


140/2024.


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

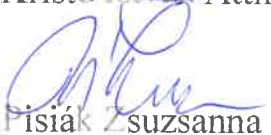
**Előterjesztés**


A képviselő-testület 2024. november 21-i ülésére

**Tárgy:** Javaslat az Isaszeg Város Önkormányzat 2025. évi költségvetési koncepciójának elfogadására

**Készítette:**   
Mészáros Edit                      Gazdálkodási Osztályvezető

**Egyeztetve:**   
Kristó István Attila                Műszaki és Beruházási osztályvezető

**Ellenőrizte:**   
Pisiák Zsuzsanna                    Igazgatási osztályvezető

**Látta:**   
Tóthné Pervai Katalin            Jegyző

**Tárgyalja:** Pénzügyi és Közigazgatás Bizottság

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

## Előterjesztés

A képviselő-testület 2024. november 21-i ülésére

**Tárgy:** Javaslat az Isaszeg Város Önkormányzat 2025. évi költségvetési koncepciójának elfogadására

### **Tisztelt Képviselő-testület !**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 2013. január 1-től hatályos 24. § (1) bekezdése október 31-i határidővel költségvetési koncepciókészítési kötelezettséget írt elő az önkormányzatok számára. Ezt a rendelkezést a 2014. évi XXXIX. törvény 64. §- a hatályon kívül helyezte, így megszűnt az önkormányzatok koncepció készítési kötelezettsége, azonban a képviselő-testület dönthet arról, hogy költségvetési koncepció készüljön.

Isaszeg Város Önkormányzata Képviselő-testületének 238/2023.(XII.21.) Kt. határozatával elfogadott munkatervében a 2024. november havi képviselő-testületi ülés napirendi pontjai között szerepel a 2025. évi költségvetési koncepció tárgyalása.

A koncepció összeállításánál az önkormányzatot megillető működési támogatás nagyságrendjét az előző évi (minimálbér és garantált bérminimum nélküli) támogatási összegből kiindulva 5%-kal emelten határoztuk meg, tekintettel arra, hogy a 2025. évi központi költségvetési törvény még nem került elfogadásra, így az önkormányzatot megillető normatíva felmérés sem történt meg.

Isaszeg Város Önkormányzata központi költségvetésből az alábbi jogcímenek részesül támogatásban:

- helyi önkormányzatok működésének általános támogatása
- települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása
- települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása
- települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása.

A működési célú állami támogatások a mezőöri szolgálatra és a NEAK-tól az egészségügyi feladatok ellátására 2024. évi várható teljesítés alapján határoztuk meg.

A működési bevételek összegét a 2024. évi bázist alapul véve határoztuk meg. Az önkormányzat és intézményei bevételét képezik a helyiségek, önkormányzati tulajdonú ingatlanok bérleti díj bevételei. A bérleti díjak meghatározása szerződések, önköltség számítási szabályzat, illetve külön megállapodás alapján törté-

nik. Az önkormányzat emelni tervezi a bérleti díjakat 2025. évben. Ez alól kivételt képez azon szerződések, amelyekben a bérleti díj összegének emelését az éves inflációs ráta százalékában határozták meg.

Az előző évi költségvetési maradvány pontos összege december 31-e után számszerűsíthető, így a koncepcióban a háromnegyed éves teljesítés alapján egy becsült maradvány kerül tervezésre.

A feladatfinanszírozás rendszerében állítottuk össze a közoktatási és szociális intézmények várható kiadási és bevételi előirányzatait.

Az Isaszegi Polgármesteri Hivatal és az Isaszeg Város Önkormányzat költségvetése a meglévő szerződések, továbbá a jövő évre tervezett kiadások figyelembevételével történt.

Minden intézménynél a jogszabály szerinti személyi besorolásból adódó illetmények kerültek tervezésre a koncepcióban. A garantált bérminimum 2025. évi várható összege nem ismert, ezért ezzel nem tudtunk számolni. A két óvoda kivételével valamennyi intézmény alkalmazottai részére minimális béremeléssel terveztük a személyi kiadásokat. A cafeteria juttatásoknál a Képviselő-testület által 2024. évben biztosított összeget terveztük.

A járulék kiadásoknál a személyi jellegű kifizetések után fizetendő 13 %-os szociális hozzájárulási adót, továbbá a cafeteria után fizetendő 15 %-os jövedelemadó összegét terveztük.

A dologi kiadásokat a 2024. évi várható teljesítés, valamint az intézmények esetében feladatfinanszírozás alapján terveztük a koncepcióban. A közétkeztetési feladatellátás kiadása a 2024. októberi normatíva módosításkor leadott adatok alapján került tervezésre, a közüzemi díjaknál a 2024. évben lefolytatott közbeszerzési eljárásban tervezett mennyiségekkel és a nyertes ajánlatok áraival tervezzük az előirányzatot.

Az ellátottak pénzbeli juttatási jogcímen az előző évi költségvetésben szereplő összeg került beállításra.

A beruházások, felújítások tervezésekor az áthúzódó beruházásokon kívül a rendőrség részére kialakítandó épület felújítási költségét terveztük.

A korábbi évekhez hasonlóan valamennyi intézmény vonatkozásában mértéktartó gazdálkodást tervezünk a koncepció készítésekor.

A 2025. évi költségvetés tervezésekor az akkorra más ismert normatíva bevételek figyelembevételével a koncepcióban tervezett fentebb megnevezett előirányzatok módosulhatnak.

Isaszeg Város Önkormányzat Képviselő-testületének a 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024.(II.22.) önkormányzati rendeletében 46.380 Ft-ban határozta meg az illetményalapot a hivatal köztisztviselőire vonatkozóan, 2024. január 1-től 2024. december 31-ig, ezért 2025. évre vonatkozóan ismét szükséges megállapítani az illetményalapot, melyre 46.380 Ft összegben teszek javaslatot jelen előterjesztésben.

Ugyanakkor a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. tv. 235. §-a lehetővé teszi, hogy a képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselőnek az e törvényben meghatározott illetményrendszerre vonatkozó szabályoktól eltérő személyi illetményt állapíthat meg a jegyző. A polgármesteri hivatal köztisztviselői nagy többségükben személyi illetményben részesülnek.

Az éves gazdálkodás biztonsága érdekében 60 m Ft-os tartalékra teszünk javaslatot.

A folyamatban lévő beruházások miatt az önkormányzat pénzmaradványának egy része (180.896 e Ft) kötelezettséggel terhelt.

A jövő évi, további működési és fejlesztési kiadások a költségvetés készítés későbbi szakaszában, a tényleges pénzmaradvány és állami támogatások ismeretében számszerűsíthetők pontosan.

**Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy tárgyalja meg az előterjesztést, és fogadja el a határozati javaslatokat!**

#### **I..../2024. (XI.21.) Kt. Határozati javaslat:**

Isaszeg Város Önkormányzata Képviselő-testülete az intézmények önkormányzati támogatási összegét 2025. évre vonatkozóan a feladatfinanszírozással meghatározottak szerint biztosítja.

**Határidő:** 2025. évi költségvetési rendelet elkészítése

**Felelős:** Dr. Budaházi Árpád polgármester

#### **II..../2024. (XI.21.) Kt. Határozati javaslat:**

Isaszeg Város Önkormányzata Képviselő-testülete a dologi kiadások összegét az intézmények vonatkozásában a feladatfinanszírozás alapján határozza meg, az önkormányzat tekintetében az előző év várható teljesítése alapján állapítja meg, az energiaárak tervezésekor a villamos energia és gázenergia előirányzatát a

2024. évben lefolytatott közbeszerzési eljárásban tervezett mennyiségekkel és a nyertes ajánlatok áraival tervezzük.

**Határidő:** 2025. évi költségvetési rendelet elkészítése

**Felelős:** Dr. Budaházi Árpád polgármester

### **III..../2024. (XI.21.) Kt. Határozati javaslat:**

Isaszeg Város Önkormányzata Képviselő-testülete a köztisztviselők tekintetében a 2025. évi köztisztviselői illetményalap (46.380 Ft) szolgál a személyi előirányzatok bázisául. A 2025. év vonatkozásában a 20%-os illetménykiegészítést hagy jóvá, a nem személyi illetmények tekintetében.

**Határidő:** 2025. évi költségvetési rendelet elkészítése

**Felelős:** Dr. Budaházi Árpád polgármester

### **IV..../2024. (XI.21.) Kt. Határozati javaslat:**

Isaszeg Város Önkormányzata Képviselő-testülete a bérleti díjakat emelni kívánja 2025. évre vonatkozóan. Az emelés mértéke későbbiekben kerül kidolgozásra, illetve a szerződések szerinti éves inflációs ráta összegében határozza meg az emelés mértékét.

**Határidő:** 2025. évi költségvetési rendelet elkészítése

**Felelős:** Dr. Budaházi Árpád polgármester

### **V..../2024. (XI.21.) Kt. Határozati javaslat:**

Isaszeg Város Önkormányzata Képviselő-testülete a költségvetési általános tartalék mértékét 30.000 e Ft, felhalmozási tartalékát 30.000 e Ft-ban állapítja meg.

**Határidő:** 2025. évi költségvetési rendelet elkészítése

**Felelős:** Dr. Budaházi Árpád polgármester

### **VI..../2024. (XI.21.) Kt. Határozati javaslat:**

Isaszeg Város Önkormányzata Képviselő-testülete a képviselői tiszteletdíjakat 2025. évben nem emeli.

**Határidő:** 2025. évi költségvetési rendelet elkészítése

**Felelős:** Dr. Budaházi Árpád polgármester

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

Isaszeg Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat részére a központi támogatáson felül nem tervez önkormányzati támogatást.

**Határidő:** 2025. évi költségvetési rendelet elkészítése

**Felelős:** Dr. Budaházi Árpád polgármester

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

Isaszeg Város Önkormányzata Képviselő-testülete a társadalmi szervezetek támogatását az előterjesztés 4. melléklete alapján határozza meg.

**Határidő:** 2025. évi költségvetési rendelet elkészítése

**Felelős:** Dr. Budaházi Árpád polgármester

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

Isaszeg Város Önkormányzata Képviselő-testülete a helyi adókat nem emeli 2025. évre vonatkozóan.

**Határidő:** 2025. évi költségvetési rendelet elkészítése

**Felelős:** Dr. Budaházi Árpád polgármester


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

Isaszeg Város Önkormányzata Képviselő-testülete elfogadja a 2025. évi költségvetési koncepciót és felkéri a Polgármestert, hogy a koncepcióban megfogalmazott irányelvek szerint készíttesse el a 2025. évi költségvetést.

**Határidő:** 2025. évi költségvetési rendelet elkészítése

**Felelős:** Dr. Budaházi Árpád polgármester

Isaszeg, 2024. november 8.

  
Dr. Budaházi Árpád  
polgármester



Isaszeg Város Önkormányzat 2025. évi koncepciója

adatok e Ft-ban

sorszám	megnevezés	2024.évi terv	2025.évi terv
	<b>BEVÉTELEK</b>		
<b>I.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai</b>	<b>1 001 463</b>	<b>937 830</b>
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	283 439	278 581
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	425 165	370 000
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	266 595	261 673
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	26 264	27 576
	Működési célú központosított támogatások		
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai		
<b>II.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>83 713</b>	<b>91 215</b>
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)	2 160	2 160
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)	78 672	86 174
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közcélu támogatás)	2 881	2 881
<b>III.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>		
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
<b>IV.</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>462 500</b>	<b>455 000</b>
	Vagyon típusú adók: Építményadó, Épületek után fizetett idegenforgalmi adó, Magánszemélyek kommunális adója, Telekadó, Iparüzési adó.	441 500	441 000
	Gépjárműadók		
	Talajterhelési díj	4 000	2 500
	Egyéb közhatalmi bevételek/Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	17 000	11 500
<b>V.</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>148 127</b>	<b>183 400</b>
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	138 920	162 400
	Általános forgalmi adó visszatérítése	6 364	18 000
	Fordított áfa bevétel		
	Kamatbevétel	2 843	3 000
	Egyéb működési bevételek		
<b>VI.</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>		
	Ingtatlanok értékesítése		
<b>VII.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>		
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		
<b>VIII.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>1 073</b>	<b>200</b>
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	1 073	200
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
	<b>Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)</b>	<b>1 696 876</b>	<b>1 667 645</b>
<b>X.</b>	<b>értékpapír eladás</b>	<b>100 000</b>	<b>63 000</b>
<b>XI.</b>	<b>Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele</b>	<b>331 790</b>	<b>438 384</b>
<b>XII.</b>	<b>Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele</b>	<b>448 210</b>	<b>166 371</b>
	<b>Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)</b>	<b>880 000</b>	<b>667 755</b>
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>3 666 255</b>	<b>3 439 783</b>
	intézmények irányítószervi támogatása	1 089 379	1 104 383
	Konszolidált bevétel	2 576 876	2 335 400

sorszám	megnevezés	2024.évi terv	2025.évi terv
	<b>KIADÁSOK</b>		
<b>I.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>2 052 841</b>	<b>2 070 829</b>
	Személyi juttatások	957 013	1 042 684
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	130 737	141 688
	Dologi kiadások	755 301	807 278
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai		
	ebből: kamatkiadás		
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 045	25 045
	Egyéb működési célú kiadások	184 745	54 134
	ebből: tartalék	165 511	30 000
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	19 234	24 134
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>489 552</b>	<b>229 571</b>
	Intézményi beruházási kiadások	414 862	183 520
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott, támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	317 105	
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai		
	Felújítások	44 690	16 051
	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre		
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
	Felhalmozási tartalék	30 000	30 000
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>2 542 393</b>	<b>2 300 400</b>
<b>III.</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>1 123 862</b>	<b>1 139 383</b>
	00. havi állami előleg	34 483	35 000
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	1 089 379	1 104 383
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)</b>	<b>3 666 255</b>	<b>3 439 783</b>
	<b>Konzolidált kiadás</b>	<b>2 576 876</b>	<b>2 335 400</b>
	<b>Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)</b>	<b>141,25</b>	<b>143,25</b>
	<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>	<b>2,00</b>	<b>2,00</b>
		0	0



## Isaszeg Város Önkormányzat 2025. évi koncepciója

adatok eFt-ban

sorszám	megnevezés	2024.évi terv	2025. évi terv
	<b>BEVÉTELEK</b>		
<b>I.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai</b>	<b>1 001 463</b>	<b>937 830</b>
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	283 439	278 581
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	425 165	370 000
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	266 595	261 673
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	26 264	27 576
	Működési célú központosított támogatások		
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai		
<b>II.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>83 713</b>	<b>91 215</b>
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)	2 160	2 160
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)	78 672	86 174
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közcélu támogatás)	2 881	2 881
<b>III.</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>462 500</b>	<b>455 000</b>
	Vagyon típusú adók: Építményadó, Épületek után fizetett idegenforgalmi adó, Magánszemélyek kommunális adója, Telekadó, Iparüzési adó.	441 500	441 000
	Gépjárműadók		
	Talajterhelési díj	4 000	2 500
	Egyéb közhatalmi bevételek/Helyi iparüzési adó, Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	17 000	11 500
<b>IV.</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>148 127</b>	<b>183 400</b>
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	138 920	162 400
	Általános forgalmi adó visszatérítése	6 364	18 000
	Fordított áfa bevétel		
	Kamatbevétel	2 843	3 000
	Egyéb működési bevételek		
<b>V.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>		
	<b>Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-V)</b>	<b>1 695 803</b>	<b>1 667 445</b>
<b>VI.</b>	<b>értékpapír</b>	<b>59 731</b>	
<b>VII.</b>	<b>Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele</b>	<b>331 790</b>	<b>438 384</b>
	<b>Finanszírozási bevételek (VI.-VII.)</b>	<b>391 521</b>	<b>438 384</b>
	<b>Konzolidált bevétel</b>	<b>2 087 324</b>	<b>2 105 829</b>
	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN</b>	<b>2 087 324</b>	<b>2 105 829</b>
sorszám	megnevezés	2024.évi terv	2025. évi terv
	<b>KIADÁSOK</b>		
<b>I.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>2 052 841</b>	<b>2 070 829</b>
	Személyi juttatások	957 013	1 042 684
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	130 737	141 688
	Dologi kiadások	755 301	807 278
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai		
	ebből: kamatkiadás		
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 045	25 045
	Egyéb működési célú kiadások	184 745	54 134
	ebből: tartalék	165 511	30 000
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	19 234	
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		
<b>II.</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>34 483</b>	<b>35 000</b>
	00. havi állami előleg	34 483	35 000
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)</b>	<b>2 087 324</b>	<b>2 105 829</b>
	<b>Konzolidált kiadás</b>	<b>2 087 324</b>	<b>2 105 829</b>
	<b>Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)</b>		
	<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>		
	Működési többlet/hiány	0	0

Isaszeg Város Önkormányzat 2025. évi koncepciója

1.B melléklet a  
2025. évi  
koncepcióhoz

adatok eFt-ban

sorszám	megnevezés	2024.évi terv	2025. évi terv
	<b>BEVÉTELEK</b>		
<b>I.</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>		
	Kommunális adó		
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>		
	Ingatlanok értékesítése		
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés		
<b>III.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>1 073</b>	<b>200</b>
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	1 073	200
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-III.)	1 073	200
<b>IV.</b>	<b>lekötött betét</b>	<b>40 269</b>	<b>63 000</b>
<b>V.</b>	<b>Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele</b>	<b>448 210</b>	<b>156 371</b>
	Finanszírozási bevételek (IV.-V.)	488 479	229 371
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>489 552</b>	<b>229 571</b>

sorszám	megnevezés	2024.évi terv	2025. évi terv
	<b>KIADÁSOK</b>		
<b>I.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadása</b>	<b>489 552</b>	<b>229 571</b>
	Intézményi beruházási kiadások	414 862	183 520
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott, támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	317 105	
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai		
	Felújítások	44 690	16 051
	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre		
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
	Felhalmozási tartalék	30 000	30 000
<b>II.</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>		
	0. havi állami előleg, lízingdíj		
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)		
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)</b>	<b>489 552</b>	<b>229 571</b>
	<b>Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)</b>		
	<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>		
	Felhalmozási többlet/hiány	0	0

Isaszeg Város Önkormányzatának 2025 évi fejlesztési kiadási terve		2025. évi terv	kiadás fedezete pályázati bevétel	kiadás fedezete pénzmaradvány	adatok e Ft-ban
sorszám	feladat megnevezése				kiadás fedezete 2025. évi bevétel
I.	<b>Felújítások</b>				
	"TOP Plusz 2.1.1-21 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése" (Isaszegi Humánszolgáltató Központ)	1 051		1 051	
	Rendőrség részére épület felújítás	15 000			15 000
	<b>Felújítások mindösszesen</b>	<b>16 051</b>	<b>-</b>	<b>1 051</b>	<b>15 000</b>
II.	<b>Beruházások</b>				
	"TOP Plusz 2.1.1-21 Élhető Települések", Községi tér és a "Hősök sétánya" kialakítása Isaszegen	48 278		48 278	
	"TOP Plusz-1.1.-2021" Belterületi utak fejlesztése	52 975		52 975	
	Település szerkezeti terv felülvizsgálati tervezési díj	11 494		11 494	
	DAKÓV bérleti díj terhére kompenzáció	15 192		667	14 525
	Rákosszentmiklósi medterrendezés	47 461		47 461	
	Településvezetési terv	3 810		3 810	
	IVS terv	635		635	
	<b>Beruházások mindösszesen</b>	<b>179 845</b>	<b>-</b>	<b>165 320</b>	<b>14 525</b>
	<b>Felhalmozási célra átadott pénzeszközök</b>				
	<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>195 896</b>	<b>-</b>	<b>166 371</b>	<b>29 525</b>
III.	<b>Felhalmozási tartalék</b>				
		30 000		-	30 000
	<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>225 896</b>	<b>-</b>	<b>166 371</b>	<b>59 525</b>

**3. melléklet a 2025.évi koncepcióhoz**  
**Isaszeg Város Önkormányzat 2025. évi tartaléka**

ezer Ft-ban

sorszám	feladat	2024. évi előirányzat	az átcsoportosítás jogát gyakorolja
1.	<b>Működési tartalék</b>	<b>30000</b>	Képviselő-testület
	általános tartalék	30000	Képviselő-testület
2.	<b>Felhalmozási tartalék</b>	<b>30000</b>	Képviselő-testület
			Képviselő-testület
		30000	Képviselő-testület
	<b>Összesen (1-2)</b>	<b>60000</b>	Képviselő-testület

4. melléklet a  
2025. évi  
konceptióhoz

2025. évi támogatások

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2024.évi terv	2025.évi terv
Nyugdíjas klubok	400	400
Isaszegi Sportegyesület	4000	4000
Turisztikai célok támogatása	250	
Ceglédi Mozgássérültek Egyesülete	50	
Szociális és Egészségügyi Bizottság	300	
Nyári táborozás	1500	1500
Történelmi Lovasegyesület	600	600
Civil szervezetek támogatása	1500	1500
Humán Bizottság	200	
Pénzügyi, Jogi, Városfejlesztési Bizottság	100	
Polgárórság	2000	2000
Rendőrség támogatása	200	6000
Polgármesteri keret	3000	3000
Gödöllő-Vác Térségi Vízgazdálkodási Társulat	1584	1584
Nyugdíjas Vasutasok Szervezete	50	50
Nemzeti-kulturális-sport-és társadalmi kapcsolatok támogatása, közművelődési megállapodások	1500	1500
Isaszegi Önkéntes Tűzoltó Egyesület	2000	2000
<b>Összesen</b>	<b>19234</b>	<b>24134</b>

5. melléklet a 2025. évi koncepcióhoz  
adatok e Ft-ban

2025. évi terv intézményi költségvetés

	személyi jellegű kiadások	járuléki jellegű kiadások	dologi jellegű kiadások	felhalmozási jellegű kiadások	összes kiadás	létszámkeret	működési bevétel	intézményfinanszírozás
intézmény megnevezése	228 608	30 546	22 509		281 663	32	1 500	280 163
Isaszegi Polgármesteri Hivatal	174 186	22 766	672 590	225 896	1 095 438	11	141 000	
Isaszegi Városüzemeltető Szervezet	130 366	16 948	42 722		190 036	23,75	8 000	182 036
Isaszegi Humánszolgáltató Központ	80 027	10 862	10 865		101 754	13	5 500	96 254
Isaszegi Bóbita Óvoda	117 565	16 000	12 224		145 789	18,5	-	145 789
Jókai Mór Városi Könyvtár	17 871	2 323	5 689	3 675	29 558	3	300	29 258
Isaszegi Művelődési Otthon és Múzeumi Kiállítóhely	52 625	6 841	17 288		76 754	7	5 500	71 254
Isaszegi Hétszínvirág Óvoda	194 641	28 332	19 140		242 113	29,0	-	242 113
Isaszegi Aprókfalva Bölcsőde	46 795	7 070	4 251		58 116	6	600	57 516
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>1 042 684</b>	<b>141 688</b>	<b>807 278</b>	<b>229 571</b>	<b>2 221 221</b>	<b>143</b>	<b>162 400</b>	<b>1 104 383</b>

## Isaszeg Város Önkormányzat intézményeinek 2024. évi tervezett energia költségei

adatok e Ft-ban

Intézmény	gáz	áram	víz, szennyvíz	Áfa 27%	összesen
Önkormányzat	10039	30031	3 321	11 716	55 107
Isaszegi Polgármesteri Hivatal	2533	1825	432	1 293	6 083
Isaszegi Művelődési Ház és Múzeumi Kiállítóhely	3513	901	344	1 285	6 043
Jókai Mór Városi Könyvtár	1506	386	60	527	2 479
IVÜSZ	1479	456	208	579	2 722
Isaszegi Hétszínvirág Óvoda	3768	1360	1 981	1 919	9 028
Isaszegi Bóbita Óvoda	2296	547	1 088	1 061	4 992
Isaszegi Aprók Falva Bölcsőde	1633	209	252	565	2 659
Isaszegi Humánszolgáltató Központ	969	529	219	464	2 181
<b>Összesen</b>	<b>27736</b>	<b>36244</b>	<b>7 905</b>	<b>19 409</b>	<b>91 294</b>