

72/2025 (V.15.)

**Isaszeg Város Polgármestere
Isaszeg**

ELŐTERJESZTÉS

A képviselő-testület 2025. május 15-én tartandó ülésére

Tárgy: Javaslát az Isaszeg Város Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló rendelet módosítására

Készítette:


Mészáros Edit Gazdálkodási Osztályvezető

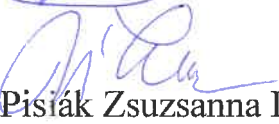


Dézsi Noémi Gazdálkodási Osztályvezető helyettes

Egyeztetve:


Kristó István Műszaki és Beruházási Osztályvezető helyettes

Ellenőrizte:


Pisiák Zsuzsanna Igazgatási Osztályvezető

Látta:


Tóthné Pervai Katalin Jegyző

Tárgyalja: Pénzügyi és Közigazgatási Bizottság

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

ELŐTERJESZTÉS

A képviselő-testület 2025. május 15-én tartandó ülésére

Tárgy: Javaslat az Isaszeg Város Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló rendelet módosítására

Tisztelt Képviselő-testület!

A képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése alapján -az első negyedévek kivételével- negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Jelen rendeletmódosításban a 2024. évi beszámoló alapján megállapított pénzmaradvány miatti, a költségvetés bevételi és kiadási oldalát érintő tételek, valamint a 2025. első negyedévi Képviselő-testületi határozatok, illetve a normatív támogatások és egyéb bevételek költségvetést érintő tételeinek átvezetése történik meg az önkormányzatnál és intézményeinél.

A rendeletmódosítás Önkormányzatot érintő tételei az A. mellékletben, az önállóan működő intézményeket érintő tételek az A/2. mellékletben kerülnek bemutatásra, valamennyi tétel a tartalék összegén kerül átvezetésre.

A 2024. évi beszámoló elkészítése során vált ismertté a pénzmaradvány összege, amely az önkormányzat és intézményei vonatkozásában összesen 377.898 e Ft. Ez az összeg az Önkormányzatnál 356.406 e Ft, az intézményeknél 21.496 e Ft. A 2025. évi költségvetés készítésekor 377.902 e Ft került visszatervezésre, ezért jelen rendeletmódosítás alkalmával a két összeg saldojával, azaz 4 e Ft-tal csökkentjük a pénzmaradvány összegét. A pénzmaradvány összegéből kötelezettségként jelennek meg az intézmények és az önkormányzat december 31-én fennálló, az eredeti költségvetésben nem visszatervezett szállítói számlái 660 e Ft összegben.

A pénzmaradvány tételei miatt a tartalék összességében 664 e Ft-tal csökken. 2025. első negyedévében a Képviselő-testület által hozott határozatok következtében a tartalék 1.371 e Ft összeggel nőtt. (6. melléklet)

A rendeletmódosítás A. mellékletének tételei a következők:

Önkormányzat

Előző évi pénzmaradvány tétel tartalma:

- A 2025. évi költségvetés készítésekor az önkormányzat és az intézményeire vonatkozó pénzmaradvány az önkormányzathoz került tervezésre 377.902 e Ft összegben. A beszámoló elkészítésével vált ismertté a tényleges összeg, amely 377.898 e Ft, ebből az önkormányzat pénzmaradványa 356.406 e Ft, az intézményeké 21.492 e Ft. Ennek megfelelően 21.496 e Ft-tal csökkent az önkormányzat pénzmaradványa, illetve 21.492 e Ft került beállításra az intézményeknél, összességében a tervezett pénzmaradvány 4 e Ft-tal csökkent.
- A 2024. évi szállítói tartozások (a december teljesítésű, de januári fizetési határidejű számlák, a 2025. évi költségvetésbe nem visszatervezett) miatt a dologi kiadások előirányzatot 475 e Ft-tal növeltük.
- Az intézmények szabad pénzmaradványa (a szállítói tartozással csökkentett pénzmaradvány) bevételként jelenik meg az intézmények költségvetésében, ezért csökkentik az intézmény finanszírozás összegét 21.307 e Ft-tal.

Rendeletmódosítás miatti tétel tartalma:

Bevételek

Működési célú támogatások tétel tartalma:

A 2025. évi normatíva kiegészítő felmérés eredményeképpen az önkormányzat az alábbiakban felsoroltak alapján részesült kiegészítő normatívában, melynek összege növeli a 2025. évi, önkormányzatot megillető normatíva összegét:

1. Helyi önkormányzat működésének általános támogatása 10.454 e Ft,
2. Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása 4.231 e Ft,
3. Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása 940 e Ft,

A 2024. évi normatívával a beszámoló keretében számoltunk el, mely alapján az önkormányzat 562 e Ft pótlólagos normatíva igénylés keletkezett.

Kiadások

Dologi előirányzatok tétel tartalma:

1. A „Plukkidó applikáció és tájékoztató táblák” pályázati támogatásának kiadási előirányzata dologi kiadásként került tervezésre. A pályázat keretein belül tárgyi eszköz beszerzésre is sor került, ennek megfelelően a dologi előirányzatról felhalmozási kiadásokra átcsoportosítjuk az előirányzatot 381 e Ft összegben.
2. Rákóczi u. 14 szám alatti háziorvosi rendelő és fogorvosi rendelő felújítása során a teljesített kiadásokból 34 e Ft dologi jellegű kiadás, ezért ezt az összeget átcsoportosítottuk a felhalmozási kiadásról a dologi előirányzatra.
3. Az Isaszegi Települési Értéktár Bizottság tagjai képviselik Isaszeg Város Önkormányzatát a 2025. május 3-án Balatonfüreden rendezendő XXII. Jókai-Bableves Főzőversenyen. A képviselő költségeinek fedezésére az önkormányzat elszámolási kötelezettséggel 100 e Ft-ot biztosít, melynek előirányzata itt kerül tervezésre.
4. A számviteli előírások alapján a tárgyi eszközök az önkormányzat és valamennyi intézménye vonatkozásában az önkormányzat könyveiben jelennek meg. Az Isaszegi Humánszolgáltató Központ saját dologi előirányzata terhére tárgyi eszközt vásárolt, melynek előirányzatát (4 e Ft) az intézmény dologi kiadásából átcsoportosítottuk az önkormányzat felhalmozási kiadásaira.
5. A MOHU MOL Hulladék Zrt. az Önkormányzattal kötött szerződés alapján kiszámlázta a 2023.07.01.-2025.03.31. időszakra vonatkozóan a köztisztaság és vegyes települési hulladék kezelési díját, 7.520 e Ft összegben. Az év további időszakára vonatkozó tervezett díjjal számolva összesen 10.000 e Ft-tal növeljük a dologi előirányzat előirányzatát.

A MOHU MOL Hulladék Zrt. a leadott hulladék után visszatérít az önkormányzatnak EPR illetmény jogcímén a teljesítést követő 90 nap után. Az így befolyt bevételek növelni fogják az önkormányzat bevételét, amely a bevétel pénzforgalmi teljesítése után kerül rendeletmódosításra.

Felhalmozási tételek tartalma (4. melléklet):

- Az Isaszeg Város Önkormányzat Képviselő-testületének 51/2025. (III.20.) határozata alapján 1.200 e Ft kiadás került tervezésre a mászófal-építése pályázat alapján.

- A melléklet további tételeiben az önkormányzat és intézményei részére, az első négy hónapban végzett felújítások, beruházások, illetve a beszerzésre került tárgyi eszközök kiadásainak előirányzatát terveztük be.

Intézmény finanszírozási tétel tartalma:

Az önkormányzat intézményeinek rendeletmódosítási tételei miatt, az önkormányzat által nyújtott intézményfinanszírozás összegét 2.877 e Ft-tal növeltük.

A működési tartalék összege jelen rendelet-módosítás után 27.789 e Ft, a felhalmozási tartalék 7.818 e Ft.

Az összes tartalék összege: 35.607 e Ft, az eredeti előirányzathoz képest 707 e Ft-tal nőtt. (6. melléklet)

A rendeletmódosítás A/2 mellékletének tételei a következők:

Isaszegi Polgármesteri Hivatal

Bevételek

Előző évi pénzmaradvány tétel tartalma:

A 2024. évi beszámolóban az intézményre megállapított pénzmaradvány (2.879 e Ft) kerül beállításra az intézményi költségvetés bevételi oldalára.

Irányítószervi támogatás tétel tartalma:

Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat módosítása miatt az irányítószervi támogatás 5 e Ft-tal nőtt, Az előző évi pénzmaradvány visszatervezésével 2.879 e Ft –tal pedig csökkent.

Kiadások

Dologi kiadások tétel tartalma:

Az Isaszeg Város Önkormányzat Képviselő-testületének 76/2025. (IV.17) határozata alapján az Isaszegi Polgármesteri Hivatal részt kíván venni a „Családbarát munkahelyek kialakításának és fejlesztésének támogatása” című pályázaton melynek pályázati díja 5 e Ft, ennek megfelelő összeggel növeljük a dologi előirányzatot.

Isaszegi Hétszínvirág Óvoda

Bevételek

Előző évi pénzmaradvány tétel tartalma:

A 2024. évi beszámolóban az intézményre megállapított pénzmaradvány (1.581 e Ft) kerül beállításra az intézményi költségvetés bevételi oldalára.

Irányítószervi támogatás tétel tartalma:

A pénzmaradvány 1.581 e Ft összegével csökkentésre került az irányító szervi támogatás.

Isaszegi Bóbita Óvoda

Bevételek

Előző évi pénzmaradvány tétel tartalma:

A 2024. évi beszámolóban az intézményre megállapított pénzmaradvány (1.820 e Ft) kerül beállításra az intézményi költségvetés bevételi oldalára.

Irányítószervi támogatás tétel tartalma:

A pénzmaradvány 1.820 e Ft összegével csökkentésre került az irányító szervi támogatás.

Isaszegi Humánszolgáltató Központ

Bevételek

Előző évi pénzmaradvány tétel tartalma:

A 2024. évi beszámolóban az intézményre megállapított pénzmaradvány (4.044 e Ft) kerül beállításra az intézményi költségvetés bevételi oldalára.

Irányítószervi támogatás tétel tartalma:

Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat módosítása miatt az irányítószervi támogatás 2.797 e Ft-tal nőtt, Az előző évi pénzmaradvány visszatervezésével 4.044 e Ft –tal pedig csökkent.

Kiadások

Működési költségvetés kiadásai

Személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok tétel tartalma:

Jelen rendeletmódosítással a 2025. január-március havi szociális ágazati pótlék összege lett pótlólagosan tervezve, személyi juttatásokra 2.688 e Ft, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adóra 350 e Ft.

Dologi kiadások tétel tartalma:

A számviteli előírások alapján a tárgyi eszközök az önkormányzat és valamennyi intézménye vonatkozásában az önkormányzat könyveiben jelennek meg. Az Isaszegi Humánszolgáltató Központ saját dologi előirányzata terhére tárgyi eszközt vásárolt, melynek előirányzatát (241 e Ft) az intézmény dologi kiadásából átcsoportosítottuk az önkormányzat felhalmozási kiadásaira.

Isaszegi Művelődési Ház és Múzeumi Kiállítóhely

Bevételek

Előző évi pénzmaradvány tétel tartalma:

A 2024. évi beszámolóban az intézményre megállapított pénzmaradvány (1.514 e Ft) kerül beállításra az intézményi költségvetés bevételi oldalára.

Irányítószervi támogatás tétel tartalma:

Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat módosítása miatt az irányítószervi támogatás 185 e Ft-tal nőtt, Az előző évi pénzmaradvány visszatervezésével 1.514 e Ft –tal pedig csökkent.

Kiadások

Dologi kiadások tétel tartalma:

Pénzmaradványt terhelő tétel a 2024. 12.31-én fennálló szállítói tartozás (185 e Ft) összege került jelen rendeletmódosításban tervezésre.

Jókai Mór Városi Könyvtár

Bevételek

Előző évi pénzmaradvány tétel tartalma:

A 2024. évi beszámolóban az intézményre megállapított pénzmaradvány (3.638 e Ft) kerül beállításra az intézményi költségvetés bevételi oldalára.

Irányítószervi támogatás tétel tartalma:

A 3.638 e Ft összegével csökkentésre került az irányító szervi támogatás.

Isaszegi Városüzemeltető Szervezet

Bevételek

Előző évi pénzmaradvány tétel tartalma:

A 2024. évi beszámolóban az intézményre megállapított pénzmaradvány (3.465 e Ft) kerül beállításra az intézményi költségvetés bevételi oldalára.

Irányítószervi támogatás tétel tartalma:

A 3.465 e Ft összegével csökkentésre került az irányító szervi támogatás.

Isaszegi Aprókfalva Bölcsőde

Bevételek

Előző évi pénzmaradvány tétel tartalma:

A 2024. évi beszámolóban az intézményre megállapított pénzmaradvány (2.551 e Ft) kerül beállításra az intézményi költségvetés bevételi oldalára.

Irányítószervi támogatás tétel tartalma:

Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat módosítása miatt az irányítószervi támogatás 75 e Ft-tal nőtt, Az előző évi pénzmaradvány visszatervezésével 2.551 e Ft –tal pedig csökkent.

Kiadások

Dologi kiadások tétel tartalma:

Jelen rendeletmódosítással az intézményvezető kérelme alapján a megrendezésre kerülő Bölcsőde Családi napra 75 e Ft költsége lett pótlólagosan tervezve.

Tervezett jogszabály megalkotásának hatásai, következményei, hatásvizsgálatok:

Várható társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások:

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

A költségvetés nemzetgazdasági hatása az, hogy az államháztartás része, a különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén. A költségvetési rendelet helyi gazdasági hatása nem releváns.

Várható környezeti és egészségi következmények: Nem mutatható ki hatás.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás: Nem mutatható ki hatás.

A jogszabály megalkotásának, módosításának szükségessége, elmaradásának várható következménye:

A költségvetési rendelet módosítása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése alapján.

A jogszabály alkalmazásához szükséges feltételek:

személyi, szervezeti feltételek: a személyi, szervezeti feltételek rendelkezésre állnak.

tárgyi feltétel: tárgyi feltételek rendelkezésre állnak.

pénzügyi feltételek: a pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Tisztelt Képviselő-testület!

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a csatolt rendelet-tervezet elfogadását.

..../2025. (V.15.) önkormányzati rendeletalkotási javaslat

Isaszeg Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megalkotja a/2025. (V.15.) önkormányzati rendeletét, az Isaszeg Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2025. évi költségvetéséről szóló 1 /2025. (II.20.) önkormányzati rendeletének módosítására, a csatolt rendeletervezet alapján.

Isaszeg, 2025. május 02.



Dr. Budaházi Árpád
polgármester

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

a 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025 (II.20.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Isaszeg Város Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtása során bekövetkezett változásoknak megfelelően módosítani kívánja a 2025. évre vonatkozó költségvetési rendeletét.

[2] Az önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján és az az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a 2025. évi költségvetéséről a következőket rendeli el.

1. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület az Isaszeg Város Önkormányzatának 2025. évi konszolidált költségvetését 2.397.160 e Ft Költségvetési bevétellel és 2.397.160 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) Ezen belül:

- a) ingatlan értékesítést 9.200 ezer Ft-ban
 - b) felhalmozási célú finanszírozási bevételt 265.418 ezer Ft-ban **Ebből:**
 - ba) értékpapírt 10.333 ezer Ft-ban
 - bb) felhalmozási pénzmaradványt 255.085 ezer Ft-ban
 - c) a felhalmozási célú kiadást 274.618 ezer Ft-ban **Ebből:**
 - ca) a felújítások, beruházások összegét 266.800 ezer Ft-ban
 - cb) a felhalmozási tartalékot 7.818 ezer Ft-ban
 - d) működési bevétel 1.946.418 ezer Ft-ban
 - e) működési célú pénzmaradványt 122.813 ezer Ft-ban
 - f) értékpapírt 53.311 ezer Ft-ban
 - g) a működési célú kiadásokat 2.122.542 ezer Ft-ban **Ebből:**
 - ga) a személyi jellegű kiadásokat 1.146.856 ezer Ft-ban
 - gb) a munkaadókat terhelő járulékok, és szociális hozzájárulás adó 154.650 ezer Ft-ban
 - gc) a dologi jellegű kiadásokat 718.476 ezer Ft-ban
 - gd) a támogatásokat 25.354 ezer Ft-ban
 - ge) a működési tartalékot 27.789 ezer Ft-ban
 - gf) az ellátottak pénzbeli juttatásai 12.573 ezer Ft-ban
 - gg) az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetését 36.844 ezer Ft-ban
- előirányzatokban hagyja jóvá.”**

2. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 3. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) **A Képviselő-testület az Isaszeg Város Önkormányzat, mint működésében önálló költségvetési szerv költségvetését 2.356.028 e Ft Költségvetési bevétellel és 2.356.028 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.**

(2) **Ezen belül:**

- a) ingatlan értékesítést 9.200 ezer Ft-ban
- b) felhalmozási célú finanszírozási bevételt 265.418 ezer Ft-ban **Ebből:**
 - ba) értékpapírt 10.333 ezer Ft-ban
 - bb) felhalmozási pénzmaradványt 255.085 ezer Ft-ban
- c) a felhalmozási célú kiadást 270.943 ezer Ft-ban **Ebből:**
 - ca) a felújítások, beruházások összegét 263.125 ezer Ft-ban
 - cb) a felhalmozási tartalékot 7.818 ezer Ft-ban
- d) a működési bevételt 1.926.778 ezer Ft
- e) működési célú pénzmaradvány 101.321 ezer Ft
- f) értékpapírt 53.311 ezer Ft-ban
- g) a működési célú kiadásokat 2.085.085 ezer Ft **Ebből:**
 - ga) a személyi jellegű kiadásokat 205.181 ezer Ft
 - gb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 26.134 ezer Ft
 - gc) a dologi jellegű kiadásokat 606.376 ezer Ft
 - gd) a támogatásokat 25.354 ezer Ft
 - ge) a működési tartalékot 27.789 ezer Ft
 - gf) az ellátottak pénzbeli juttatásai kiadásokat 12.573 ezer Ft
 - gg) a költségvetési szervek finanszírozása 1.144.834 ezer Ft-ban
 - gh) az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetését 36.844 ezer Ft-ban **előirányzatokban hagyja jóvá.**

3. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 4. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) **A Képviselő-testület az Isaszegi Polgármesteri Hivatal költségvetési szerv költségvetését 294.338 e Ft Költségvetési bevétellel és 294.338 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.**

(2) **Ezen belül:**

- a) a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft
- b) a felhalmozási célú kiadást 0 ezer Ft
- c) a működési bevételt 294.338 ezer Ft **Ebből:**
 - ca) az intézményi működési bevétel 800 ezer Ft
 - cb) az önkormányzati támogatást 290.659 ezer Ft
 - cc) az előző évi maradványt 2.879 ezer Ft
- d) a működési célú kiadásokat 294.338 ezer Ft **Ebből:**
 - da) a személyi jellegű kiadásokat 241.200 ezer Ft
 - db) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 32.184 ezer Ft
 - dc) a dologi jellegű kiadások 20.954 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

4. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 5. § (2) bekezdés c) pont cb) és cc) alpontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Ezen belül:

a működési bevételt 267.116 ezer Ft Ebből:

- „cb) az önkormányzati támogatást 265.535 ezer Ft
- cc) az előző évi maradványt 1.581 ezer Ft”

5. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 6. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) Ezen belül:

- a) a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft
- b) a felhalmozási célú kiadást 0 ezer Ft
- c) a működési bevételt 172.134 ezer Ft **Ebből:**
 - ca) az intézményi működési bevétel 0 ezer Ft
 - cb) az önkormányzati támogatást 170.314 ezer Ft
 - cc) az előző évi maradványt 1.820 ezer Ft
- d) a működési célú kiadásokat 172.134 ezer Ft **Ebből:**
 - da) a személyi jellegű kiadásokat 144.482 ezer Ft
 - db) a munkaadókat terhelő járulékok 19.046 ezer Ft
 - dc) a dologi jellegű kiadásokat 8.246 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.”**

6. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 7. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület az Isaszegi Humánszolgáltató Központ költségvetési szerv költségvetését 98.815 e Ft Költségvetési bevétellel és 98.815 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) Ezen belül:

- a) a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft
- b) a felhalmozási célú kiadást 0 ezer Ft
- c) a működési bevételt 98.015 ezer Ft **Ebből:**
 - ca) a működési támogatási bevétel 0 ezer Ft
 - cb) az intézményi működési bevétel 4.800 ezer Ft
 - cc) az önkormányzati támogatást 89.971 ezer Ft
 - cd) az előző évi maradványt 4.044 ezer Ft
- d) a működési célú kiadásokat 98.815 ezer Ft **Ebből:**
 - da) a személyi jellegű kiadásokat 79.321 ezer Ft
 - db) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 10.421 ezer Ft
 - dc) a dologi jellegű kiadásokat 9.073 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.”**

7. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 8. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület az Isaszegi Aprók Falva Bölcsőde költségvetési szerv költségvetését 68.563 e Ft Költségvetési bevétellel és 68.563 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) Ezen belül:

- a) a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft
- b) a felhalmozási célú kiadást 0 ezer Ft
- c) a működési bevételt 68.563 ezer Ft **Ebből:**
 - ca) az intézményi működési bevétel 700 ezer Ft
 - cb) az önkormányzati támogatást 65.312 ezer Ft
 - cc) az előző évi maradványt 2.551 ezer Ft
- d) a működési célú kiadásokat 68.563 ezer Ft **Ebből:**
 - da) a személyi jellegű kiadásokat 57.482 ezer Ft
 - db) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 7.579 ezer Ft
 - dc) a dologi jellegű kiadásokat 3.502 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

8. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 9. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület az Isaszegi Művelődési Ház és Múzeumi Kiállítóhely költségvetési szerv költségvetését 83.054 e Ft Költségvetési bevétellel és 83.054 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) Ezen belül:

- a) a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft
- b) a felhalmozási célú kiadást 0 ezer Ft
- c) a működési bevételt 83.054ezer Ft **Ebből:**
 - ca) az intézményi működési bevétel 5.000 ezer Ft
 - cb) az önkormányzati támogatást 76.540 ezer Ft
 - cc) az előző évi maradványt 1.514 ezer Ft
- d) a működési célú kiadásokat 83.054 ezer Ft **Ebből:**
 - da) a személyi jellegű kiadásokat 55.243 ezer Ft
 - db) a munkaadókat terhelő járulékokat 7.121 ezer Ft
 - dc) a dologi jellegű kiadásokat 20.690 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

9. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 10. § (2) bekezdés c) pont cb) és cc) alpontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Ezen belül:

- a működési bevételt 29.422 ezer Ft **Ebből:**
 - „cb) az önkormányzati támogatást 25.444ezer Ft
 - cc) az előző évi maradványt 3.638 ezer Ft”

10. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 11. § (2) bekezdés c) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Ezen belül:)

- „c) a működési bevételt 172.524 ezer Ft **Ebből:**
 - ca) az intézményi működési bevétel 8.000 ezer Ft
 - cb) az önkormányzati támogatást 161.059 ezer Ft

cc) az előző évi maradványt 3.465 ezer Ft”

11. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 12. § (7) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(7) Az Önkormányzat a kiadások között 27.789 e Ft általános 7.818 e Ft felhalmozási tartalékot állapít meg a 6. melléklet szerint.”

12. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 13. § (19) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

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

- a) A nettó 10.000.000.- Ft összesített beszerzési értékhatárig a polgármester saját hatáskörében dönthet az elvégzendő felújításokra, karbantartásokra, beruházásokra vonatkozóan.
- b) A nettó 10.000.000,- Ft összesített értéket meg nem haladó beszerzések esetén, amennyiben a fedezet rendelkezésre áll, **írásbeli szerződéssel vagy írásos megrendeléssel** történhet a megrendelés a lehetséges szállító részére.
- c) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy átruházott hatáskörben, a működési és fejlesztési tartalékkeret terhére bruttó 5 m Ft összeghatárig eljárjon, kötelezettséget vállaljon (működési kiadások, fejlesztési kiadások, támogatások körében), azzal a megkötéssel, hogy a soron következő rendeletmódosítás alkalmával számoljon be döntéseiről, valamint ezek pénzügyi hatásairól.
- d) Temetési támogatás nyújtásáról a mindenkori költségvetésben meghatározott összeg erejéig.
- e) Köztemetés elrendeléséről a mindenkori költségvetésben meghatározott összeg erejéig.
- f) A személyes gondoskodást nyújtó szociális intézményi jogviszony létesítése ügyében jogosult a döntéshozatalra
- g) A közutak és közterületek tekintetében a tulajdonosi és a közútkezelői hozzájárulások megadására.
- h) A helyi tömegközlekedésre vonatkozóan jogosult az üzemeltetői hozzájárulások megadására.
- i) A felhalmozási tartalék terhére átcsoportosítási jogot ad a benyújtandó pályázatok önrészenek dologi előirányzatra történő átcsoportosításra.
- j) A helyi tömegközlekedésre vonatkozóan az üzemeltetői hozzájárulások megadása kérdésében.
- k) A víz és csatorna közművezetékek rácsatlakozása esetén fizetendő közművesítési hozzájárulás mértékéről és megfizetésének tárgyában alkotott önkormányzati rendeletben meghatározott keretek között a közművesítési hozzájárulás mértékéről és a megfizetés módjáról hatósági határozatban.
- l) A közterület használatának engedélyéről önkormányzati hatósági eljárás keretében
- m) A mindenkori éves költségvetésben részére elkülönített ún. polgármesteri keret civil szervezetek tevékenységével összefüggő, valamint társadalompolitikai célok felhasználásáról, melyről a költségvetési rendelet módosításakor a képviselő-testületnek beszámol.
- n) Az önkormányzat 1.000.000,- Ft alatti követeléseinek érvényesítéséről, bírósági eljárás megindításáról, az önkormányzat igényeinek érvényesítését célzó jognyilatkozatok kiadásáról, az önkormányzati igények érvényesítések, vagy az önkormányzat jogvédelmi érdekében

közigazgatási, illetve bírósági peres, vagy nem peres eljárás megindítása és bérleti szerződések rendes és rendkívüli felmondása.

- o)* Döntés az önkormányzatot megillető követelés törléséről 50.000,- Ft értékhatárig.
- p)* Közműszolgáltatások (telefon, internet, víz, gáz, villamos energia), valamint pénzügyi szolgáltatások igénybevételére vonatkozó, közbeszerzést nem igénylő szerződés megkötése, felülvizsgálata, felmondása értékhatártól függetlenül.
- q)* Az ingatlanok pályáztatása során, eredménytelenség esetén dönt a pályázat változatlan formában történő kiírásáról.
- r)* Átmenetileg szabad pénzeszközök betétlekötéséről.
- s)* Dönt Isaszeg Város főépítészének megbízásáról, a főépítésszel kötendő megbízási szerződés aláírása.
- t)* A sebességcsökkentő elemek, műtárgyak létesítéséről a kötelezően előírt szakhatósági állásfoglalások, illetve kezelői nyilatkozatok ismeretében és birtokában.
- u)* A Képviselő-testület által átruházott hatáskörben dönt az Önkormányzat nevében a településkép védelméről szóló önkormányzati rendeletében meghatározott ügyekben.
- v)* Az Önkormányzat javára teljesíteni kívánt közérdekű kötelezettségvállalás tárgyában megállapodás megkötéséről nettó 5 millió Ft összeghatárig.”

13. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet az 1. melléklet szerinti 3. melléklettel egészül ki.

14. §

Ez a rendelet 2025. május 16-án lép hatályba, és 2025. május 17-én hatályát veszti.

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

„3. melléklet az 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2024.évi pm. átvezetése és II. rendeletmódosítás.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

2025. II. rendeletmódosítás tételeinek kimutatása		adatok e Ft-ban	
finanszírozott feladat	testületi döntés	pénzmaradvány tételei	II. rendelet módosítás tételei
Általános tartalék		24 900	24 236
Önkormányzat			
előző évi pénzmaradvány		-21 496	
szállítói tartozás dologi kiadás		-475	
2024. évi beszámoló alapján normatíva			562
Helyi önkormányzat működésének általános támogatása			10 454
Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			1 193
szociális ágazati pótlék			3 038
kulturális bértámogatás			940
Dologi kiadás			
Átcsoportosítás dologiról, felhalmozásira, Plukkidó applikáció és tájékoztató táblák készítésére			381
Átcsop.dologiba felhalmozásról Háziorvosi és Fogorvosi rendelő			-34
Jókai bableves rendezvény Sziki Éva			-100
Eszköz beszerzés Humánszolg.(canon nyomató+egér)			-4
MOHU MOL Hulladék Zrt.(2023.07.01.-2025.03.31.) köztisztaság és vegyestelepülési hulladék kezelési díj			-10 000
Finanszírozási kiadások			
irányító szervei támogatás		21 307	-2 877
Módosított működési tartalék összesen		24 236	27 789
Felhalmozási tartalék		10 000	10 000
Plukkidó applikáció és tájékoztató táblák			-381
I. háziorvosi rendelőbe eszközök beszerzése			-300
Polgármesteri Hivatal (Tárgyi eszköz)			-98
Háziorvosi és Fogorvosi rendelő átcsop.dologiba felhalmozásról			34
Eszköz beszerzés Humánszolg.(canon nyomató+egér)			-237
Mászófal-építése pályázat	51/2025. (III.20.) Kt. Határozat		-1 200
Módosított felhalmozási tartalék összesen		10 000	7 818
Tartalékok összesen		34 236	35 607

2025. II. rendeletmódosítás tételeinek kimutatása	testületi döntés	pénzmaradvány tételei adatok e Ft-ban	II.rendelet módosítás tételei adatok e Ft-ban
Polgármesteri Hivatal			
előző évi pénzmaradvány		2 879	
Családbarát munkahely pályázati díj	76/2025. (IV.17) Kt.határozat		5
intézményfinanszírozás		-2 879	5
Művelődési ház			
előző évi pénzmaradvány		1 514	
szállítói tartozás		-185	
intézményfinanszírozás		-1 329	0
Bóbita Óvoda			
előző évi pénzmaradvány		1 820	
intézményfinanszírozás		-1 820	0
Hétszínvirág óvoda			
előző évi pénzmaradvány		1 581	
intézményfinanszírozás		-1 581	0
Isaszegi Humánszolgáltató Központ			
előző évi pénzmaradvány		4 044	
szociális ágazati pótlék személyi kiadása			2 688
szociális ágazati pótlék járulék kiadása			350
Eszköz beszerzésre(canon nyomató+egér)dologiról átcsoportosítás önkormányzat felhalmozási kiadás előirányzatra			-241
intézményfinanszírozás		-4 044	2 797
Isaszegi Városüzemeltető Szervezet			
előző évi pénzmaradvány		3 465	
intézményfinanszírozás		-3 465	0
Jókai Mór Városi Könyvtár			
előző évi pénzmaradvány		3 638	
intézményfinanszírozás		-3 638	0
Aprókfalva Bölcsőde			
előző évi pénzmaradvány		2 551	
Bölcsőde Családi nap (Kala Palota Bt ugrálóvár)			75
intézményfinanszírozás		-2 551	75

Isaszeg Város Önkormányzat 2025. évi bevételei és kiadásai

		adatok e Ft-ban				
sorszám	megnevezés	2025.				
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	pénzmaradvány miatti rendeletmódosítás	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
BEVÉTELEK						
I.	Önkormányzat működési támogatásai	1 084 645	1 084 645		16 187	1 100 832
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	283 917	283 917		10 454	294 371
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	484 663	484 663			484 663
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	266 369	266 369		4 231	270 600
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	26 282	26 282		9 940	36 222
	Működési célú költségvetési támogatások	9 000	9 000		-9 000	
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai	14 414	14 414		562	14 976
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	122 162	122 162			122 162
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőor)	2 160	2 160			2 160
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről					
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)	117 210	117 210			117 210
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)	2 792	2 792			2 792
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
IV.	Közhatalmi bevételek	486 632	486 632			486 632
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparűzési adó, idegenforgalmi adó	472 632	472 632			472 632
	Gépjárműadók					
	Talajterhelési díj	2 500	2 500			2 500
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ehrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építészeti bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	11 500	11 500			11 500
V.	Működési bevételek	236 792	236 792			236 792
	Áru és szolgáltatásértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	215 792	215 792			215 792
	Általános forgalmi adó visszatérítése	18 000	18 000			18 000
	Fordított áfa bevétel					
	Kamatbevételek	3 000	3 000			3 000
	Egyéb működési bevételek					
VI.	Felhalmozási bevételek	9 200	9 200			9 200
	Ingatlanok értékesítése	9 200	9 200			9 200
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök					
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök					
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk,úthozzájárulás)					
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I-VIII.)	1 939 431	1 939 431		16 187	1 955 618
IX.	Lejártó bevételek	63 644	63 644			63 644
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	122 817	122 817	-4		122 813
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	255 085	255 085			255 085
	Finanszírozási bevételek (IX-XI.)	441 546	441 546	-4		441 542
	Konszolidált bevétel	2 380 977	2 380 977	-4	16 187	2 397 160
	Iránvito szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	1 163 264	1 163 264	-21 307	2 877	1 144 834
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3 544 241	3 544 241	-21 311	19 064	3 541 994

sorszám	megnevezés	2025.				
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	pénzmaradvány miatti rendeletmódosítás	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
KIADÁSOK						
I.	Működési költségvetés kiadásai	2 069 515	2 069 515	-4	16 187	2 085 698
	Személyi juttatások	1 140 455	1 144 168		2 688	1 146 856
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	153 817	154 300		350	154 650
	Dologi kiadások	712 416	708 220	660	9 596	718 476
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai					
	ebből: kamatkiadás					
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 573	12 573			12 573
	Egyéb működési célú kiadások	50 254	50 254	-664	3 553	53 143
	ebből: tartalék	24 900	24 900	-664	3 553	27 789
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	25 354	25 354			25 354
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre					
	normatíva visszatérítés					
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	274 618	274 618			274 618
	Beruházási kiadások	205 375	205 375		-8 209	197 166
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott, támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	141 985	141 985			141 985
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai					
	Felújítások	59 243	59 243		10 391	69 634
	Egyéb felhalmozási célú kiadások					
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülről					
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					
	Felhalmozási tartalék	10 000	10 000		-2 182	7 818
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 344 133	2 344 133	-4	16 187	2 360 316
III.	Finanszírozási kiadások	1 200 108	1 200 108	-21 307	2 877	1 181 678
	00. Havi állami előleget	36 844	36 844			36 844
	Iránvito szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	1 163 264	1 163 264	-21 307	2 877	1 144 834
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	3 544 241	3 544 241	-21 311	19 064	3 541 994
	Konszolidált kiadás	2 380 977	2 380 977	-4	16 187	2 397 160
	Eves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	144,00	144,00	,00	,00	144,00
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	2,00	2,00	,00	,00	2,00
				0	0	0

Isaszeg Város Önkormányzat 2025. évi bevételei és kiadásai
adatok Ft-ban

sorszám	megnevezés	2025.				
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	pénzmaradvány miatti rendeletmódosítás	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
I.	BEVÉTELEK					
	Önkormányzat működési támogatásai	1 084 645	1 084 645		16 187	1 100 832
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	283 917	283 917		10 454	294 371
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	484 663	484 663			484 663
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	266 369	266 369		4 231	270 600
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	26 282	26 282		9 940	36 222
	Működési célú központosított támogatások	9 000	9 000		-9 000	
	Helyi önkormányzat fejlesztő támogatásai	14 414	14 414		562	14 976
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	122 162	122 162			122 162
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)	2 160	2 160			2 160
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről					
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)	117 210	117 210			117 210
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közcelű támogatás)	2 792	2 792			2 792
III.	Közhatalmi bevételek	486 632	486 632			486 632
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparűzési adó, ideiglenes helyi adó	472 632	472 632			472 632
	Gépjárműadók					
	Talajterhelési díj	2 500	2 500			2 500
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Könyezetvédelmi bírság, Építészeti bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	11 500	11 500			11 500
IV.	Működési bevételek	236 792	236 792			236 792
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	215 792	215 792			215 792
	Általános forgalmi adó visszatérítése	18 000	18 000			18 000
	Fordított áfa bevétel					
	Kamatbevétel	3 000	3 000			3 000
	Egyéb működési bevételek					
V.	Működési célú átvett pénzeszközök					
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-V.)	1 930 231	1 930 231		16 187	1 946 418
VI.	Leköthetett betét	53 311	53 311			53 311
VII.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	122 817	122 817	-4		122 813
	Finanszírozási bevételek (VI.-VII.)	176 128	176 128	-4		176 124
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 106 359	2 106 359	-4	16 187	2 122 542
		2 380 977	2 380 977	-4	16 187	2 397 160

sorszám	megnevezés	2025.				
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	pénzmaradvány miatti rendeletmódosítás	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
I.	KIADÁSOK					
	Működési költségvetés kiadásai	2 069 515	2 069 515	-4	16 187	2 085 698
	Személyi juttatások	1 140 455	1 144 168		2 688	1 146 856
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	153 817	154 300		350	154 650
	Dologi kiadások	712 416	708 220	660	9 596	718 476
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai					
	ebből: kamatkiadás					
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 573	12 573			12 573
	Egyéb működési célú kiadások	50 254	50 254	-664	3 553	53 143
	ebből: tartalék	24 900	24 900	-664	3 553	27 789
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	25 354	25 354			25 354
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre					
	normatíva visszafizetés					
II.	Finanszírozási kiadások	36 844	36 844			36 844
	00. havi állami támogatás	36 844	36 844			36 844
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)	2 106 359	2 106 359	-4	16 187	2 122 842
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)					
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)					
	Működési többlet/hiány					
		2380977	2380977	-4	16187	2 397 160

Isaszeg Város Önkormányzat 2025. évi bevételei és kiadásai

adatok e Ft-ban

sorszám	megnevezés	2025.				
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	pénzmaradvány miatti rendeletmódosítás	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
	BEVÉTELEK					
I.	Közhatalmi bevételek					
	Kommunális adó bevétel					
II.	Felhalmozási bevételek	9 200	9 200			9 200
	Ingatlanok értékesítése	9 200	9 200			9 200
III.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk)					
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-III.)	9 200	9 200			9 200
IV.	Értékpapír beváltás	10 333	10 333			10 333
V.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	255 085	255 085			255 085
	Finanszírozási bevételek (IV.-V.)	265 418	265 418			265 418
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	274 618	274 618			274 618
		2 380 977	2 380 977	-4	16 187	2397160

sorszám	megnevezés	2025.				
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	pénzmaradvány miatti rendeletmódosítás	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
	KIADÁSOK					
I.	Felhalmozási költségvetési kiadásai	274 618	274 618			274 618
	Beruházási kiadások	205 375	205 375		-8 209	197 166
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott, támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	141 985	141 985			141 985
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai					
	Felújítások	59 243	59 243		10 391	69 634
	Egyéb felhalmozási célú kiadások					
	Ebből: felhalmozási célú pénzeszközök átvett államháztartáson kívülre; egyedi felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					
	Felhalmozási tartalék	10 000	10 000		-2 182	7 818
II.	Finanszírozási kiadások					
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)	274 618	274 618			274 618
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)					
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)					
	Felhalmozási többlet/hiány	0	0	0	0	0

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

Ezer forintban !

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (B+C+D)
		2025.	2026.	a futamidő végéig	
	A	B	C	D	E
1.					
2.					
3.					
4.					
5.					
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-

2025. évi működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások bemutatása

adatok a Ft-ban

MÉRLEG			
I. működési bevételek és kiadások			
Bevételek megnevezése	összeg	Kiadások megnevezése	összeg
I. Önkormányzat működési támogatásai	1 100 832	Működési költségvetés kiadásai	2 085 698
Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	294 371	Személyi juttatások	1 146 856
Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	484 663	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	154 650
Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	270 600	Dologi kiadások	718 476
Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	36 222	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	
Működési célú központosított támogatások		ebből: kamatkiadás	
Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai	14 976	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 573
II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	122 162	Egyéb működési célú kiadások	53 143
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mozdór)	2 160	ebből: tartalék	27 789
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	25 354
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)	117 210	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)	2 792	Finanszírozási kiadások	36 844
III. Közhatalmi bevételek	486 632	00. havi állami támogatás	36 844
Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó	472 632		
Gépjárműadók			
Talajterhelési díj	2 500		
Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrondészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építési bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető rész	11 500		
IV. Működési bevételek	236 792		
Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	215 792		
Általános forgalmi adó visszatérítése	18 000		
Fordított áfa bevétel			
Kamatbevétel	3 000		
Egyéb működési bevételek			
V. Működési célú átvett pénzeszközök			
Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-V.)	1 946 418		
VI. Iktatási betét	53 311		
VII. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	122 813		
Finanszírozási bevételek (VI.-VII.)	176 124		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 122 542	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.-II.)	2 122 542

0

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások			
BEVÉTELEK	összeg	KIADÁSOK	összeg
I. Közhatalmi bevételek		Felhalmozási költségvetés kiadásai	274 618
Kommunális adó bevétel, iparüzési adó bevétel	0	Beruházási kiadások	197 166
II. Felhalmozási bevételek	9 200	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott, támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	141 985
Ingyenértékesítés	9 200	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai	0
Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	0	Felújítások	69 634
III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		Egyéb felhalmozási célú kiadások	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk)	0	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülré	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
IV. Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-III.)	9 200	Felhalmozási tartalék	7 818
V. Iktatási betét	10 333	Finanszírozási kiadások	0
VI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	255 085	Hitel, kölcsön	0
Finanszírozási bevételek (V.-VI.)	255 085		0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	274 618	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.-II.)	274 618

397 160

397 160

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

Ezer forintban !

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2025. évi előirányzat	eddig módosított előirányzat	pénzmaradvány miatti rendeletmódosítás	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
	A	B				
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	472 632	472 632			472 632
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	9 200	9 200			9 200
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel					-
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel					-
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	11 500	11 500			11 500
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés					-
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		493 332	493 332	-	-	493 332

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

sorszám	feladat	2025. évi előirányzat	eddig módosított előirányzat	2025. évi pm. tételei	2025. II. rm. tételei	2025. módosított előirányzat	az átcsoportosítás jogát gyakorolja
1.	Működési tartalék	24 900	24 900	-664	3 553	27 789	Képviselő-testület
	általános tartalék	24 900	24 900	-664	3 553	27 789	Képviselő-testület
	ebből óvónői béremelésre	14 000	14 000			14 000	
2.	Felhalmozási tartalék	10 000	10 000	0	-2 182	7 818	Képviselő-testület
	Felhalmozási tartalék	10 000	10 000	0	-2 182	7 818	Képviselő-testület
						0	
	Összesen (1+2)	34 900	34 900	-664	1 371	35 607	

Isaszeg Város Önkormányzatának 2025. évben Európai Unió támogatással megvalósuló beruházásának bevételei, kiadásai**A projekt neve: TOP_PLUSZ-2.1.1-21-PTI Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése**

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

A projekt bevételei és kiadásai
adatok Eft-ban

Bevétel	2022		összesen		
támogatás	51 294	-	51 294		
	2022	2023	2024	2025.terv	
Kiadás	2 134	3 541	447	6 122	44 243

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

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

A projekt bevételei és kiadásai
adatok Eft-ban

Bevétel	2022		összesen		
támogatás	152 425	-	152 425		
	2022	2023	2024	2025.terv	
Kiadás	7 585	7 144	107 513	122 242	47 567

A projekt neve:

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

A projekt bevételei és kiadásai
adatok Eft-ban

Bevétel	2024		összesen		
támogatás	249 999	-	249 999		
	2022	2023	2024	2025.terv	
Kiadás	10 033	62 766	127 025	138 438	50 175

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

	Önkormányzat	01
	Isaszeg Város Önkormányzat	-----

Ezer forintban !

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

		2025.				
Bevételek		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	penzmaradvány miatti rendeletmódosítás	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
I.	Önkormányzat működési támogatásai	1 084 645	1 084 645		16 187	2 185 477
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	283 917	283 917		10 454	294 371
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	484 663	484 663			484 663
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	266 369	266 369		4 231	270 600
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatás	26 282	26 282		9 940	36 222
	Működési célú központosított támogatások	9 000	9 000		-9 000	
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai	14 414	14 414		562	14 976
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	122 162	122 162			122 162
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)	2 160	2 160			2 160
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről					
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)	117 210	117 210			117 210
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)	2 792	2 792			2 792
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
IV.	Közhatalmi bevételek	486 632	486 632			486 632
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparűzési adó, idegenforgalmi adó	472 632	472 632			472 632
	Geoparadiadok					
	Talajterhelési díj	2 500	2 500			2 500
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésiügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	11 500	11 500			11 500
V.	Működési bevételek	217 152	217 152			217 152
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	196 152	196 152			196 152
	Általános forgalmi adó visszatérítése	18 000	18 000			18 000
	Fordított áfa bevétel					
	Kamatbevétel	3 000	3 000			3 000
	Egyéb működési bevételek					
VI.	Felhalmozási bevételek	9 200	9 200			9 200
	Ingatlanok értékesítése	9 200	9 200			9 200
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök					
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök					
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, LTP, csatorna hozzájárulás, úthozzájárulás)					
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (beruházások pályázati támogatásai)					
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	1 919 791	1 919 791		16 187	1 935 978
IX.	Leköthetett betét	63 644	63 644			63 644
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	122 817	122 817	-21 496		101 321
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	255 085	255 085			255 085
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	441 546	441 546	-21 496		420 050
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 361 337	2 361 337	-21 496	16 187	2 356 028

		2025.				
Kiadások		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	pénzmaradvány miatti rendeletmódosítás	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
I.	Működési költségvetés kiadásai	890 286	890 286	-189	13 310	903 407
	Személyi juttatások	205 181	205 181			205 181
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 134	26 134			26 134
	Dologi kiadások	596 144	596 144	475	9 757	606 376
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai					
	ebből: kamatkiadás					
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 573	12 573			12 573
	Egyéb működési célú kiadások	50 254	50 254	-664	3 553	53 143
	ebből: tartalék	24 900	24 900	-664	3 553	27 789
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	25 354	25 354			25 354
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre					
	normatíva visszafizetés					
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	270 943	270 943			270 943
	Beruházási kiadások	201 700	201 700		-8 209	193 491
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	141 985	141 985			141 985
	Ebből: EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai					
	Felújítások	59 243	59 243		10 391	69 634
	Egyéb felhalmozási célú kiadások					
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre					
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					
	Felhalmozási tartalék	10 000	10 000		-2 182	7 818
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 161 229	1 161 229	-189	13 310	1 174 350
III.	Finanszírozási kiadások	1 200 108	1 200 108	-21 307	2 877	1 181 678
	00. Havi állami előleg	36 844	36 844			36 844
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	1 163 264	1 163 264	-21 307	2 877	1 144 834
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	2 361 337	2 361 337	-21 496	16 187	2 356 028
	konszolidált kiadás	1 198 073	1 198 073	-189	13 310	1 211 194
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	11,00	11,00			11,00
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	2,00	2,00			2,00
		0	0	0	0	

létszám	cafeteria	adatok eFt-ban
2	mezőéri szolgálat	203
	járulék (28 %)	57
2	polgármester, alpolgármester, 2 fő részére	362
	járulék (28 %)	101
1	Védőnői szolgálat 1 fő részére	102
	járulék (28 %)	28
2	Fogorvosi szolgálat 2 fő részére	144
	járulék (28 %)	40
2	Gyermekorvosi szolgálat 2 fő részére	144
	járulék (28 %)	40
2	Háziorvosi szolgálat 2 fő részére	144
	járulék (28 %)	40
11	Összesen	1 407

9. melléklet a/2025. (V.15.) önkormányzati rendelethez		
Isaszegi Polgármesteri Hivatal		02
Igazgatási feladatok		

Ezer forintban !

	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat

		2025.				
	Bevételek	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	pénzmaradvány miatti rendeletmódosítás	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 (mezőőr)					
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről					
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)					
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (köz célú támogatás)					
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)					
IV.	Közhatalmi bevételek					
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó					
	Gépjárműadók					
	Talajterhelési díj					
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építési bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része					
V.	Működési bevételek	800	800			800
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	800	800			800
	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.)	800	800			800
IX.	Irányító szervi támogatás	293 533	293 533	-2 879	5	290 659
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele			2879		2 879
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele					
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	293 533	293 533		5	293 538
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	294 333	294 333		5	294 338

		2025.				
Kiadások		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	pénzmaradvány miatti rendeletmódosítás	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
I.	Működési költségvetés kiadásai	294 333	294 333		5	294 338
	Személyi juttatások	241 200	241 200			241 200
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32 184	32 184			32 184
	Dologi kiadások	20 949	20 949		5	20 954
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai					
	ebből: kamatkiadás					
	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
	Egyéb működési célú kiadások					
	ebből: tartalék					
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre					
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre					
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai					
	Beruházási kiadások					
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai					
	Ebből: EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai					
	Felújítások					
	Egyéb felhalmozási célú kiadások					
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre					
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					
	Felhalmozási tartalék					
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	294 333	294 333		5	294 338
III.	Finanszírozási kiadások					
	Hitel- kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre					
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)					
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	294 333	294 333		5	294 338
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	31,75	31,75			31,75
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00			0,00
		0	0	0	0	0

létszám	cafeteria	adatok eFt-ban	
31,75	Köztisztviselő		5 798
	Járadék (28%)		1 623
	összesen		7 421

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

Költségvetési szerv I.		03			
Isaszegi Hétszínvirág Óvoda					
		Ezer forintban			
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat				
	2025.				
Bevételek	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	penzmaradvány miatti rendeletmódosítás	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 fejlesztő 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					
Geplárműadók					
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 pénzeszközök (LTP)					
Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)					
IX. Irányító szervi támogatás	267 116	267 116	-1 581		265 535
X. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele			1 581		1 581
XI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele					
Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	267 116	267 116			267 116
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	267 116	267 116			267 116

2025.					
Kiadások	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	pénzmaradvány miatti rendeletmódosítás	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
I. Működési költségvetés kiadásai	267 116	267 116			267 116
Személyi juttatások	219 792	219 792			219 792
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32 936	32 936			32 936
Dologi kiadások	14 388	14 388			14 388
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	267 116	267 116			267 116
III. Finanszírozási kiadások					
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre					
Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)					
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	267 116	267 116			267 116
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	29,00	29,00			29,00
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00			0,00
	0	0	0	0	0

létszám	cafeteria	adatok eFt-ban	
29	közalkalmazotti részére (6000 Ft/hó*12 hó)		2 088
	járulék 28 %		585
összesen			2 673

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

	Költségvetési szerv I.	04				
	Isaszegi Bóbita Óvoda	Ezer forintban				
	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat				
		2025.				
	Bevételek	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	pénzmaradvány miatti rendeletmódosítás	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 (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, iparűzési 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	172 134	172 134	-1 820		170 314
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele			1820		1 820
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele					
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	172 134	172 134			172 134
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	172 134	172 134			172 134

		2025.			
Kiadások	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	penzmaradvány miatti rendeletmódosítás	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
I. Működési költségvetés kiadásai	172 134	172 134			172 134
Személyi juttatások	144 482	144 482			144 482
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 406	19 406			19 406
Dologi kiadások	8 246	8 246			8 246
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	172 134	172 134			172 134
III. Finanszírozási kiadások					
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre					
Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)					
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	172 134	172 134			172 134
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	18,50	18,50			18,50
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00			0,00
	0	0	0	0	0

létszám	cafeteria	adatok eFt-ban	
18,5	közalkalmazott részére (6000 Ft/hó 12 hó járulék 28 %		1 332
			373
összesen			1 705

Költségvetési szerv I.		05			
Isaszegi Humánszolgáltató Központ		Ezer forintban			
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat			
2025.					
Bevételek	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	pénzmaradvány miatti rendeletmódosítás	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 kieszközítő 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, Építésiügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része					
V. Működési bevételek	4 800	4 800			4 800
Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	4 800	4 800			4 800
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.)	4 800	4 800			4 800
IX. Irányító szervi támogatás	91 218	91 218	-4 044	2 797	89 971
X. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele			4044		4 044
XI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele					
Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	91 218	91 218		2 797	94 015
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	96 018	96 018		2 797	98 815

		2025.				
Kiadások		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	penzmaradvány miatti rendeletmódosítás	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
I.	Működési költségvetés kiadásai	96 018	96 018		2 797	98 815
	Személyi juttatások	76 633	76 633		2688	79 321
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 071	10 071		350	10 421
	Dologi kiadások	9 314	9 314		-241	9 073
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai (AROP)					
	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	96 018	96 018		2 797	98 815
III.	Finanszírozási kiadások					
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre					
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)					
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	96 018	96 018		2 797	98 815
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	13,00	13,00			13,00
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00			0,00
		0	0	0	0	0

létszám cafeteria
13 közalkalmazottak részére (6000Ft/hó 12 hóra)
járulék 28 %
összesen

adatok eFt-ban
936
262
1 198

Költségvetési szerv I.	06
Dózsa György Művelődési Otthon és Isaszegi Múzeumi Kiállítóhely	

Ezer forintban!

Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat	2025.			
Bevételek		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	pénzmaradvány miatti rendeletmódosítás	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 (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, ideiglenes használati 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	5 000	5 000			5 000
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	5 000	5 000			5 000
	Általános forgalmi adó visszatérítése					
	Fordított áfa bevétel					
	Kamatbevétel					
	Egyéb működési bevételek					
VI.	Felhalmozási bevételek					
	Ingatlanok értékesítése					
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés					
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök					
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök					
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)					
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)					
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	5 000	5 000			5 000
IX.	Irányító szervi támogatás	77 869	77 869	-1 329		76 540
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele			1 514		1 514
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele					
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	77 869	77 869	185		78 054
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	82 869	82 869	185		83 054

		2025.				
Kiadások		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	pénzmaradvány miatti rendeletmódosítás	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
I.	Működési költségvetés kiadásai	82 869	82 869	185		83 054
	Személyi juttatások	55 243	55 243			55 243
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 121	7 121			7 121
	Dologi kiadások	20 505	20 505	185		20 690
	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	82 869	82 869	185		83 054
III.	Finanszírozási kiadások					
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre					
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)					
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	82 869	82 869	185		83 054
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	8,00	8,00			8,00
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00			0,00
		0	0	0	0	

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

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

Költségvetési szerv I.		07			
Jókai Mór Városi Könyvtár					
Ezer forintban!					
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat			
		2025.			
Bevételek	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	pénzmaradvány miatti rendeletmódosítás	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 kiegyesítő 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					
V. Működési bevételek	340	340			340
Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	340	340			340
Általános forgalmi adó visszatérítése					
Fordított áfa bevétel					
Kamatbevétel					
Egyéb működési bevételek					
VI. Felhalmozási bevételek					
Ingatlanok értékesítése					
Egyéb tárgyi eszköz értékesítés					
VII. Működési célú átvett pénzeszközök					
Egyéb működési célra átvett pénzeszközök					
VIII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)					
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					
Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	340	340			340
IX. Irányító szervi támogatás	29 082	29 082	-3 638		25 444
X. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele			3638		3 638
XI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele					
Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	29 082	29 082			29 082
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	29 422	29 422			29 422

Kiadások		2025.				
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	penzmaradvány miatti rendeletmódosítás	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
I.	Működési költségvetés kiadásai	25 747	25 747			25 747
	Személyi juttatások	18 538	18 538			18 538
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 488	2 488			2 488
	Dologi kiadások	4 721	4 721			4 721
	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	3 675	3 675			3 675
	Beruházási kiadások	3 675	3 675			3 675
	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	29 422	29 422			29 422
III.	Finanszírozási kiadások					
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre					
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)					
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	29 422	29 422			29 422
	Eves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	3,00	3,00			3,00
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00			0,00
		0	0	0	0	0

létszám	cafeteria	adatok eFt-ban	
3	közalkalmazottak részére (6000Ft/hó 12 hóra)		216
	járulék 28 %		66
	összesen		282

	Költségvetési szerv I.	08				
	Isaszegi Városüzemeltető Szervezet					
		Ezer forintban !				
	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat				
		2025.				
	Bevételek	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	pénzmaradvány miatti rendeletmódosítás	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 (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, ideiglenes forgalmi adó					
	Gépjárműadók					
	Talajterhelési díj					
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ébrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építési bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része					
V.	Működési bevételek	8 000	8 000			8 000
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	8 000	8 000			8 000
	Általános forgalmi adó visszatérítése					
	Fordított áfa bevétel					
	Kamatbevétel					
	Egyéb működési bevételek					
VI.	Felhalmozási bevételek					
	Ingatlanok értékesítése					
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés					
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök					
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök					
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)					
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)					
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	8 000	8 000			8 000
IX.	Irányító szervi támogatás	164 524	164 524	-3 465		161 059
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele			3465		3 465
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele					
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	164 524	164 524			164 524
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	172 524	172 524			172 524

		2025.				
Kiadások		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	pénzmaradvány miatti rendeletmódosítás	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
I.	Működési költségvetés kiadásai	172 524	172 524			172 524
	Személyi juttatások	121 904	125 617			125 617
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 898	16 381			16 381
	Dologi kiadások	34 722	30 526			30 526
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai					
	ebből: kamatkiadás					
	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
	Egyéb működési célú kiadások					
	ebből: tartalék					
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre					
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre					
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai					
	Beruházási kiadások					
	Ebből:EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai					
	Ebből:EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai					
	Felújítások					
	Egyéb felhalmozási célú kiadások					
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre					
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					
	Felhalmozási tartalék					
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	172 524	172 524			172 524
III.	Finanszírozási kiadások					
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre					
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)					
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	172 524	172 524			172 524
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	22,75	22,75			22,75
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00			0,00
		0	0	0	0	

létszám	cafeteria	adatok eFt-ban
1	1 fő részére	136
	járulék 28 %	38
14	14 fő közalkalmazott részére	1 422
	járulék 28 %	398
6	6 fő közalkalmazott részére 72000 Ft/fő/év	432
	járulék 28 %	121
1	1 fő részére	25
	járulék 28 %	7
1	1 fő részére	6
	járulék 28 %	6
23	összesen	2 591

Költségvetési szerv I.	09
Aprókfalva Bölcsőde	

Ezer forintban !

	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	2025.			
			eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	pénzmaradvány miatti rendeletmódosítás	rendeletmódosítás miatti módosított előirányzat
	Bevételek					
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 (közcelú támogatás)					
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)					
IV.	Közhatalmi bevételek					
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó					
	Gépjárműadók					
	Talajterhelési díj					
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része					
V.	Működési bevételek	700	700			700
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	700	700			700
	Általános forgalmi adó visszatérítése					
	Fordított áfa bevétel					
	Kamatbevétel					
	Egyéb működési bevételek					
VI.	Felhalmozási bevételek					
	Ingatlanok értékesítése					
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés					
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök					
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök					
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)					
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)					
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	700	700			700
IX.	Irányművelési szervi támogatás	67 788	67 788	-2 551	75	65 312
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele			2551		2 551
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele					
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	67 788	67 788		75	67 863
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	68 488	68 488		75	68 563

Kiadások		2025.			
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	pénzmaradvány miatti rendeletmódosítás	rendeletmódosítás miatti módosított előirányzat
I.	Működési költségvetés kiadásai	68 488	68 488		
	Személyi juttatások	57 482	57 482		
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 579	7 579		
	Dologi kiadások	3 427	3 427		
	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 onk. 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	68 488	68 488	75	68 563
III.	Finanszírozási kiadások				
	Hitel- kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)				
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	68 488	68 488	75	68 563
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	7,00	7,00		7,00
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00
		0		0	0

létszám	cafeteria	adatok eFt-ban
6	közalkalmazottak részére (6000Ft/hó 12 óra)	432
	járulék 28 %	121
1	közalkalmazottak részére (6000Ft/hó 11 óra)	66
	járulék 28 %	18
	összesen	619

Támogatások részletezése 2025. év

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2025.	eddig módosított előirányzat	2025 II. rm. tételei	2025. módosított előirányzat
Nyugdíjas klubok	400	400		400
Isaszegi Sportegyesület	2 500	2 500		2 500
Turisztikai célok támogatása				0
Ceglédi Mozgássérültek Egyesülete				0
Szociális és Egészségügyi Bizottság				0
Nyári táborozás	0	0		0
Történelmi Lovasegyesület	3 300	3 300		3 300
Civil szervezetek támogatása	3 600	3 600		3 600
Humán Bizottság				0
Pénzügyi, Jogi, Városfejlesztési Bizottság				0
Polgárőrség	2 000	2 000		2 000
Rendőrség támogatása	6 000	6 000		6 000
Polgármesteri keret	3 000	3 000		3 000
Gödöllő-Vác Térségi Vízgazdálkodási Társulat	2 504	2 504		2 504
Nyugdíjas Vasutasok Szervezete	50	50		50
Nemzeti-kulturális-sport-és társadalmi kapcsolatok támogatása, közművelődési megállapodások				0
Isaszegi Önkéntes Tűzoltó Egyesület	2 000	2 000		2 000
Összesen	25 354	25 354	0	25 354

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	Át- ütemezett	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások					
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					
4.	TB alapokkal szembeni tartozás					
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					
6.	Egyéb tartozásállomány					
7.	Összesen:					

....., 2024. hó nap

 költségvetési szerv vezetője