása és működése biztosított. A tevékenységben rejlő kockázatok feltárása, megszüntetése folyamatos, mindennapos feladat.

c) Kontrolltevékenységek:

A belső szabályzatokban rögzítettek a felelősségek, beszámolási, tájékoztatási és információ áramoltatási eljárások. Megelőző kontrollként működtetett a kötelezettségvállalás, utalványozás és ellenjegyzés szabályozása. Kijavító kontroll a már esetlegesen bekövetkezett nemkívánatos események dokumentálása belső kontroll feljegyzésben, jövőbeni javításuk, megszüntetésük céljából. Fenntartó kontrollként kerül sor a leltározásokra. A kötelezettségvállalási, engedélyezési eljárások szabályozottak, az ellenőrzési nyomvonal kialakított. A feladatok, felelősségek köre megosztott, mely a hatékony kontroll (a „négy szem” elve érvényesülésének) feltétele. A kontrolltevékenység a szervezeti hierarchia valamennyi szintjén működik.

A belső ellenőrzést az ellenőrzött szervtől szervezetileg és funkcionálisan is független szervezet végezte. Az ellenőrzések forrását a Képviselő-testület biztosította az önkormányzat éves költségvetésében. Az intézkedési tervek az ellenőrzések megállapításai alapján elkészültek, végrehajtásuk folyamatos.

A szervezet rendelkezik a munkaköri leírásában nevesítetten belső kontroll koordinátori feladatokat ellátó, vezető beosztású munkatárssal a Gazdálkodási Osztályvezető személyében.

d) Információs és kommunikációs rendszer:

A jogszabályokban előírt időben, módon és tartalommal került sor a beszámolásra az adott időszakban végzett munkáról, annak gazdaságosságáról, hatékonyságáról, eredményességéről. A beszámoló nyilvánossága biztosított volt a lakosságra, a

felügyeletet ellátó szervek, egyéb szervek felé mind elektronikus, mind papír alapon, az adatkezelési, adatvédelmi előírások betartásával.

A szervezeten belüli információ-áramlást apparátusi értekezletek, osztályvezetői értekezletek, általam szükség esetén az operativitás érdekében e-mailben kezdeményezett információ-kérések, -megosztások, feladat-kiosztások, illetőleg szükség szerint a szolgálati út betartásával tartott, eseti egyeztetések jelentették. Szükség szerint önálló - vagy polgármesterrel együttes - vezetői utasítások kerültek kiadásra egy-egy, egységes vezetői szabályozást igénylő kérdésben.

Az iratok kezelésének módja az Egységes Iratkezelési Szabályzatban szabályozott, elektronikusan történik. A kiadmány-tervezeteket a vezetői kiadmányozás előtt az előkészítők (ügyintéző, irodavezető, osztályvezető) kézjegyükkel látták el.

A vezetői információs rendszer részét képezi a beérkezett iratok elektronikus vagy kézi szignálása, a kötelezettségvállalási és kiadmányozási jog - elektronikus vagy kézi - gyakorlása.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

A folyamatos monitoring (adatszolgáltatások, beszámolók, elemzések stb.) a szervezet mindennapos tevékenységébe beépült, magába foglalja a vezetés rendszeres ellenőrzési tevékenységét.

A belső kontrollok értékelése a vezetés részéről folyamatos.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy a 2024. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

~~**B2)** Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.~~

vagy

~~**B3)** Nyilatkozom, hogy a 20... évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.~~

~~**C1)** Nyilatkozom, hogy a 20.... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.~~

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy a 2024. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője Mészáros Edit Gazdálkodási osztályvezető nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

~~C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.~~

~~D1) Nyilatkozom, hogy képzésre kötelezettként a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.~~

~~D2) Nyilatkozom, hogy képzésre kötelezettként a 20... évben a költségvetési szerv vezetőjeként (név, beosztás, munkakör) nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.~~

Kelt: Isaszeg, 2025. május 06.



aláírás

E) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: Isaszeg, 2025.

P. H.

aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott, Hajdu Éva a(z) **Isaszegi Aprók Falva Bölcsőde** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2024** évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

- a) **Kontrollkörnyezet:** Isaszegi Aprók Falva Bölcsőde irányítása, felügyelete
- b) **Integrált kockázatkezelési rendszer:** a Belső Kontrollrendszer szabályzatában meghatározottak alapján

c) **Kontrolltevékenységek:** Költségvetés tervezése, személyi juttatásokkal való ügyintézés, tárgyi feltételek biztosítása, vagyonhasználat, készpénzkezelés, beszámolás, adatszolgáltatás, napi nyilvántartások kezelése, munkatervben meghatározott ellenőrzés működtetése, beszámolók /gazdálkodási, működési/

d) **Információs és kommunikációs rendszer:** Nyilvános dokumentumok kifüggesztése, faliújság, hirdetőtáblák működtetése, értekezletek, egyeztetések, megbeszélések, szóbeli, írásbeli elektronikus információ áramoltatása

e) **Nyomon követési rendszer (monitoring):** Féléves, éves pénzügyi beszámolók, éves beszámolók a működésről, szakmai értekezletek

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B3) Nyilatkozom, hogy 2024 évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C2) Nyilatkozom, hogy 2024. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője Mészáros Edit gazdálkodási osztályvezető nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

Kelt: Magy 2025. 05. 06.



Hejdu d
aláírás

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott **Ágoston Katalin**, a(z) **Jókai Mór Városi Könyvtár** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2024. évben/időszakban** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

- a) **Kontrollkörnyezet:** Az intézmény hatályos, 2016-ban módosított, egységes szerkezetbe foglalt alapító okirattal rendelkezi, mely szerint az intézmény 2012. március 1-től szervezetiileg és pénzügyileg önállóan gazdálkodó intézmény. Az intézmény szervezeti felépítése a Szervezeti Működési Szabályzatban írásban rögzített. A munkaköri leírások az SzMSz mellékleteként írásban rögzítettek, azokat a dolgozók aláírták. Az intézmény 2 fő könyvtárossal és 1 fő gazdasági ügyintézővel látta el szakmai és pénzügyi feladatait. A könyvtárvezető a Képviselő Testület előtt eleget tett beszámolási kötelezettségének és elkészítette éves munkatervét és beszámolóját. A jogszabályban előírt szabályzatok rendelkezésre állnak, a jogszabályváltozások alkalmával frissítésre kerülnek. A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő ellenőrzési nyomvonalak írásban rögzítettek: tervezéssel (éves munkaterv és költségvetés); végrehajtással (pl. beszerzések, rendezvények, selejtezés, informatikai rendszer) kapcsolatban. A munkavédelmi oktatáson minden alkalmazott részt vett.
- b) **Integrált kockázatkezelési rendszer:** Az intézmény Integrált Kockázatkezelési Szabályzattal rendelkezik. A dolgozók a rendszeres tűzvédelmi és munkavédelmi oktatáson részt vettek, az ott tanultakat alkalmazni tudják, a tűzvédelmi gyakorlatot teljesítették. 2024-ben Munkahelyi kockázatelemzés készült, mely az intézményt „Kevésbé kockázatveszélyes” munkahelynek minősítette. Az ellátandó munkaköri feladatokhoz az alkalmazottak iskolai végzettsége megfelelő. A kötelező munkaköri alkalmassági vizsgálaton a dolgozók részt vettek. Az intézményben működő riasztó rendszer a könyvtárvezető és a könyvtáros telefonjára jelez illetéktelen behatolás és tűz esetén. Az Isaszegi Polgármesteri Hivatallal kötött munkamegosztási megállapodásban rögzítettek szerint bevételeinkkel minden héten a Polgármesteri Hivatal pénztárában számoltunk el. **Kontrolltevékenységek:** A pénzügyi döntések megalapozottak voltak a célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontok figyelembe vételével. A negyedéves, féléves, háromnegyedéves és éves pénzügyi beszámolót az előírásoknak megfelelően a fenntartó részére elkészítettük. Pénzügyi kötelezettségvállalás a könyvtárvezetőt terheli, utalványozási jogkörrel a könyvtárvezető és a könyvtáros rendelkezik, a házipénztár kezelése a gazdasági ügyintéző feladata, ellenőrzési jogkörrel a könyvtárvezető és a belső ellenőr rendelkezik.
- c) **Információs és kommunikációs rendszer:** Az egy térben végzett munka miatt a kommunikáció és információáramlás folyamatos. A tevékenységi kockázat csökkentése érdekében az intézményvezető távolléte esetén a megbízott munkatárs követi nyomon a napi eseményeket, kérdéses esetben telefonon vagy e-mail-ben tájékoztatja a vezetőt. Utólag

minden eseményről szóban beszámol, a megfelelő dokumentumokat bemutatja. Minden hét első napján közös munkamegbeszélést tartunk, közös papíralapú és elektronikus naptárban rögzítjük a feladatokat, eseményeket, határidőket. Külső partnerekkel az iktatási rendnek megfelelő formában levelezünk. Az e-mail fiókhoz minden érintettnek hozzáférése van. Az elektronikus dokumentumokról papír másolatot készül, melyek irattári rendben lefűzésre kerülnek.

- d) Nyomonkövetési rendszer (monitoring): Az intézményvezető a közös térben végzett munka által folyamatosan nyomon követi az alkalmazottak munkáját, teljesítményét. Minden beszámoló, statisztikai adatszolgáltatás, egyéb adatszolgáltatás, megrendelések, pénzügyi tevékenység csak a vezető tudtával és aláírásával teljesíthető.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy a 2024. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy a 20... évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

D1) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

D2) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben a költségvetési szerv vezetőjeként (név, beosztás, munkakör) nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Kelt: Isaszeg, 2025. május 05



.....
aláírás

E) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: Isaszeg, 2025.

P. H.

.....
aláírás

K/Hszk/6-3
4. melléklet

NYILATKOZAT

Alulírott **Bilász Jánosné**, az Isaszegi Humánszolgáltató Központ vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2024. évben**/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodására, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: Isaszegi Humánszolgáltató Központ irányítása, felügyelete.

Integrált kockázatkezelési rendszer: a Belső Kontrollrendszer Szabályzatban meghatározottak alapján.

Kontrolltevékenységek: Költségvetés tervezése, személyi juttatásokkal kapcsolatos ügyintézés, tárgyi feltételek biztosítása, vagyongazdálkodás, készpénz kezelése –vásárlási előleg-beszámolás, adatszolgáltatás, nyilvántartások kezelése, beszámolók (gazdálkodási, szakmai), leltár kezdeményezés, vagyongazdálkodás, fejlesztés tervezés.

Információs és kommunikációs rendszer: Nyilvános, közérdekű dokumentumok kifüggesztése, értekezletek, egyeztetések, megbeszélések, szóbeli, írásbeli, elektronikus információk működtetése.

Nyomon követési rendszer (monitoring): Féléves, éves pénzügyi beszámolók, éves szakmai beszámoló, szakmai, szakmaközi értekezletek.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Isaszeg, 2025.01.10.



aláírás

Isaszegi Humánszolgáltató
Központ

2117 Isaszeg, Móricz Zs. u. 16.
Adószám: 16798306-1-13

**ISASZEGI HÉTSZÍN VIRÁG ÓVODA**

OM: 032844

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

☎:(28)582-231
Adószám: 16792001-1-13

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott **Bánné Keller Márta, az Isaszegi Hétszínvirág Óvoda** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2025. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését

veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

- a) Kontrollkörnyezet:
- b) Integrált kockázatkezelési rendszer:
- c) Kontrolltevékenységek:
- d) Információs és kommunikációs rendszer:
- e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Nyilatkozom, hogy a 2024. évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

Nyilatkozom, hogy a 2024. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

Kelt: Isaszeg, 2025.05.07.



NYILATKOZAT

A) Alulírott, Pongrácz Gabriella a(z) Isaszegi Művelődési Ház és Múzeumi Kiállítóhely költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024 évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

- a) **Kontrollkörnyezet:** Az intézmény hatályos, 2020-ban módosított, egységes szerkezetbe foglalt alapító okirattal rendelkezik, mely szerint az intézmény 2003. november 12-től szervezeti és pénzügyileg önállóan gazdálkodó intézmény. Az intézmény szervezeti felépítése a Szervezeti Működési Szabályzatban írásban rögzített. A munkaköri leírások az SzMSz mellékleteként írásban rögzítettek, azokat a dolgozók aláírták. Az intézmény 2 fő

közművelődési szakemberrel, 1 fő gazdasági ügyintézővel, 1 fő gyűjteménykezelővel és 3 működést támogató munkatárssal látta el szakmai és pénzügyi feladatait. Az intézményvezető a Képviselő Testület előtt eleget tett beszámolási kötelezettségének és elkészítette éves munkatervét és beszámolóját. A jogszabályban előírt szabályzatok rendelkezésre állnak, a jogszabályváltozások alkalmával frissítésre kerülnek. A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő ellenőrzési nyomvonalak írásban rögzítettek: tervezéssel (éves munkaterv és költségvetés); végrehajtással (pl. beszerzések, rendezvények, selejtezés, informatikai rendszer) kapcsolatban. A munkavédelmi oktatáson minden alkalmazott részt vett.

- b) **Integrált kockázatkezelési rendszer:** Az intézmény Integrált Kockázatkezelési Szabályzattal rendelkezik. A dolgozók a rendszeres tűzvédelmi és munkavédelmi oktatáson részt vettek, az ott tanultakat alkalmazni tudják, a tűzvédelmi gyakorlatot teljesítették. Az intézményben működő riasztórendszer a Lopakodó Biztonsági Szolgálathoz jelez illetéktelen behatolás és tűz esetén, baj esetén ők értesítik az intézményvezetőt. 2022-ben Munkahelyi kockázatelemzés készült, mely az intézményt „Kevésbé kockázatveszélyes” munkahelynek minősítette.
- Az ellátandó munkaköri feladatokhoz az alkalmazottak iskolai végzettsége megfelelő. A kötelező munkaköri alkalmassági vizsgálaton a dolgozók részt vettek.
- Az Isaszegi Polgármesteri Hivatallal kötött munkamegosztási megállapodásban rögzítettek szerint bevételeinkkel minden héten a Polgármesteri Hivatal pénztárában számoltunk el.
- c) **Kontrolltevékenységek:** A pénzügyi döntések megalapozottak voltak a célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontok figyelembevételével. A negyedéves, féléves, háromnegyedéves és éves pénzügyi beszámolót az előírásoknak megfelelően a fenntartó részére elkészítettük. Pénzügyi kötelezettségvállalás az intézményvezetőt terheli, utalványozási jogkörrel az intézményvezető és az intézményvezető helyettes rendelkezik, a házipénztár kezelése a gazdasági ügyintéző feladata, ellenőrzési jogkörrel az intézményvezető és a belső ellenőr rendelkezik.
- d) **Információs és kommunikációs rendszer:** A kommunikáció és információáramlás folyamatos. A tevékenységi kockázat csökkentése érdekében az intézményvezető távolléte esetén a megbízott munkatárs követi nyomon a napi eseményeket, kérdéses esetben telefonon vagy e-mail-ben tájékoztatja a vezetőt. Utólag minden eseményről szóban beszámol, a megfelelő dokumentumokat bemutatja. Minden hét első napján közös munkamegbeszélést tartunk, közös naptárban rögzítjük a feladatokat, eseményeket, határidőket. Külső partnerekkel az iktatási rendnek megfelelő formában levelezünk. Az e-mail fiókokhoz minden érintettnek hozzáférése van. Az elektronikus dokumentumokat közös mappába mentjük, szükség esetén papír másolatot készítünk, melyek irattári rendben lefűzésre kerülnek.
- e) **Nyomonkövetési rendszer (monitoring):** Az intézményvezető a közös térben végzett munka által folyamatosan nyomon követi az alkalmazottak munkáját, teljesítményét. Minden beszámoló, statisztikai adatszolgáltatás, egyéb adatszolgáltatás, megrendelések, pénzügyi tevékenység csak a vezető tudtával és aláírásával teljesíthető.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy 20... évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy 2024 évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy 2023 évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (Mészáros Edit, gazdálkodási osztályvezető) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy 2024 évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Isaszeg, 2025. április 29.

P. H.



NYILATKOZAT

A) Alulírott Verseczki András Manó, az Isaszegi Városüzemeltető Szervezet költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024 október 01-től az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásában, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybevételeiről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékelttem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: Az általam vezetett költségvetési szerv rendelkezik hatályos alapító okirattal és a működéshez szükséges jogszabály szerint kötelezően elkészítendő szabályzatokkal. Az Isaszegi Városüzemeltető Szervezet rendelkezik hatályos szervezeti és működési szabályzattal, mely tartalmazza a jogokat, a feladat- és hatásköröket. Belső szabályzatban rendezettek a működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések. A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő ellenőrzési nyomvonalak kialakításra kerültek, írásban rögzítettek. A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő munkaköri leírások kialakításra kerültek, írásban rögzítettek és azokat aláírták.

Kockázatkezelési rendszer: A kockázatelemzési tevékenység során folyamatosan felmérte és megállapította a költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatot, meghatározásra kerültek az egyes kockázatokkal kapcsolatos intézkedések és megtételük módja, átgondolásra került, hogy valamely esemény, tevékenység, vagy annak elmulasztása milyen negatív, illetve pozitív hatással lehet az adott szervezet céljainak elérésére. Meghatározásra kerültek az elfogadható kockázati szintek, a kritikus tényezők kezelésére kockázatkezelő javaslatok kerültek kidolgozásra a Kockázatkezelési szabályzatban. A költségvetési szervek a szabályzat előírásainak megfelelően rendszeresen figyelték a felmerülő kockázatokat, valamint kezelték azokat.

Kontrolltevékenységek: A szervezeten belül olyan kontrolltevékenységek kerültek kialakításra, amelyek biztosították a kockázatok kezelését, és hozzájárultak a célok eléréséhez. Előbbieknek megfelelő a feladat végrehajtásáért való kijelölés, meghatalmazás, a jóváhagyás, az igazolás, az egyeztetés, a hozzáférési jogosultság, az eszközök rendelkezésre állása, a feladatkörök szétválasztása, valamint a folyamat- és rendszerbiztonság. A költségvetési szervek vezetőinek kötelessége és felelőssége az általa vezetett (irányított), felügyelt szervezeti egység vagy folyamat, rendszer működésének ellenőrzése és az előírástól eltérő gyakorlat megszüntetése vagy a megszüntetést segítő javaslatok megtétele.

Információs és kommunikációs rendszer: A közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségének az önkormányzat hivatalos alportálján kerül sor, ahol az információs önrendelkezési jogról és információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény rendelkezései alapján közzéteendő közérdekű adatokat hozzuk nyilvánosságra. Az iratok kezelése az Egységes Iratkezelési Szabályzat szerint történik.

Nyomon követési rendszer (monitoring): Olyan monitoring rendszer működtetése került kialakításra, amely lehetővé teszi a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését. A független belső ellenőrzés működése biztosított.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső ~~kontroll~~ témakörében:

igen-nem

Kelt: Isaszeg, 2025. május 6.




.....
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott dr. Aladicsné Kádár Petra, a(z) Isaszegi Bóbita Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024 évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetéséről, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

- a) Kontrollkörnyezet: Isaszegi Bóbita Óvoda irányítása, felügyelete
- b) Integrált kockázatkezelési rendszer: a Belső kontrollrendszer szabályzatban meghatározottak alapján
- c) Kontrolltevékenységek: Költségvetés tervezése, személyi juttatásokkal való ügyintézés, tárgyi feltételek biztosítása, vagyonhasználat, készpénzkezelés, beszámolás, adatszolgáltatás, napi nyilvántartások kezelése, munkateryben meghatározott ellenőrzés működtetése, beszámoló/ gazdálkodási, működési/
- d) Információs és kommunikációs rendszer: Nyilvános dokumentumok kifüggesztése, faliújság, hirdetőtáblák működtetése, értekezletek, egyeztetések, megbeszélések, szóbeli, írásbeli elektronikus információk áramoltatása, honlap működtetése.
- e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring): Féléves, éves pénzügyi beszámoló, éves beszámoló a működésről, szakmai értekezletek.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy a 20... évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy a 2024 évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy a 2024 évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

D1) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

D2) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben a költségvetési szerv vezetőjeként (név, beosztás, munkakör) nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Kelt: Isaszeg, 2025. 05.07.



L. K. Péh
dr. Madicsné Kádár Petra

aláírás

E) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: Isaszeg,.

P. H.

.....
aláírás



ISASZEGI HÉTSZÍN VIRÁG ÓVODA

OM: 032844

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

☎:(28)582-231
Adószám: 16792001-1-13

Címzett: Mészáros Edit

Gazdálkodási Osztályvezető
részére

Tárgy: 2025. negyed évi gazdálkodási beszámoló

Iktatószám: 325 /2025

Tisztelt Osztályvezető Asszony!

Az Isaszegi Hétszínvirág Óvoda 2025. negyed évi előirányzata: 267.116.000 Ft.

Költségvetési módosított előirányzat 2025. évre: 267.116.000 Ft			
Felhasznált összeg: 57.088.360 Ft		Maradvány:210.027.640 Ft	
Ebből: (adatok Ft-ban)	Módosított ei	Teljesítés	Maradvány
Személyi juttatások	219.772.000 Ft.	119.984.000 Ft.	172.575.294 Ft.
Munkaadókat terhelő járulék	32.936.000 Ft.	6.698.056 Ft.	26.237.944 Ft.
Dologi kiadások:	14.388.000 Ft.	3.173.598 Ft.	11.214.402 Ft.

Költségvetési kiadások teljesítése 2025. negyed évben 21,37 %.

Elemzés:

Betegállomány 2025.01.01.-2025.03.31. időszakban:

Beosztás:	Időszak:	A helyettesítések megoldása:
Pedagógiai Asszisztens 2025.01.13 – 2025.01.17. 2025.01.15 – 2025.01.22. 2024.12.12 – 2025.03.10 – 2025.03.14.		Helyettesítése belső átszervezéssel lett megoldva.
Óvodapedagógus 2025.01.13 - 2025.01.17. 224.12.13 – 2025.02.13 – 2025.02.14. 2025.02.10 – 2025.02.14. 2025.02.27 – 2025.02.20 – 2025.03.26 – 2025.03.27 – 2025.03.28. 2025.03.28 – 2025.03.28 – 2025.03.28.		Helyettesítése belső átszervezéssel lett megoldva.
Dajka 2025.01.06 – 2025.01.13. 2025.02.10 2025.02.21. 2025.02.10 2025.02.14. 2025.03.26 – 2025.03.27.		Helyettesítése belső átszervezéssel lett megoldva.

Személyi változások:

Állományban lévő dolgozók számának alakulása 2025. 03.31.-ig

Engedélyezett óvodapedagógusi státuszok száma: 16 fő, melyből:

Hónapok	Betöltött óvodapedagógus státuszok száma	A státuszok betöltésében bekövetkezett változások
2025.01.01- 2025.03.31 - ig	16 státuszból 14 státusz	Helyettesítése belső átszervezéssel lett megoldva. A betöltetlen óvodapedagógusi álláshelyeket pedagógiai asszisztens alkalmazásával kívánjuk enyhíteni. A pedagógiai asszisztens magasabb óraszámban vesz részt a csoport életében, illetve alkalmazásuk költség hatékonyabb.

Pedagógiai asszisztensek száma: 3 fő

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.

2025. évi költségvetésbe tervezésre került évi bruttó 72.000 Ft. Szép kártya költsége, melyet a dolgozók egy összegben megkaptak.

A dologi kiadásra betervezett összeg teljesítését az intézményi szükségletek határozták meg, melyet nagyon takarékosan valósítottunk meg. Teljesítés: 23,13 %.

Az igazgató és az igazgatóhelyettes órakedvezményeire tervezett összegeket csak részben tudjuk felhasználni, melynek oka, hogy a betervezett órakedvezmények nincsenek létszámosítva, a költségvetési törvény számítási képlete 18 fő óvodapedagógust generál a gyermeklétszám alapján.

Ebben az évben történt beszerzések megvalósulása:

- szakmai anyag pótlása
- tisztítószeres pótlása
- szakkönyv, folyóirat
- fertőtlenítő szerek
- írószerek pótlása

A tervezett előirányzat felhasználása arányosan, takarékosan történt.

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

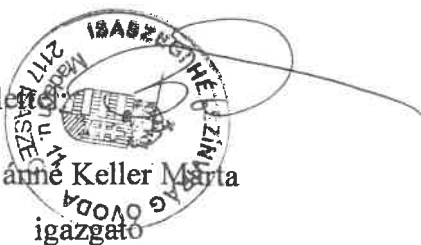
A negyed évben behatárolt gazdasági tevékenység jellemezte intézményünket, a beszerzések és kifizetések tekintetében csak szigorúan a működéshez feltétlenül szükséges, és a már folyamatban lévő beszerzések valósultak meg.

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

Kelt.: Isaszeg, 2025.04.25.

Tisztelt

Báné Keller Márta
igazgató



Isaszeg Város Önkormányzatának Polgármesteri Hivatala

2117 Isaszeg, Rákóczi u. 45.

Mészáros Edit

Gazdálkodási Osztályvezető részére

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

Tisztelt Osztályvezető Asszony!

Az Isaszegi Bóbita Óvoda 2024 éves módosított előirányzata 172.047.000 Ft.

Költségvetési módosított előirányzat 2024 évre: 172.047.000 Ft			
Felhasznált összeg: 155.447.152 Ft		Maradvány: 16.599.848 Ft	
Ebből: (adatok Ft-ban)	Módosított ei	Teljesítés	Maradvány
<i>Személyi juttatások</i>	139.346.000	132.570.560	6.775.440
<i>Munkaadókat terhelő járulékok</i>	18.633.000	12.894.627	5.738.373
<i>Dologi kiadások:</i>	14.067.000	9.981.956	4.086.035

Költségvetési kiadások teljesítése 2024.01.01-től – 2024.12.31-ig 90,35 %.

Az 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 óráadó gyógypedagógus végezte.
A gyógypedagógus kifizetése szerződése alapján a szükségleteknek megfelelő óraszámban, teljesítésgazolás szerint történt.
- Az intézményben az év során jubileumi jutalom, nyugdíjba vonulás alkalmából 2 havi jutalom kifizetése történt. Hosszabb ideig (folyamatosan több hétig) tartó betegállomány nem volt.

- Az igazgató és az igazgatóhelyettes órakedvezményeire tervezett összegeket is csak részben tudtuk felhasználni, melynek oka, hogy a betervezett órakedvezmények nincsenek létszámosítva.
- 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. év végén jutalom kifizetése történt. 4.319.000 Ft az óvodapedagógusok, 4.250.000 Ft jutalomkeret pedig a nevelést, oktatást közvetlenül segítő dolgozók között kerül egyenlő arányban kifizetésre.

Személyi juttatások teljesítése: 95,13 %.

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. Az év folyamán a beszerzések és a kifizetések tekintetében az intézmény működéséhez feltétlenül szükséges beszerzések valósultak meg.

Dologi kiadások teljesítése: 70,96 %.

2024 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, 2025.05.12.



ISASZEGI BÖLCSE ÓVODA
dr. Alajosné Kádár Petra
óvodaigazgató

Iktatószám: 56/2025

Tárgy: 2024.évi gazdálkodásról szóló
beszámoló

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

Tisztelt Mészáros Edit Gazdálkodási Osztályvezető Asszony!

Az intézményi üzemeltetési és fenntartási kiadások, a szakmai tevékenységgel összefüggő kiadások teljesítése a szükségleteknek megfelelően, és a lehetőségekhez mérten nagyon takarékosan történt. Csak azt és annyit vásárolunk, ami az alapvető működéshez feltétlenül szükséges. Mindez a részletes pénzforgalmi kimutatáson tételesen nyomon követhető.

Az energia felhasználása az időjárás, valamint az épület állagának, felszereltségének függvénye. Fokozott figyelmet fordítottunk a víz, a villany és a gázenergia takarékosabb felhasználására.

Az intézményben ellátott gyermekek létszáma: 22 fő.

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

A bölcsőde gyermekorvosa határozott idejű szerződéssel csoportonként havi 1, azaz havi 2 órában látja el a feladatot, melynek összege bruttó 16.000 Ft.

Személyi juttatásokra, és járulékaire a módosított előirányzat: 43 526 115,00 Ft.

melyből 43 526 115,00Ft-ot használtunk fel, ez az előirányzat 100 %-a.

Dologi kiadások módosított előirányzata: 3 944 000,00 Ft. volt, melyből 3 914 568,00 Ft-ot használtunk fel:

A teljesítés : 99,25 %

Az alábbi táblázatban olvashatók a kiadások számszerinti adatai.

Rovat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Százalék	Maradvány
Személyi juttatásokK 1	39 165 000,00	43 526 115,00	43 526 115,00	100,00 %	0,00

Járulékok K2	5 836 000,00	5 806 462,00	5 806 462,00	100,00 %	0,00
Dologi kiadásokK3	4 397 000,00	3 944 000,00	3 914 568,00	99,25 %	29 432,00
Összesen	49 398 000,00	53 276 577,00	53 247 145,00	99,94 %	29 432,00

Rovat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Százalék	Maradvány
Bevételek B4	528 000,00	724 200,00	724 202,00	100,00 %	-2,00
Bevételek B8	48 870 000,00	52 552 377,00	55 073 338,00	104,80 %	-2520 961,00
Összesen	49 398 000,00	53 276 577,00	55 797 540,00	104,73 %	-2520 963,00

Isaszeg, 2025. április 14.

Tisztelettel: *Hajdu Éva*
Hajdu Éva
Intézményvezető





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. éves pénzügyi beszámoló

Tisztelt Osztályvezető Asszony!

A Jókai Mór Városi Könyvtár 2024. évi módosított költségvetési kerete 30 662 000 Ft, melyből az év során 28 278 345,- Ft-ot költött az intézmény. Ez a költségvetési keret 92,23 %-a.

Az intézményben 3 fő dolgozik. Személyi juttatásokra és járulékaire a módosított előirányzat, 19 354 588,- melyből 19 354 588,- Ft-ot használtunk fel, ez az előirányzat 100 %-a.

Dologi kiadásaink módosított előirányzata 6 168 457,- Ft volt, melyből 3 784 802,- Ft-ot használtunk fel. A teljesítés 61,36 %. A legnagyobb mozgásterünk ezen a rovaton van, ezért átgondolt gazdálkodással itt tudjuk a legtöbb megtakarítást elérni.

A könyvek beszerzése tárgyeszköz mivoltuk miatt átkerült az Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, K6 rovatra. Itt a módosított előirányzat 5 138 955,- Ft, melyből 5 138 955,-Ft-ot használtunk fel. A teljesítés 100 %.

Az alábbi táblázatban olvashatók a kiadások számszerű adatai.

Rovat	Előirányzat	Teljesítés	Százalék	Maradvány
Személyi juttatások K1	17 030 673	17 030 673	100%	0
Járulékok K2	2 323 915	2 323 915	100%	0
Dologi kiadások K3	6 168 457	3 784 802	61,36%	2 383 655
Egyéb tárgyi eszköz K6	5 138 955	5 138 955	100%	0
Összesen	30 662 000	28 278 345	92,23%	2 383 655

Bevételünk az olvasói beiratkozásokból, fénymásolás, nyomtatás szolgáltatásból, és könyvtértesítésből származnak (B4). Valamint az adó 1% felajánlásokból (175 480,- Ft) és az AKÍK klub részére befizetett támogatásból (5 800,- Ft) jutottunk bevételhez (B6).

Rovat	Előirányzat	Teljesítés	Százalék	Maradvány
Bevételek B4	300 000	369 151	123,05%	0
Bevételek B6	0	181 280	0%	0

2024 évben Érdekeltségnövelő Támogatásként 952 000,- Ft-ot kaptunk, melyből könyveket és 1 db klímaberendezést vásároltunk (322 000,-).

ADÓ 1% felajánlasként 175 480,- Ft-ot kaptunk, ebből és az előző évből felhalmozott összegből egy klímaberendezést vásároltunk. A következő évre átvitt halmozott összeg: 221 316,- Ft.

Az AKÍK (Alkotók, Költők, Írók Klubja) könyveinek eladásából a felhalmozott összeg 270 410,- Ft, melyet a klub következő kiadványának megjelenésére kívánnak felhasználni a tagok.

Isaszeg, 2025. április 22.



Agoston Katalin
könyvtárvezető



Mészáros Edit

Gazdálkodási Osztályvezető

Polgármesteri Hivatal

Isaszeg, Rákóczi u. 45.

2117

Tárgy: 2024. évi pénzügyi beszámoló

Tisztelt Gazdálkodási Osztályvezető Asszony!

Az Isaszegi Művelődési Ház és Múzeumi Kiállítóhely 2024. évi működését a takarékosági szemlélet jellemezte oly módon, hogy igyekeztünk minél több, névös műsort, előadást, rendezvényt biztosítani látogatóink számára. A 2023. évi 76 saját szervezésű rendezménnyel szemben 26,3 %-kal sikerült növelni ezen rendezvények számát.

Gazdasági adataink azt tükrözik, hogy – mint az év valamennyi szakaszában – folyamatosan figyelemmel kísértük a költségeink alakulását. Ennek értelmében kiadásaink összességében 92,45%-on, a dologi kiadások pedig 97,68%-on realizálódtak.

Részletesebben taglalva a személyi jellegű kifizetések 36.451.091 Ft összegben 89,17 %-ban a módosított előirányzat szerint teljesültek.

A dologi kiadások előirányzathoz viszonyítottnan 97,68 %-os teljesítését nagymértékben befolyásolták a 2024. évre áthúzódó Csoóri Sándor Alap népzenei és táncművészeti, továbbá a Nemzeti Kulturális Támogatáskezelő népművészeti, zeneművészeti és múzeumi pályázatok terhére elszámolható költségek (2.850.000 Ft).

Kiadások tekintetében említésre méltó a gázdíjak nagymértékű emelkedése, amelynek alakulása 104,77 % az előirányzathoz viszonyítottnan. Az anyagköltségek és szolgáltatási díjak a bázis időszakhoz viszonyítottnan emelkedtek. Az üzemeltetési anyagköltség 96,11%-ban, a reklám- és propaganda költségek 100,00%-ban teljesültek. Az informatikai szolgáltatások költségei az áremelkedések miatt jóval többbe kerültek, az előirányzathoz képest 110,45%-kal teljesültek.

Ugyancsak szólni kell a Művelődési Ház 2024. évi karbantartási költségeiről is. Sajnos az épület állapota nagymértékű beruházást igényelne, amit pénzügyileg eddig nem sikerült megvalósítani, a karbantartási munkálatokkal sem sikerült ezen problémákat megoldani. Csak a legszükségesebb munkálatokat végeztettük el, így az előirányzat szerinti költség 89,31 %-át, azaz 170.000 Ft-ot használtunk fel.

Összegezve tehát kiadási oldalon: módosított előirányzat: 75.646.550 Ft, teljesítés: 69.938.857 Ft, ami 92,45 %-os teljesítést jelent.



**Isaszegi Művelődési Ház
és Múzeumi Kiállítóhely**

2117 Isaszeg, Dózsa György u. 2.
Tel.: +36 (28) 582-055, +36 (70) 333-6081
e-mail: info@isaszegmuvhaz.hu
www.isaszegmuvothon.hu

Sajnálatos módon a bevételeket növelő belépőjegyes rendezvények résztvevőinek száma jelentősen csökkent. Elmaradtak – valószínűleg az óvodai vezetőváltások miatt - az óvodásokat megcélzó előadások iránti igények.

2024-ben 21 előadásunk összesen 1082 nézőt vonzott, az általuk befizetett belépőjegyek értéke: 582.500 Ft.

A terembérleti díjak alacsony összege sem hozta meg a várt bérletsszámot. 2024.01.01.-2024.12.31. 1.936.000 Ft bevételünk képződött a terembérleti díjakból.

A nagyszabású rendezvények, mint a Történelmi Napok és a Városi napok bevételei sem a Művelődési ház bevételét képezik.

Kérjük beszámolónk szíves elfogadását!

Isaszeg, 2025. április 29.

Tisztelettel:



Pongrácz Gabriella

igazgató



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



Iktató szám: K/IHSZK/6-61/2025

Tárgy: gazdasági beszámoló

Melléklet: -

Dr. Budaházi Árpád
polgármester részére

Isaszeg Város Polgármesteri Hivatala

Isaszeg

Rákóczi utca 45.

2 1 1 7

Tisztelt Polgármester Úr!

Isaszeg Humánszolgáltató Központ intézményvezetőjeként az alábbiak szerint nyújtom be az intézmény 2024. évre vonatkozó gazdasági beszámolóját.

Az intézmény biztosítja a személyes gondoskodás keretébe tartozó gyermekjóléti és szociális alapellátások terén:

- Családsegítés,
- Idősek Klubja,
- Házi Segítségnyújtás,
- Étkeztetés,
- Tanyagondnoki szolgáltatás
- máshová nem besorolható szociális ellátás bent lakás nélkül.

Isaszeg Város Önkormányzata a polgárok szociális biztonságának megteremtése és megőrzése érdekében különböző alapellátások biztosítására kötelezett, melyek segítséget nyújtanak a szociálisan rászorulóknak részére saját otthonukban és lakókörnyezetükben önálló életvitelük fenntartásában, valamint egészségi állapotukból, mentális állapotukból, vagy más okból származó szociális problémáik megoldásához.

A szociális alapellátás kiemelt célcsoportjai a családok, az időskorúak, a fogyatékos személyek, a pszichiátriai betegek, a szenvedély betegek, valamint a hajléktalanok. Ez természetesen nem jelenti a lakosság egyéb csoportjai problémáinak nem kellő színvonalú kezelését, hiszen a kiemelt célcsoportokban más speciális igénnyel rendelkezők is vannak, lehetnek. (például nagycsaládos romák, fogyatékkal élő személyt gondozó nyugdíjasok, stb.)

Az intézményi üzemeltetési és fenntartási kiadások, a szakmai tevékenységgel összefüggő kiadások, jóléti, sport és kulturális kiadások teljesítése a szükségleteknek megfelelően történtek. A működéshez szükséges a részletes pénzforgalmi kimutatáson tételesen nyomon követhető.

Az energia felhasználás az időjárás, valamint az épület állagának, felszereltségének függvénye. Az üzemeltetés során intézményvezetői kérésnek megfelelően kellő figyelemmel kerül felhasználásra a víz (mosás), a villany és a gázenergia. De problémaként kiemelném, hogy az épület állaga csak részben felújított. Az ablak csere megtörtént, de szigetelésre, a tető felújítására (cserepek jó része előregedett, elrepedt, vagy hiányzik) és a fűtés korszerűsítésére még nem került sor. Az épület sajátosságából adódóan belépést követően egy fogadótérbe jutunk, amelyen tovább haladva jobbra és balra egy folyosó köti össze az irodákat. A fogadótérben és a folyosón nincs fűtés. Az épület fűtése az irodákba telepített gázkonvektorokkal történik, amelynek hatásfoka nem korszerű. A felsorolt tényezők miatt az épületben a megfelelő hőfokot nehéz tartani, és a huzat állandó.

Az intézmény munkavállalói közalkalmazottak.

A család- és gyermekjóléti szolgálatnál 3 fő felsőfokú végzettségű munkatárs látja el a szakmai feladatokat.

A 15/1998. (IV. 30.) NM rend. szerint minden meghaladott 4000 fő lakos után 1 fő családsegítő alkalmazása szükséges, azonban a költségvetési törvény csak 5000 fő lakos után finanszíroz 1 fő családsegítőt.

Az intézmény az időskorú lakosság ellátása érdekében is nyújt szociális szolgáltatásokat:

- idősek nappali ellátásánál 1 fő szociális gondozó,
- házi segítségnyújtásnál 4 fő,
- étkeztetésnél 1 fő segítő munkatárs biztosítja az ellátását.

A takarítói feladatokat megosztva a nappali ellátásban és az étkeztetésben dolgozó kollégák látják el.

A tanyagondnoki szolgálat működését 2 fő tanyagondnoki képzettséggel rendelkező személy látja el az önkormányzat tulajdonában lévő autókkal.

A szociális ellátások adminisztrációját 1 fő intézményi asszisztens látja el.

Az intézmény dolgozóinak munkáját szupervízor megbízással segítette Molnár Szilvia pszichológus.

Az intézményben a passzív státuszban lévő kisgyermeket gondozó szülők számára egy fő fejlesztő foglalkozású segítő biztosítja megbízási szerződéssel a szolgáltatást.

Kiadás	Eredeti előirányzatok	Módosított előirányzat	Teljesítés	Maradvány	Százalék
Személyi juttatások	70 690 000	82 203 500	75624680	6 578 820	92
Munkaadókat terhelő járulék	9 704 000	11 190 500	7 015 535	4 174 965	62

Dologi kiadások	21 043 000	21 775 000	11 266 996	10 508 004	51
összesen:	101 437 000	115 169 000	93 907 211	21 261 798	81,54
Bevétel					
Működési bevételek (szolgáltatások ellenértéke)	3 700 000	3 700 000	1 474 800	2 225 200	39,86
Működési bevételek(ellátási díjak telj.)	3 000 00	3 000 000	3 479 900	- 479 900	116
összesen:	6 700 000	6 700 000	5 012 08	1 687 917	74,81

Isaszeg, 2025. 05. 05.

Tisztelettel:



Kovács Hanna Krisztina

intézményvezető

ISASZEGI VÁROSÜZEMELTETŐ SZERVEZET



□ 2117 Isaszeg, Madách I. u. 14.

E-mail: varosuzemeltetes@isaszeg.hu

□ Telefon: (28) 582-712

Pénzügyi beszámoló:

Az Isaszegi Városüzemeltető Szervezet 2024. évi módosított költségvetési kerete 174 927 000 Ft, melyből az év során 167 021 013 Ft-ot költött az intézmény. Ez a költségvetési keret 95.48%-a.

Az intézmény dolgozói létszáma 2024.12.31-én 23 fő volt. Személyi juttatásokra és járulékaikra a módosított előirányzat 130 926 000 Ft volt, melyből 123 630 462 Ft-ot használtunk fel, ami az előirányzat 94.4%-a.

Dologi kiadásaink módosított előirányzata 44 001 000 Ft, melyből 43 390 551 Ft-ot használtunk fel az év során, ami az előirányzat 98.61%-a.

Az intézmény saját bevételeinek előirányzata 8 000 000 Ft volt, a tényleges bevétel viszont 8 457 187 Ft lett, azaz 5.71%-al több mint az előirányzat. A fontosabb bevételek forrása a Dunakeszi Tankerületi Központ intézményeinek nyújtott karbantartási szolgáltatás, valamint a Sportcsarnok és a Műfüves pálya bérleti díjai voltak.

Kategória	Előirányzat / Keret (Ft)	Tényleges felhasználás / Bevétel (Ft)	Teljesítés (%)
Teljes költségvetési keret	174 927 000	167 021 013	95,48%
Személyi juttatások és járulékaik	130 926 000	123 630 462	94,40%
Dologi kiadások	44 001 000	43 390 551	98,61%
Saját bevételek	8 000 000	8 457 187	105,71%
Dolgozói létszám (2024.01.01-12.31.)	18 fő	23 fő	-



2024. V. rendeletmódosítás tételeinek kimutatása		adatok Eft-ban
finanszírozott feladat	testületi döntés	V. rendeletmódosítás tételei
Általános tartalék		29 994
Önkormányzat		
Bevételek		
Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása		-1 966
szociális ágazati pótlék		2 117
Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása		1 816
Adóbevételek		20 662
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		3 756
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)		8 138
Működési bevételek		7 505
Egyéb működési célra átvett pénzeszközök		170
Felhalmozási célú támogatások		1 041
Ingatlanok, tárgyi eszközök értékesítése		1 784
00.havi állami értékpapír		36 880
Kiadások		
Személyi juttatások		
Polgármesteri bér	294/2024.(XII.19.) Kt. Határozat	-1 907
Alpolgármesteri bér	296/2024.(XII.19.) Kt. Határozat	-1 880
Alpolgármesteri bér	298/2024.(XII.19.) Kt. Határozat	-1 647
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		
Polgármesteri bér járuléka	294/2024.(XII.19.) Kt. Határozat	-248
Alpolgármesteri bér járuléka	296/2024.(XII.19.) Kt. Határozat	-244
Alpolgármesteri bér járuléka	298/2024.(XII.19.) Kt. Határozat	-214
Dologi kiadások		
Isaszegi Városgazda Nonprofit Kft.	286/2024.(XII.19.) Kt. Határozat	-4 345
Ellátottak pénzbeli juttatásairól dologra segély		-2 916
szállítói tartozás		-9 354
Ellátottak pénzbeli juttatásai		2 916
00. Havi állami előleg, betétfelkötés		-63 745
irányító szervi támogatás		-2 454
Működési célú kiadások		25 829
Felhalmozási kiadások		13 239
Árok felújítás, járdalapok		-1 294
Isaszegi Bóbita óvoda 2 db laptop fejlesztés		-80
Önkormányzat tárgyi eszközök		-836
Rákóczi utca 14. felújítás (bojler)		8
Hivatal részére tárgyi eszközök		-1 196
IVÜSZ részére tárgyi eszközök		-2 014
Művelődési Ház részére tárgyi eszközök		-63
Isaszegi Hétszínvirág Óvoda részére tárgyi eszközök		-431
I. sz. háziorvosi szolgálat	285/2024.(XII.05.) Kt. Határozat	-1 000
Aprókálva Bölcsőde		-165
Független víziközmű berendezés	287/2024.(XII.05.) Kt. Határozat	-3 248
Egyéb felhalmozási célú kiadások		-15
Működési célú kiadások		13 902
Felhalmozási kiadások		29 867

2024. V. rendeletmódosítás tételeinek kimutatása		2024. V. rendeletmódosítás tételeinek kimutatása
	testületi döntés	
Művelődési ház		
pályázati bevételek		-1900
Személyi juttatások		2333
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		551
pályázati kiadások dologi előirányzatra		1900
Dologi kiadásokból járulék kiadásokra átcsoportosítás		-2333
Dologi kiadásokból személyi kiadásra átcsoportosítás		-551
intézményfinanszírozás		0
Humánszolgáltató		
Személyi juttatások		1974
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		143
intézményfinanszírozás		2117
Jókai Mór Városi Könyvtár		
Személyi juttatások		1011
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		209
Dologi kiadások		-3 209
Beruházási kiadások		1 989
intézményfinanszírozás		0
Isaszegi Aprókfalva Bölcsőde		
bölcsődei gondozási díj bevétel		-196
Személyi juttatások		2322
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		-295
Dologi kiadások		-1494
intézményfinanszírozás		337

adatok e Ft-ban

adatok cFt-ban

sorszám	megnevezés	2024.						a teljesítés %-a módosított előirányzat/hoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás mialti tételek	módosított előirányzat	éves teljesítés		
BEVÉTELEK								
I.	Önkormányzat működési támogatásai	1 001 463	1 022 343	1 967	1 024 910	1 024 910		100%
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	283 439	283 439		283 439	283 439		100%
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	425 165	429 203		429 203	429 203		100%
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	266 595	274 961	151	275 112	275 112		100%
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	26 264	35 340	1 816	37 156	37 156		100%
	Működési célú központosított támogatások							
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai							
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	83 713	91 265	15 394	107 859	107 149		100%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 160	10 712	5 256	15 968	15 968		200%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	78 672	78 672	8 138	86 810	86 810		100%
	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	2 370		82%
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			1 441	1 441	1 441		
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			1 441	1 441	1 441		
IV.	Közhatalmi bevételek	463 500	463 500	20 462	483 962	483 174		100%
	Építványadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó	441 500	441 500	29 335	470 835	470 835		100%
	Gépjárműadók							
	Talajterhelési díj	4 000	4 000	-823	3 177	3 176		100%
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építészeti bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	17 000	17 000	-7 850	9 150	9 163		100%
V.	Működési bevételek	148 127	163 977	7 701	171 678	168 792		98%
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	138 920	142 805	7 126	149 931	147 045		98%
	Általános forgalmi adó visszatérítése	6 364	16 794		16 794	16 794		100%
	Fordított áfa bevétel							
	Kamatbevétel	2 843	3 843	548	4 391	4 391		100%
	Egyéb működési bevételek		535	27	562	562		100%
VI.	Felhalmozási bevételek		4 858	1 784	6 642	6 642		100%
	Ingatlanok értékesítése		4 858	1 784	6 642	6 642		100%
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök		7 334	170	7 504	7 706		103%
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		7 334	170	7 504	7 700		103%
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 073	1 073		1 073	188		18%
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kölcsönhozzájárulás)	1 073	1 073		1 073			
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök							
IX.	Költségvetési bevételek mindösszege (I-VIII.)	1 696 876	1 756 930	47 119	1 804 069	1 799 995		100%
	00. havi pénzügyi támogatás; ártékompar eladás; díj; telekadó; belet	180 800	823 419	36 880	560 299	560 299		100%
X.	Előző év költségvetési maradványának folyósítása célú bevételek	331 790	341 945		341 945	341 945		100%
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú bevételek	448 210	448 607		448 607	448 607		100%
	Finanszírozási bevételek (IX-XI.)	880 000	1 313 971	36 880	1 350 851	1 350 851		100%
	Konszolidált bevételek	2 576 876	3 070 921	83 999	3 154 920	3 150 846		100%
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	1 089 379	1 129 672	2 454	1 132 126	1 057 737		93%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3 666 255	4 200 593	86 453	4 287 046	4 208 583		98%

sorszám	megnevezés	2024.					
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	éves teljesítés	a teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest
I.	KIADÁSOK						
	Működési költségvetés kiadásai	2 072 841	2 076 567	18 265	2 094 833	1 941 647	92%
	Személyi juttatások	957 013	1 034 535	13 074	1 047 609	994 018	95%
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	130 737	141 895	1 314	143 209	126 481	88%
	Dologi kiadások	755 301	824 473	10 928	835 401	794 155	95%
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
	ebből: kamalkiadás						
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 045	23 087	-2 916	20 171	7 689	38%
	Egyéb működési célú kiadások	184 745	52 577	-4 135	48 442	19 304	40%
	ebből: tartalék	165 511	29 994	-4 135	25 859		0%
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		2 000		2 000	2 000	100%
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	19 234	19 273		19 273	15 994	83%
			1 310		1 310		
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	489 952	536 453	1 989	538 441	309 654	57%
	Beruházási kiadások	414 862	436 698	10 934	447 632	271 646	61%
	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	85 119	1 374	86 493	38 008	44%
	Egyéb felhalmozási célú kiadások		397	15	412		0%
	ebből: felújítások kiadásai		397	15	412		0%
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
	Felhalmozási tartalék	30 000	14 238	-10 334	3 904		0%
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 562 793	2 613 019	20 254	2 633 273	2 251 301	85%
III.	Finanszírozási kiadások	1 123 862	1 587 574	86 199	1 653 733	1 379 384	83%
	00. havi állami előleg, értékpapír, lekötött betét	34 483	457 902	63 745	521 647	521 647	100%
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	1 089 379	1 129 672	2 454	1 132 126	1 057 737	93%
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	3 686 655	4 200 593	86 453	4 287 046	3 630 685	85%
	Konszolidált kiadás	2 576 876	3 070 921	83 999	3 154 920	2 772 948	88%
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	141,25	141,25	,00	141,25		
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	3,00	2,00	,00	2,00		
		0	0	0	0	377898	

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

sorszám	megnevezés	2024.					a teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	éves teljesítés	
I.	BEVÉTELEK	1 001 463	1 022 943	1 967	1 024 910	1 024 910	100%
	Önkormányzat működési támogatásai						
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	283 439	283 439		283 439	283 439	100%
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	425 165	429 203		429 203	429 203	100%
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	266 595	274 961	151	275 112	275 112	100%
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	26 264	35 340	1 816	37 156	37 156	100%
	Működési célú központosított támogatások						
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai						
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	83 914	84 268	13 319	107 459	107 148	100%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)	2 160	10 712	5 256	15 968	15 968	100%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)	78 672	78 672	8 138	86 810	86 810	100%
	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	2 370	82%
III.	Közhatalmi bevételek (közvetlen)	462 500	462 500	70 662	483 162	483 174	100%
	Építési adó, telekadó, kommunális adó, iparűzési adó, idegenforgalmi adó	441 500	441 500	29 335	470 835	470 835	100%
	Geplárműadók						
	Talajterhelési díj	4 000	4 000	-823	3 177	3 176	100%
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészei hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	17 000	17 000	-7 850	9 150	9 163	100%
IV.	Működési bevételek	148 127	163 977	7 701	171 678	168 792	98%
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	138 920	142 805	7 126	149 931	147 045	98%
	Általános forgalmi adó visszatérítése	6 364	16 794		16 794	16 794	100%
	Fordított áfa bevétel						
	Kamatbevétel	2 843	3 843	548	4 391	4 391	100%
	Egyéb működési bevételek		535	27	562	562	100%
V.	Működési célú átvett pénzeszközök	-	7 334	170	7 504	7 700	103%
	Költségvetési bevételek működésen (I.-V.)	1 695 803	1 751 019	43 894	1 794 913	1 791 724	100%
VI.	00. havi állami támogatás, értékpapír alapú, felhalmozási bevételek	59 731	62 793	36 880	99 673	99 673	100%
VII.	Ellátó és költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	331 790	341 945	36 880	341 945	341 945	100%
	Finanszírozási bevételek (VI.-VII.)	391 521	404 738	36 880	441 618	441 618	100%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 087 324	2 155 757	80 774	2 236 531	2 233 342	100%
		2 576 876	3 070 921	83 999	3 154 920	3 150 846	

sorszám	megnevezés	2024.					a teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	éves teljesítés	
I.	KIADÁSOK	2 051 841	2 076 567	18 265	2 094 832	1 941 647	93%
	Működési költségvetési kiadások						
	Személyi juttatások	957 013	1 034 535	13 074	1 047 609	994 018	95%
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	130 737	141 895	1 314	143 209	126 481	88%
	Dologi kiadások	755 301	824 473	10 928	835 401	794 155	95%
	Egyéb működési célú kiadások						
	finanszírozott támogatással megvalósuló						
	ebből: kamatkiadás						
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 045	23 087	-2 916	20 171	7 689	38%
	Egyéb működési célú kiadások	184 745	52 577	-4 135	48 442	19 304	40%
	ebből: tartalék	165 511	29 994	-4 135	25 859		0%
	ebből: egyéb működési célú támogatások		2 000		2 000	2 000	100%
	ebből: egyéb működési célú támogatások	19 234	19 273		19 273	15 994	83%
	ebből: egyéb működési célú támogatások		1 310		1 310		
II.	Finanszírozási kiadások	34 483	79 190	62 509	141 699	34 549	24%
	00. Havi állami előleg, értékpapír vásárlás	34 483	79 190	62 509	141 699	34 549	24%
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)	2 087 324	2 155 757	80 774	2 236 531	1 976 196	88%
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)						
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)						
	Működési többlet/hány		0	0			
		2576876	3070921	83999	3154920	2772948	

3 154 920 3 150 846

3 154 920 2 772 948

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

MÉRLEG
I. működési bevételek és kiadások

Bevételek megnevezése	összeg	Kiadások megnevezése	összeg
I. Önkormányzat működési támogatásai	1 024 910	Működési költségvetés kiadásai	2 094 832
Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	283 439	Személyi juttatások	1 047 609
Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	429 203	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	143 209
Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	275 112	Dologi kiadások	835 401
Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	37 156	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	
Működési célú központosított támogatások		ebből: kamatkiadás	
Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai		Ellátottak pénzbeli juttatásai	20 171
II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	107 699	Egyéb működési célú kiadások	48 442
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)	15 968	ebből: tartalék	25 859
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	86 810	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)	2 000	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	19 273
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)	2 881	Finanszírozási kiadások	141 699
III. Közhatalmi bevételek	483 162	00. havi állami támogatás, értékpapír	141 699
Értékpapír, telekadó, kommunális adó, iparűzési adó, idegenforgalmi adó	470 835		
Gépjárműadók			
Talajterhelési díj	3 177		
Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építési bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	9 150		
IV. Működési bevételek	171 678		
Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	149 931		
Általános forgalmi adó visszatérítése	16 794		
Fordított áfa bevétel			
Kamatbevétel	4 391		
Egyéb működési bevételek	562		
V. Működési célú átvett pénzeszközök	7 304		
Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-V.)	1 794 913		
VI. 00. havi állami támogatás	92 673		
VII. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	141 945		
Finanszírozási bevételek (VI.-VII.)	441 618		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 236 531	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)	2 236 531

0

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások

BEVÉTELEK	összeg	KIADÁSOK	összeg
I. Közhatalmi bevételek		Felhalmozási költségvetés kiadásai	538 029
Kommunális adó bevétel, iparűzési adó bevétel		Beruházási kiadások	447 632
II. Felhalmozási bevételek	9 083	Ebből:EU-s forrásból finanszírozott, támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	317 105
Ingatlanok értékesítése	6 642	Ebből:EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai	0
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	1 441	Felújítások	86 493
III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 973	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk)	1073	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülről	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
IV. Költségvetési bevételek államháztartáson (I.-III.)	9 156	Felhalmozási tartalék	3 904
V. Értékpapír eladás	406 216	Finanszírozási kiadások	0
VI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	448 607	lízings díj	379948
Finanszírozási bevételek (V.-VI.)	448 607		0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	918 389	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)	918 389

3 154 920

3 154 920

**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 V. rm.	2024. évi módosított előirányzat	éves teljesítés	a teljesítés %-a 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%
	Alkácfa utca 6/1 ingatlan felújítás		5 607	-	5 607	5 607	100%
	Árok felújítás, járdalapok		2 683	1 294	3 977	3 977	100%
	Humánszolgáltató		35		35	35	100%
	Isaszegi Polgármesteri Hivatal homlokzatának felújítása		21 443		21 443	17 648	82%
	Rákóczi utca 14. felújítás		4 041		4 041	4 041	100%
	Múzeum		452		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%
	Isaszegi Bóbita óvoda 2 db laptop fejlesztés			80	80	80	100%
	Felújítások mindösszesen	44 690	84 500	1 374	85 874	37 389	44%
	Beruházások						
	"TOP Plusz 2.1.1-21 Élhető Települések" Községi tér és a "Hősök sétánya" kialakítása Isaszegen	137 322	134 155		134 155	103 029	77%
	Település szerkezeti terv felülvizsgálati tervezési díj	4 509	11 494		11 494	0	0%
	DAKÖV bérleti díj terhére kompenzáció	15 192	12 930		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	134 531	75%
	Rákos-patak mederrendezés	47 461	47 461		47 461	0	0%
	Tűzoltószertár (5 infrafitőtest)		245		245	245	100%
	Önkormányzat tárgyi eszközök		314	836	1 150	1 150	100%
	Térfigyelőkamera		45	-8	37	37	100%
	Rákóczi utca 14. felújítás (bojler)		135	-	135	135	100%
	Karácsonyi diszkvívillázás		1 806		1 806	1 806	100%
	Humánszolgáltató (gumiabroncs)		245		245	186	76%
	Hivatal (nyomtató, szék, kiskesztrén), monitor, spirálozó gép, lézernyomtató)		3 401	1 196	4 597	4 597	100%
	IVUSZ (árammérő, gumiabroncs, laptop, monitor)		479	2 014	2 493	2 493	100%
	Művelődési Otthon (nyomtató)		497	63	560	560	100%
	Értéktár (notebook)		356	-	356	356	100%
	Járdalapok beszerzése		997	-	997	996	100%
	Dányi úti kábeles közvilágításhoz a lámpatestek és oszlopok biztosítása		5 240		5 240	5 240	100%

[illegible]

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

Ezer forintban !

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2024. évi előirányzat	Kedvezmények összege
	A	B	
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	419 900	0
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel		0
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel		0
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel		0
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	4 400	0
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés		0
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		424 300	0

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

ezer Ft-ban

sorszám	feladat	2024. évi előirányzat	2024. évi eddig módosított előirányzat	2024. V. rendeletmódosítás	2024. módosított előirányzat	az átcsoportosítás jogát gyakorolja
1.	Működési tartalék	165511	29994	-4135	25859	Képviselő-testület
					0	
	általános tartalék	165511	29994	-4135	25859	Képviselő-testület
					0	
2.	Felhalmozási tartalék	30000	14238	-10 334	3904	Képviselő-testület
	Felhalmozási tartalék	30 000	14 238	-10 334	3904	Képviselő-testület
	Összesen (1-2)	195511	44232	-14469	29763	

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

A projekt neve: Községi tér és a "Hősök sétánya" kialakítása Isaszegen
A projekt kódzáma: TOP_PLUSZ-1.2.1-21-PT1-2024-00018
A megvalósítás helye: 2117 Isaszeg, Hrsz: 483, 648, 484/1
A projekt megvalósításának kezdete: 2024.06.01
A projekt megvalósításának befejezése: 2025.05.31

A projekt neve: Isaszegi Humánszolgáltató Központ energetikai korszerűsítése
A projekt kódzáma: TOP_PLUSZ-2.1.1-21-PT1-2024-00015
A megvalósítás helye: 2117 Isaszeg, Mórucz Zsigmond u. 16. Hrsz. 683/2
A projekt megvalósításának kezdete: 2024.09.01
A projekt megvalósításának befejezése: 2024.12.31

A projekt bevételei és kiadásai
adatok E Ft-ban

2023.	152 425	2023.
Bevétel		
támogatás	152 425	
Kiadás	5 868	51 295
2024.	103 029	3 318

A projekt neve: Belterületi utak fejlesztése
A projekt kódzáma: TOP_PLUSZ-1.2.3-21-PT1-2024-00014
A megvalósítás helye: Hold utca, Dózsa György utca (Árpád utcától Alsóerdősor utáig tartó szakasz)
A projekt megvalósításának kezdete: 2024.11.01
A projekt megvalósításának befejezése: 2025.04.30

A projekt bevételei és kiadásai
adatok E Ft-ban

2023.	250 000	
Bevétel		
támogatás	250 000	
Kiadás	62 355	
2024.		

Önkormányzat		8. melléklet a 2025. IV. 15. önkormányzati rendelethez.		01			
Isaszeg Város Önkormányzata							
		Ezer forintban!					
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat					
		2024					
Bevételek		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás mutatói	módosított előirányzat	éves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I.	Önkormányzat működési támogatásait	1 001 463	1 022 943	1 967	1 024 910	1 024 910	100%
	Nyílt önkormányzat működésének általános támogatása	283 439	283 439		283 439	283 439	100%
	Települési önkormányzat egyes közművelési feladatainak támogatása	425 165	429 203		429 203	429 203	100%
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	266 595	274 951	151	275 112	275 112	100%
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	26 264	35 340	1 816	37 156	37 156	100%
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	83 713	85 713	11 894	97 607	97 006	99%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 160	2 160	3 756	5 916	5 916	100%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	78 672	78 672	8 138	86 810	86 810	100%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)	2 881	2 881		2 881	2 370	82%
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			1 041	1 041	1 041	
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			1 041	1 041	1 041	
IV.	Közhatalmi bevételek	462 500	462 500	20 662	483 162	483 162	100%
	Egyéb központosított, telephelyi, kommunális adó, iparűzési adó, helyi adó, forgalmi adó	441 500	441 500	29 335	470 835	470 835	100%
	Önkormányzatok díjai	4 000	4 000	-823	3 177	3 177	100%
	Egyéb központosított bevételek/ igazgatási szolgáltatási díj, Elvonások, utcai homokterítés, Környezetvédelmi bírság, Egyéb bírság, Szabványterítési közigazgatási bírság helyi önkormányzatok megillető része	17 000	17 000	-7 830	9 150	9 150	100%
V.	Működési bevételek	124 999	140 849	7 505	148 354	148 354	100%
	Áru és szolgáltatásértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	115 792	119 677	6 930	126 607	126 607	100%
	Általános forgalmi adó visszatérítése	8 384	16 794		16 794	16 794	100%
	Fordított áfa bevételei						
	Ellátottak díja	5 843	3 843	548	4 391	4 391	100%
	Egyéb működési bevételek		535	27	562	562	100%
VI.	Felhalmozási bevételek		4 958	1 764	6 642	6 642	100%
	Ingatlanok, tárgyi eszközök értékesítése		4 958	1 764	6 642	6 642	100%
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök		7 334	170	7 504	7 504	100%
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		7 334	170	7 504	7 504	100%
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 073	1 073		1 073	188	18%
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (örök, LTP, csatorna homokterítés, önkormányzatok)	1 073	1 073		1 073	188	18%
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (beruházások, kölcsönök, támogatások)						
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	1 673 748	1 725 270	45 023	1 770 293	1 768 897	100%
IX.	Önkormányzat állam, magánszemély, értékpapír, betétkölcsön	100 000	523 419	36 880	560 299	560 299	100%
X.	Első év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	311 790	321 356		321 356	321 356	100%
XI.	Első év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	448 210	448 607		448 607	448 607	100%
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	880 000	1 293 382	36 880	1 330 262	1 330 262	100%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 553 748	3 018 652	81 903	3 100 555	3 099 159	100%

1 122 000

769 963

Kiadások		2024.				éves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti változások	módosított előirányzat		
I.	Működési költségvetés kiadásai	943 484	899 279	15 704	914 983	860 356	94%
	Személyi juttatások	128 828	156 412	5 434	161 846	161 672	102%
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 947	21 514	766	22 220	21 909	99%
	Dolgozói kiadások	587 919	645 689	16 615	662 304	649 782	98%
	ebből EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
	ebből államkiadás	25 045	23 087	-2 916	20 171	7 689	38%
	Egyéb működési célú kiadások	184 745	52 577	-4 135	48 442	19 304	40%
	ebből tartalék	163 511	29 994	-4 135	25 859		0%
	ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		2 000		2 000	2 000	100%
	ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	19 234	19 273		19 273	15 994	
	ebből évi normatívai visszatérítés		1 310		1 310	1 310	83%
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	486 402	531 799	8 945	531 799	303 012	57%
	Beruházási kiadások	411 712	432 664		432 664	265 623	60%
	ebből EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	317 105	317 105		317 105		
	Egyéb felhalmozási kiadások	44 670	84 506	1 374	85 874	37 389	44%
	Levél-, felhalmozási célú kiadások		397	15	412		0%
	ebből Felhalmozási célú pénzeszköz kiadás államháztartáson belülre						
	ebből egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		397	15	412		0%
	Felhalmozási tartalék	30 000	14 238	-10 334	3 904		
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 429 886	1 431 078	15 704	1 446 782	1 163 368	80%
III.	Finanszírozási kiadások	1 123 862	1 587 574	66 199	1 653 773	1 579 384	96%
	60. Helyi államháztartás finanszírozása	34 463	457 902	63 745	521 647	521 647	100%
	Irántok szervezett támogatások folyósítása (mértékű finanszírozások)	1 069 379	1 129 672	2 454	1 132 126	1 057 737	
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I+II+III.)	2 553 748	3 018 652	81 903	3 100 555	2 742 752	88%
	Költségvetési kiadások	1 464 369	1 899 580	79 449	1 978 479	1 685 015	86%
	Egyéb finanszírozási kiadások (60)	10 000	10 000		10 000		
	Közfoglalkoztatottak létszáma (0)	2,00	2,00		2,00		
		0	0	0	0	35,6407	

Isaszegi Polgármesteri Hivatal		02					
Igazgatási feladatok		Ezer forintban !					
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat					
		2024					
Bevételek		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	éves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I.	Önkormányzat működési támogatással						
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása						
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása						
	Működési célú központosított támogatások						
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai						
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		7 752		7 752	7 752	100%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (választás)		7732		7 752	7 752	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)						
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)						
IV.	Közhatalmi bevételek					13	
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparűzési adó, idegenforgalmi adó						
	Gépjárműadók						
	Talajterhelési díj						
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építészeti bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része					13	
V.	Működési bevételek	1 500	1 500		1 500	827	55%
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	1 500	1 500		1 500	827	55%
	Általános forgalmi adó						
	Fordított áfa bevétel						
	Kamatbevétel						
	Egyéb működési bevételek						
VI.	Felhalmozási bevételek						
	Ingatlanok értékesítése						
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés						
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök					15	
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök					15	
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (konk. munkáltató)						
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)						
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	1 500	9 252		9 252	8 607	93%
IX.	Irányító szervi támogatás	269 659	270 743		270 743	261 859	97%
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	263 171	97%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	271 159	281 307		281 307	271 778	97%

Kiadások		2024				a teljesítés %-a módosított előiránnyalhoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	éves teljesítés
I.	Működési költségvetés kiadásai	271 159	280 652		280 652	268 244
	Személyi juttatások	218 683	223 747		223 747	214 469
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	29 186	29 961		29 961	29 596
	Dologi kiadások	23 290	26 944		26 944	24 179
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai					
	ebből: kamatkiadás					
	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
	Egyéb működési célú kiadások					
	ebből: tartalék					
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belőlr					
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre					
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai		655	0	655	655
	Beruházási kiadások		655		655	655
	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 belőlr					
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					
	Felhalmozási tartalék					
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	271 159	281 307		281 307	268 899
III.	Finanszírozási kiadások					
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre					
	Irányuló szervei támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)					
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	271 159	281 307		281 307	268 899
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	31,00	31,00		31,00	
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00	
						2 879

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	éves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I.	Önkormányzat működési támogatásai						
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása						
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása						
	Működési célú központosított támogatások						
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai						
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)						
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)						
IV.	Közhatalmi bevételek						
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó						
	Gépjárműadók						
	Talajterhelési díj						
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része						
V.	Működési bevételek						
	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						
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök						
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök						
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)						
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)						
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)						
IX.	Irányító szervi támogatás	244 474	268 845		268 845	237 032	88%
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele		1115		1 115	1 115	100%
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele						
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	244 474	269 960		269 960	238 147	88%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	244 474	269 960		269 960	238 147	88%

Kiadások		2024					a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	éves teljesítés	
I.	Működési költségvetés kiadásai	244 474	269 960		269 960	236 566	88%
	Személyi juttatások	197 612	216 299	0	216 299	194 130	90%
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	28 779	31 209	0	31 209	25 867	83%
	Dologi kiadások	18 083	22 452	0	22 452	16 569	74%
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai (ÁROP)						
	ebből: kamatkiadás						
	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
	Egyéb működési célú kiadások						
	ebből: tartalék						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre						
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai						
	Beruházási kiadások						
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
	Ebből: EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai						
	Felújítások						
	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre						
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
	Felhalmozási tartalék						
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	244 474	269 960		269 960	236 566	88%
III.	Finanszírozási kiadások						
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre						
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	244 474	269 960		269 960	236 566	88%
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	29,00	29,00		29,00		0%
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00		

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	éves 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						
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közcelú támogatás)						
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)						
IV.	Közhatalmi bevételek						
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó						
	Gépjárműadók						
	Talajterhelési díj						
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építészeti bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része						
V.	Működési bevételek					33	
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó					33	
	Általános forgalmi adó visszatérítése						
	Fordított áfa bevétel						
	Kamatbevétel						
	Egyéb működési bevételek						
VI.	Felhalmozási bevételek						
	Ingatlanok értékesítése						
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés						
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök						
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök						
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kfm, munkáltatói)						
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)						
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)					33	
IX.	Irányító szervi támogatás	156 322	169 937		169 937	155 124	91%
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	172 047		172 047	157 234	91%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	156 322	172 047		172 047	157 267	91%

Kiadások		2024.				a teljesítés %-a módosított előirányzath hoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	éves teljesítés
I.	Működési költségvetés kiadásai	156 322	172 047		172 047	155 447
	Személyi juttatások	126 874	139 346		139 346	132 571
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 012	18 633		18 633	12 895
	Dologi kiadások	12 436	14 068		14 068	9 981
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai (ÁROP)					
	ebből: kamatkiadás					
	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
	Egyéb működési célú kiadások					
	ebből: tartalék					
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre					
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre					
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai					
	Beruházási kiadások					
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai					
	Ebből: EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai					
	Felújítások					
	Egyéb felhalmozási célú kiadások					
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre					
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					
	Felhalmozási tartalék					
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	156 322	172 047		172 047	155 447
						90%
III.	Finanszírozási kiadások					
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre					
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)					
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	156 322	172 047		172 047	155 447
						90%
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	18,50	18,50		18,50	
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00	

	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	éves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I.	Önkormányzat működési támogatásai						
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása						
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása						
	Működési célú központosított támogatások						
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai						
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		800		800	800	100%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		800		800	800	100%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)						
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)						
IV.	Közhatalmi bevételek						
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó						
	Gépjárműadók						
	Talajterhelési díj						
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendezeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építési bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része						
V.	Működési bevételek	6 700	6 700		6 700	4 915	73%
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	6700	6700		6 700	4 915	73%
	Általános forgalmi adó visszatérítése						
	Fordított áfa bevétel						
	Kamatbevétel						
	Egyéb működési bevételek						
VI.	Felhalmozási bevételek						
	Ingatlanok értékesítése						
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés						
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök						
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök						
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)						
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)						
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	6 700	7 500		7 500	5 715	76%
IX.	Irányító szervi támogatás	94 737	105 102	2 117	107 219	89 622	84%
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	107 669	2 117	109 786	92 189	84%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	101 437	115 169	2 117	117 286	97 904	83%

		2024.					
Kiadások		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	éves teljesítés	a teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest
I.	Működési költségvetés kiadásai	101 437	115 169	2 117	117 286	93 860	80%
	Személyi juttatások	70 690	82 203	1974	84 177	75 625	90%
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 704	11 190	143	11 333	7 015	62%
	Dologi kiadások	21 043	21 775		21 775	11 220	52%
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai (ÁROP)						
	ebből: kamatkiadás						
	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
	Egyéb működési célú kiadások						
	ebből: tartalék						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre						
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai						
	Beruházási kiadások						
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
	Ebből: EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai						
	Felújítások						
	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre						
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
	Felhalmozási tartalék						
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	101 437	115 169	2 117	117 286	93 860	80%
III.	Finanszírozási kiadások						
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre						
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	101 437	115 169	2 117	117 286	93 860	80%
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	13,00	13,00		13,00		
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00		

Költségvetési szerv 1.		06
Dózsa György Művelődési Otthon és Isaszegi Múzeumi Kiállítóhely		
Ezer forintban!		
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	

		2024.				éves teljesítés a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
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					
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			1 500	1 500	1 500
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről			1500	1 500	1 500
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről					
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)					
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			400	400	400
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			400	400	400
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	6 100	6 100		6 100	5 113 84%
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	6 100	6 100		6 100	5 113 84%
	Általános forgalmi adó visszatérítése					
	Fordított áfa bevétel					
	Kamatbevétel					
	Egyéb működési bevételek					
VI.	Felhalmozási bevételek					
	Ingatlanok értékesítése					
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés					
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök					
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök					
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)					
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)					
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	6 100	6 100	1 900	8 000	7 013 88%
IX.	Irányító szervi támogatás	75 737	72 326		72 326	72 417 100%
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	79 117 100%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	81 837	85 126	1 900	87 052	86 130 99%

		2024.					
Kiadások		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	éves teljesítés	a teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest
I.	Működési költségvetés kiadásai	81 837	84 278	1 900	86 178	83 767	97%
	Személyi juttatások	43 660	43 823	233	46 156	46 156	100%
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 713	5 726	55	6 277	6 277	100%
	Dologi kiadások	32 464	34 729	-984	33 745	31 334	93%
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
	ebből: kamatkiadás						
	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
	Egyéb működési célú kiadások						
	ebből: tartalék						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre						
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai		848		848	848	100%
	Beruházási kiadások		229		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 belülre						
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
	Felhalmozási tartalék						
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	81 837	85 126	1 900	87 026	84 615	97%
III.	Finanszírozási kiadások						
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre						
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	81 837	85 126	1 900	87 026	84 615	97%
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	7,00	7,00		7,00		
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00		

	Költségvetési szerv I.	07
	Jókai Mór Városi Könyvtár	
	<i>Ezer forintban!</i>	
	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat

		2024.				éves teljesítés	a teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest
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						
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről						
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)						
IV.	Közhatalmi bevételek						
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó						
	Gépjárműadók						
	Tulajterhelési díj						
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Értéktárolási bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi						
V.	Működési bevételek	300	300		300	369	123%
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	300	300		300	369	123%
	Általános forgalmi adó visszatérítése						
	Fordított áfa bevétel						
	Kamatbevétel						
	Egyéb működési bevételek						
VI.	Felhalmozási bevételek						
	Ingatlanok értékesítése						
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés						
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök					181	
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök					181	
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)						
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz						
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	300	300		300	550	183%
IX.	Iránnyító szervi támogatás	29 166	27 996		27 996	29 000	104%
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	30 362		30 362	31 366	103%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	29 466	30 662		30 662	31 916	104%

		2024.					
Kiadások		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	éves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I.	Működési költségvetés kiadásai	26 316	27 512	-1 989	25 523	23 139	91%
	Személyi juttatások	16 020	16 020	1011	17 031	17 031	100%
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 115	2 115	209	2 324	2 324	100%
	Dologi kiadások	8 181	9 377	-3 209	6 168	3 784	61%
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai (ÁROP)						
	ebből: kamatkiadás						
	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
	Egyéb működési célú kiadások						
	ebből: tartalék						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre						
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	3 150	3 150	1 989	5 139	5 139	100%
	Beruházási kiadások	3 150	3 150	1 989	5 139	5 139	100%
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
	Ebből: EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai						
	Felújítások						
	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre						
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
	Felhalmozási tartalék						
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	29 466	30 662		30 662	28 278	92%
III.	Finanszírozási kiadások						
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre						
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	29 466	30 662		30 662	28 278	92%
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	3,00	3,00		3,00		
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00		

	Költségvetési szerv I.	08
	Isaszegi Városüzemeltető Szervezet	
	<i>Ezer forintban!</i>	
	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat

		2024.				
	Bevételek	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	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					
	Helvi önkormányzat kiegészítő támogatásai					
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről					
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)					
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről					
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)					
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)					
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)					
IV.	Közhatalmi bevételek					
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó					
	Gépjárműadó					
	Talajterhelési díj					
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Elvonandóhoz hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésiügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része					
V.	Működési bevételek	8 000	8 000		8 000	8 457
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	8 000	8 000		8 000	8 457
	Általános forgalmi adó visszatérítése					
	Fordított áfa bevétel					
	Kamatbevétel					
	Egyéb működési bevételek					
VI.	Felhalmozási bevételek					
	Ingatlanok értékesítése					
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés					
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök					
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök					
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (krm, munkáltatói)					
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)					
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	8 000	8 000		8 000	8 457
IX.	Irányító szervi támogatás	170 414	164 114		164 114	159 216
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele		2813		2 813	2 813
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele					
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	170 414	166 927		166 927	162 029
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	178 414	174 927		174 927	170 486

		2024.					
Kiadások		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	éves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I.	Működési költségvetés kiadásai	178 414	174 927		174 927	167 021	95%
	Személyi juttatások	115 481	115 481		115 481	108 838	94%
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 445	15 445		15 445	14 792	96%
	Dologi kiadások	47 488	44 001		44 001	43 391	99%
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai (ÁROP)						
	ebből: kamatkiadás						
	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
	Egyéb működési célú kiadások						
	ebből: tartalék						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre						
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai						
	Beruházási kiadások						
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
	Ebből: EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai						
	Felújítások						
	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre						
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
	Felhalmozási tartalék						
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	178 414	174 927		174 927	167 021	95%
III.	Finanszírozási kiadások						
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre						
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	178 414	174 927		174 927	167 021	95%
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	23,75	23,75		23,75		0%
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00		

16. melléklet a /2025. (V.15.) önkormányzati rendelethez

	Költségvetési szerv I.	05					
	Aprókfalva Bőlcseőde						
	Ezer forintban !						
	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat					
		2024.					
	Bevételek	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	éves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I.	Önkormányzat működési támogatásai						
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása						
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása						
	Működési célú központosított támogatások						
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai						
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (OEP)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)						
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)						
IV.	Közhatalmi bevételek						
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó						
	Gépjárműadók						
	Telajterhelési díj						
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része						
V.	Működési bevételek	528	528	196	724	724	100%
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	528	528	196	724	724	100%
	Általános forgalmi adó visszatérítése						
	Fordított áfa bevétel						
	Kamatbevétel						
	Egyéb működési bevételek						
VI.	Felhalmozási bevételek						
	Ingatlanok értékesítése						
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés						
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök						
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök						
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk. munkáltatói)						
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)						
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	528	528	196	724	724	100%
IX.	Irányító szervi támogatás	48 870	50 609	337	50 946	53 467	105%
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	52 215	337	52 552	55 073	105%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	49 398	52 743	533	53 276	55 797	105%

		2024.					
Kiadások		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	éves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I.	Működési költségvetés kiadásai	49 398	52 743	533	53 276	53 247	100%
	Személyi juttatások	39 165	41 204	2322	43 526	43 526	100%
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 836	6 101	-295	5 806	5 806	100%
	Dologi kiadások	4 397	5 438	-1494	3 944	3 915	99%
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai (ÁROP)						
	ebből: kamatkiadás						
	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
	Egyéb működési célú kiadások						
	ebből: tartalék						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre						
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai						
	Beruházási kiadások						
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
	Ebből: EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai						
	Felújítások						
	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre						
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
	Felhalmozási tartalék						
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	49 398	52 743	533	53 276	53 247	100%
III.	Finanszírozási kiadások						
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre						
	Hitelnyújtó szervei támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	49 398	52 743	533	53 276	53 247	100%
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	6,00	6,00		6,00		
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0.00	0.00		0.00	0.00	

Támogatások részletezése 2024. év

Megnevezés	2024.	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	éves teljesítés	a teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
Nyugdíjas klubok	400	400		400	400	100%
Isaszeli 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		2000	3 000	150%
Rendőrség támogatása	200	200		200		0%
Polgármesteri keret	3000	3000		3000	1 900	63%
Gödöllő-Vác Térségi Vízgyűjtőgazdálkodási Társulat	1584	1584		1584	495	31%
Nyugdíjas Vasutasok Szervezete	50	50		50		0%
Nemzeti-kulturális-sport-és társadalmi kapcsolatok támogatása, közművelődési megállapodások	1500	1500		1500	600	40%
Isaszeli Önkéntes Tűzoltó Egyesület	2000	2000		2000	2 000	100%
Pest Vármegei Rendőr-főkapitányság támogatása		2000		2000	2 000	100%
összesen	19234	21234	0	21234	17995	85%

Adatszolgáltatás az elismert tartozás állományról

Költségvetési szerv neve:

Költségvetési szerv számlaszáma:

Éves eredeti kiadási előirányzat: ezer Ft

30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: Ft

Sor- szám	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

adatok Ft-ban

[illegible]

Eszközök

Kimutatás az önkormányzat és intézményei 2024. évi vagyonáról
Adatok ezer Ft-ban

20 melléklet a /2025. (V.15.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat és intézményei összesen	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	Pénzeszközök	Követelések	Egyéb sajátos elszámolások	Aktív időbeli elhatárolások	Eszközök összesen
	8 648 715	65 270	390 464	269 372	7 891	1 124	
							9 362 835

Források

Önkormányzat és intézményei összesen	Saját tőke	Kötelezettségek	Kincstár számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	Passzív időbeli elhatárolások	Források összesen
	9 197 634	94 614	0	90 587	
					9 362 835

EGYSZERÜSÍTETT MÉRLEG

forintban

ESZKÖZÖK	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Tárgy évi költségvetési beszámoló záró adatai
Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	8 438 959 469	8 648 714 537
I. Immateriális javak (vagyon értékű jogok, szellemi termékek)	19 763 164	12 621 499
II. Tárgyi eszközök (ingatlanok, gépek, berendezések, felszerelések, járművek)	8 410 566 305	8 627 463 038
III. Befektetett pénzügyi eszközök (tartós részesedések)	8 630 000	8 630 000
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0
Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	0	65 270 000
I. Készletek	0	0
II. Értékpapírok	0	65 270 000
Pénzeszközök	921 730 006	390 463 802
I. Lekötött bankbetétek	100 000 001	1
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	770 830	1 170 150
III. Forintszámlák	820 959 175	389 293 651
IV. Devizaszámlák	0	0
Követelések	217 687 503	269 371 621
I. Költségvetési évben esedékes követelések	55 996 949	97 940 296
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	159 573 273	167 735 729
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	2 117 281	3 695 596
Egyéb sajátos elszámolások	4 667 821	7 890 576
I. Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	0	0
II. Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	2 914 000	6 210 000
III. Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	1 753 821	1 680 576
Aktív időbeli elhatárolások	0	1 124 356
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	9 583 044 799	
FORRÁSOK	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Tárgy évi költségvetési beszámoló záró adatai
Saját tőke	9 286 320 697	9 197 633 875
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	8 790 427 270	8 790 427 270
II. Nemzeti vagyon változásai	411 663 437	411 663 437
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	143 281 824	143 281 824
IV. Felhalmozott eredmény	-296 226 544	185 200 101
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0
VI. Mérleg szerinti eredmény	237 174 710	-332 938 757
Kötelezettségek	217 921 206	94 613 941
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	148 040 500	39 419 686
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	34 447 213	36 742 724
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	35 433 493	18 451 531
Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	0	0
Passzív időbeli elhatárolások	78 802 896	90 587 076
I. Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	1 626 463
II. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	78 802 896	88 960 613
III. Halasztott eredményszemléletű bevételek	0	0
FORRÁSOK ÖSSZESEN	9 583 044 799	9 382 834 892

22. melléklet a /2025. (V.15.) önkormányzati rendelethez
kész

EGYSZERŰSÍTETT PÉNZFORGALMI JELENTÉS

ezer Ft-ban

					eredeti	módosított	teljesítés
					előirányzat		
Személyi juttatások					957 013	1 047 609	994 018
Munkaadókat terhelő járulékok					130 737	143 209	126 481
Dologi és egyéb folyó kiadások					755 301	835 401	794 155
Ellátottak pénzbeli juttatásai					25 045	20 171	7 689
Egyéb működési célú kiadások					184 745	48 442	19 304
Intézményi beruházási kiadások					414 862	447 632	271 646
Felújítás					44 690	86 493	38 008
Egyéb felhalmozási célú kiadások					0	412	0
Felhalmozási tartalék					30 000	3 904	0
Finanszírozási kiadások					1 123 862	1 653 773	1 579 384
Költségvetési kiadások összesen					3 666 255	4 287 046	3 830 685

Önkormányzat működési támogatásai	1 001 463	1 024 910	1 024 910
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	83 713	107 659	107 148
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	1 441	1 441
Közhatalmi bevételek	462 500	483 162	483 174
Működési bevételek	148 127	171 678	168 792
Felhalmozási bevételek	0	6 642	6 642
Működési célú átvett pénzeszközök	0	7 504	7 700
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 073	1 073	188
00. havi állami támogatás, értékpapír, lekötött betét	100 000	560 299	560 299
Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	331 790	341 945	341 945
Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	448 210	448 607	448 607
Intézmények irányító szervi támogatásai	1 089 379	1 132 126	1 057 737
Költségvetési bevételek összesen	3 666 255	4 287 046	4 208 583
	0	0	-377 898

Intézmény megnevezése	Nyitó pénzkészlet	Záró pénzkészlet
Isaszeg Város Önkormányzat	902 983 130	371 299 066
Isaszegi Művelődési Ház és Múzeumi Kiállítóhely	6 630 389	1 495 418
Isaszegi Bóbita Óvoda	2 109 655	1 808 222
Jókai Mór Városi Könyvtár	2 365 705	3 612 851
Isaszegi Hétszínvirág Óvoda	1 035 489	1 158 322
Isaszegi Polgármesteri Hivatal	394 153	2 173 071
Isaszegi Várostervezési Szervezet	2 188 003	2 907 384
Isaszegi Aprók Falva Bölcsőde	1 606 860	2 550 395
Isaszegi Humánszolgáltató Központ	2 416 622	3 459 073
ÖSSZESEN	921 730 006	390 463 802