

Ez az oldal a Törvényességi Felügyelet Írásbeli Kapcsolattartás Moduljából készült.

Jegyzőkönyv adatai

Hivatal		Döntéshozó	
Isaszeg Város Önkormányzat		Egészségügyi, Kulturális, Turisztikai és Sport Bizottság	
Testületi ülés időpontja: 2025.06.18.			
Feltöltés időpontja: 2025.07.01.			
Beérkezés 13 napon belül.			
Átvéve:			
Összehívás típusa	Nyilvánosság típusa	Egyéb típus	Ülés dátuma
Soros	Nyílt		2025.06.18.

Üzenet

Tisztelt Kolléga! Csatoltan megküldöm a fenti tárgyú jegyzőkönyvet. Üdvözlettel: Harmatiné Kolozs Tímea polgármesteri- és testületi referens

Csatolmányok

Meghívó	NYÍLT EKTSB MEGHÍVÓ 2025.(VI.18.).pdf
Jelenléti ív	Jelenléti_iv_EKTSB_2025.(VI.18.).pdf
Előterjesztés	94-2025.(VI.19.) Isaszegi Sportegyesület 2024 évi beszámolója (2).pdf
Előterjesztés	93-2025.(VI.19.) 2025 évi ktg rendelet módosítása (4).pdf
Tárgymutató	Meghívó_2025.(VI.18.) EKTSB.docx
Jegyzőkönyv	Jegyzőkönyv_EKTSB_2025.(VI.18.).pdf

Egészségügyi, Kulturális, Turisztikai és Sport Bizottság Elnökétől
Isaszeg

Meghívó

a 2025. június 18. (szerda) 18 órától Isaszeg Városházának nagytermében
(Isaszeg, Rákóczi u. 45.) tartandó

NYÍLT BIZOTTSÁGI ÜLÉSÉRE

NAPIREND:

1./ Tárgy: Javaslat az Isaszeg Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló rendelet módosítására

(93/2025. (VI.19.) előterjesztés)

Tárgyalja: minden bizottság

2./ Tárgy: Javaslat az Isaszegi Sportegyesület 2024. évi tevékenységéről szóló beszámolójának elfogadására

(94/2025. (VI.19.) előterjesztés)

Tárgyalja: PKB, EKTSB

Az ülésre – tanácskozási joggal – meghívom:

Dr. Budaházi Árpád polgármestert,

Korbács Márió alpolgármestert,

Bajusz Dániel alpolgármestert,

Tóthné Pervai Katalin jegyzőt,

Mészáros Edit gazdálkodási osztályvezetőt,

Pisiák Zsuzsanna igazgatási osztályvezetőt,

Dézsi Noémi gazdálkodási osztályvezető-helyettest,

Orlik Csabát az Isaszegi Sportegyesület elnökét.

(Kérem, hogy amennyiben az ülésen nem tud részt venni, a 28/583-115-ös telefonszámon vagy a hivatal@isaszeg.hu e-mail címen jelezni szíveskedjen.)

Isaszeg, 2025. június 11.

Nagy Károly Zoltán s.k.
EKTSB elnök



Jelenléti ív
a
Egészségügyi, Kulturális, Turisztikai és Sport Bizottság

2025. június 18-i nyílt üléséhez

Az EKTSB bizottság részéről megjelent:

Nagy Károly Zoltán
elnök


.....

Hegyi Gábor


.....

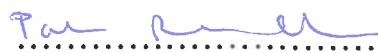
Marosi Zoltán


.....

Mészáros Gusztávné


.....

Palkovics Rozália Natália


.....

Futó Tamás

.....

Hegyi-Kaizer Ingrid

.....

Tóth-Bognár Borbála

.....

Valachi-Szabó Tímea


.....

Tanácskozási joggal megjelent:

Dr. Budaházi Árpád
polgármester


.....

Korbács Mórió
főállású alpolgármester


.....

Bajusz Dániel
társadalmi megbízatású alpolgármester


.....

Tóthné Pervai Katalin
jegyző

.....

Dézi Noémi
gazdálkodási ov. helyettes

Dézi Noémi

Pisiák Zsuzsanna
igazgatási ov.

.....

Vörös Ferenc
városrendészeti ov.

.....

Megjelent továbbá:

Szalórdyiné Sz. Szilvia

Szalórdyiné Sz. Szilvia

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

Harmatiné Kolozs Tímea
jegyzőkönyvvezető

Harmatiné Kolozs Tímea

Egészségügyi, Kulturális, Turisztikai és Sport Bizottság

Isaszeg

JEGYZŐKÖNYV

2025. június 18-án (szerda) 18:00 órától megtartott
nyílt üléséről

Jelen vannak:

Nagy Károly Zoltán (elnök)
Hegyi Gábor
Marosi Zoltán
Mészáros Gusztávné
Palkovics Rozália Natália
Valachi-Szabó Tímea bizottsági tagok.

Meghívottként, tanácskozási joggal megjelent:

Dr. Budaházi Árpád polgármester
Korbács Mórió főállású alpolgármester
Bajusz Dániel társadalmi megbízatású alpolgármester
Dézsi Noémi gazdálkodási osztályvezető helyettes.

Megjelent továbbá:

Szalárdyné Szalma Szilvia aljegyző.

A nyílt bizottsági ülés 18:02 órakor kezdődött a Városháza nagytermében.

Az Egészségügyi, Kulturális, Turisztikai és Sport Bizottság elnöke, Nagy Károly Zoltán megállapítja, hogy a bizottság 9 megválasztott tagjából 6 fő megjelent.

Az Egészségügyi, Kulturális, Turisztikai és Sport Bizottság határozatképes.

A Bizottság megjelent tagjai 6 egyhangú igen szavazattal, határozathozatal nélkül a kiküldött napirendi pontokkal egyetértenek.

Nagy Károly Zoltán a bizottság elnöke felkéri jegyzőkönyv hitelesítőnek

Marosi Zoltán bizottsági tagot, aki a jelölést elfogadja.

A Bizottság a bizottsági elnök javaslatát a jegyzőkönyv hitelesítő személyére **6 igen szavazattal, határozathozatal nélkül elfogadja.**

NAPIRENDI PONTOK TÁRGYALÁSA:

1./ Tárgy: Javaslat az Isaszeg Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló rendelet módosítására

(93/2025.(VI.19.) előterjesztés)

Tárgyalja: minden bizottság

Nagy Károly Zoltán bizottsági elnök: ismerteti a napirendi pontot, majd átadja a szót Dr. Budaházi Árpád polgármesternek.

Dr. Budaházi Árpád polgármester: 2025. május 26-án előzetes tájékoztatót tartott az IVÜSZ munkatársainak, ahol a 19 fő dolgozóból 6 fő jelezte, hogy nem kívánja aláírni az új munkaszerződést, így 2025. június 30-án megszűnik a munkaviszonyuk. Az eddigi munkájukat megköszönte. Az előterjesztésben leírt költségvetési rendelet módosítás szükséges, mert a végkielégítés kifizetésére irányul, ami jogszabályi előírás alapján megilleti őket. Amikor a költségvetési tervezet elkészült, ezzel a költséggel még nem ilyen módon volt kalkulálva.

Valachi-Szabó Tímea bizottsági tag: várható a megüresedett pozíciókra új munkaerő felvétele?

Dr. Budaházi Árpád polgármester: A megüresedett pozíciókra ütemezetten kívánják pótolni a munkaerőt, ahogyan az elvégzendő munka szükségessé teszi. A pozíciókra sok jelentkező van.

Mivel a napirendi ponthoz hozzászólás nincs, Nagy Károly Zoltán az Egészségügyi, Kulturális, Turisztikai és Sport Bizottság elnöke ismerteti a határozati javaslatot és felkéri az Egészségügyi, Kulturális, Turisztikai és Sport Bizottság jelenlévő tagjait a szavazásra.

A szavazást követően megállapítja, hogy az Egészségügyi, Kulturális, Turisztikai és Sport Bizottság **6 egyhangú igen szavazattal** meghozta a következő határozatát:

22/2025.(VI.18.) EKTSB határozat:

Isaszeg Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megalkotja a/2025.(VI.19.) önkormányzati rendeletét az Isaszeg Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025.(II.20.) önkormányzati rendelete módosítására a csatolt rendelettervezet szerint.
(A rendelettervezet jelen jegyzőkönyv 1. számú mellékletét képezi.)

18 óra 06 perckor Dézsi Noémi gazdálkodási osztályvezető helyettes távozik a teremből.

2./ Tárgy: Javaslat az Isaszegi Sportegyesület 2024. évi tevékenységéről szóló beszámolójának elfogadására

(94/2025.(VI.19.) előterjesztés)

Tárgyalja: PKB, EKTSB

Nagy Károly Zoltán bizottsági elnök: ismerteti a napirendi pontot, majd átadja a szót Dr. Budaházi Árpád polgármesternek.

Dr. Budaházi Árpád polgármester: polgármesterként felkérte az Isaszegi Sportegyesületet, hogy készítsék el a 2024. évi beszámolójukat, mivel azt tapasztalta, hogy 2020. év óta nem került az benyújtásra. Szükségesnek véli, hogy minden Isaszeg Város Önkormányzata által támogatásban részesülő egyesület és civil szervezet elkészítse az éves beszámolóját. Az Isaszegi Sportegyesület támogatására 2024. évben mintegy 2,5 millió forint volt előirányozva, további támogatásként a közüzemi díjakat átvállalta az önkormányzat, a sportcsarnok használatát díjmentesen megkapták, és az Isaszegi Városüzemeltető Szervezet biztosít számukra 1 fő gondnokot. Mindezek tekintetében aggályosnak vélné, ha nem volna áttekinthető az Egyesület 2024. évi beszámolója. 2025. június 16-án részt vett az Egyesület tisztújító gyűlésén. Új elnök került megválasztásra, aki 2025. július 01-én kezdi meg tevékenységét. A már működő Labdarúgó szakosztály és Judo szakosztály mellé 7 új szakosztály is megalakult. Bízik abban, hogy a változás jó eredményeket fog hozni. A beszámolóra visszatérve, felmerült a kérdés, hogy a Judo szakosztály nem szerepel a 2024. évi beszámolóban. Az egyesület a város finanszírozását kizárólag a labdarúgó szakosztály támogatására fordította. Az új elnöknek jelezte, hogy a jövőben a támogatások felhasználása tekintetében arányosságot kér figyelembe venni. A mostani beszámoló szakmai tartalmát tekintve hiányosnak érzi. Reményét fejezi ki, hogy a jövő évben bővebb, részletesebb jelentést láthat majd az önkormányzat.

Nagy Károly Zoltán bizottsági elnök: biztatónak látja, az új szakosztályok megalakulását.

Mivel a napirendi ponthoz hozzászólás nincs, Nagy Károly Zoltán az Egészségügyi, Kulturális, Turisztikai és Sport Bizottság elnöke ismerteti a határozati javaslatot és felkéri az Egészségügyi, Kulturális, Turisztikai és Sport Bizottság jelenlévő tagjait a szavazásra.

A szavazást követően megállapítja, hogy az Egészségügyi, Kulturális, Turisztikai és Sport Bizottság **6 egyhangú igen szavazattal** meghozta a következő határozatát:

23/2025.(VI.18.) EKTSB határozat:

Isaszeg Város Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadja az Isaszegi Sportegyesület 2024. évi tevékenységéről szóló beszámolóját.

Határidő: azonnal

Felelős: Dr. Budaházi Árpád polgármester

Miután az Egészségügyi, Kulturális, Turisztikai és Sport bizottsági megbeszélésnek több megbeszélni való pontja nincs, Nagy Károly Zoltán, a bizottság elnöke **18:10** órakor az ülést bezárja.

		
.....		
Nagy Károly Zoltán elnök		Marosi Zoltán jegyzőkönyv-hitelesítővezető
		
.....		
Harmatiné Kolozs Tímea jegyzőkönyvvezető		

2025. III. rendeletmódosítás tételeinek kimutatása		adatok e Ft-ban	
finanszírozott feladat	testületi döntés	eredeti előirányzat	III.rendelet módosítás tételei
Általános tartalékok		27 789	27 789
Önkormányzat			
Finanszírozási kiadások			
irányító szervi támogatás		-	-15 368
felhalmozási tartalékról átvétel általános tartalékra			7 000
Módosított működési tartalék összesen		27 789	19 421
Felhalmozási tartalék		7 818	7 818
felhalmozási tartalékról átvétel általános tartalékra			-7 000
Módosított felhalmozási tartalék összesen		7 818	818
Tartalékok összesen		35 607	26 239

	2025. III. rendeletmódosítás tételeinek kimutatása	testületi döntés	II.rendelet módosítás tételei adatok e Ft-ban
	Isaszegi Városüzemeltető Szervezet		
	6 fő dolgozó végkielégítése		13 600
	6 fő dolgozó végkielégítésének járuléka		1 768
	intézményfinanszírozás		15 368

Jászszeg Város Önkormányzat 2025. évi bevételi és kiadási

sorszám	megnevezés	2025.			
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
BEVÉTELEK					
I.	Önkormányzat működési támogatásai	1 004 632	1 300 632		1 300 632
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	283 917	294 371		294 371
	Települési önkormányzat éves közművelődési feladatainak támogatása	484 663	484 663		484 663
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	266 369	270 600		270 600
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	26 282	36 222		36 222
	Működési célú költségvetési támogatások	9 000			
	Helyi önkormányzat kiemelt támogatásai	14 414	14 976		14 976
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	132 162	132 162		132 162
	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.	Költségvetési bevételek	472 632	472 632		472 632
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparűzési adó, idegenforgalmi adó	472 632	472 632		472 632
	Gépjárműadó				
	Települési díj	2 500	2 500		2 500
	Egyéb közszolgáltatási bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrondézetek hozzájárulása, Környezetvédelmi bírság, Építési 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 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				
	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, lízingszállítás)				
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
IX.	Költségvetési bevételek államháztartáson kívülre (I-VIII)	1 339 431	1 339 431		1 339 431
	Iskolák bevételei	63 644	63 644		63 644
X.	Ellátottak pénzbeli juttatásai államháztartáson belülre	132 813	132 813		132 813
XI.	Ellátottak pénzbeli juttatásai államháztartáson kívülre	205 000	205 000		205 000
	Finanszírozási bevételek (IX-XI)	441 547	441 547		441 547
	Közvetített bevételek	2 380 977	2 397 160		2 397 160
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	1 163 264	1 144 834	15 368	1 160 202
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3 541 241	3 541 994	15 368	3 557 362

sorszám	megnevezés	2025.			
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
KIADÁSOK					
I.	Működési költségvetés kiadásai	2 069 335	2 069 698	7 000	2 092 698
	Személyi juttatások	1 140 455	1 146 836	13 600	1 160 456
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	153 817	154 650	1 768	156 418
	Dologi kiadások	712 416	718 476		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	53 143	-8 368	44 775
	ebből: tartalék	24 900	27 789	-8 368	19 421
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	25 354	25 354		25 354
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
	normatív visszatérítés				
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	274 618	274 618	-7 000	267 618
	Beruházási kiadások	205 375	197 166		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	69 634		69 634
	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz kiadás államháztartáson belülre				
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
	Felhalmozási tartalék	10 000	7 818	-7 000	818
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 344 133	2 360 316		2 360 316
III.	Finanszírozási kiadások	1 390 100	1 391 670	15 368	1 417 006
	00. Havi állami előle	36 844	36 844		36 844
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	1 163 264	1 144 834	15 368	1 160 202
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	3 544 241	3 541 994	15 368	3 557 362
	Közzétett kiadás	2 380 977	2 397 160		2 397 160
	Egyéb működési célú kiadások előirányzat (fő)	144,00	144,00	0,00	144,00
	Közzétett kiadások létszáma (fő)	2,00	2,00	0,00	2,00
				0	0

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

sorszám	megnevezés	2025.			
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
I.	BEVÉTELEK				
	Önkormányzat működési támogatásai	1 084 643	1 100 832		1 100 832
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	283 917	294 371		294 371
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	484 663	484 663		484 663
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	266 369	270 600		270 600
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	26 282	36 222		36 222
	Működési célú központosított támogatások	9 000			
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai	14 414	14 976		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.	Közhatalmi bevételek	486 632	486 632		486 632
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparűzési adó idegenforgalmi adó	472 632	472 632		472 632
	Gépjárműadók				
	Telekterhelési díj	2 500	2 500		2 500
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi 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
V.	Működési célú átvett pénzeszközök				
VI.	Közhatalmi bevételek módosításai (I.-V.)	1 980 231	1 946 418		1 946 418
VI.	Ártérítési bevételek	53 511	53 511	7 000	60 511
VI.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	122 817	122 813		122 813
VI.	Finanszírozási bevételek (VI.-VII.)	176 128	176 124	7 000	183 124
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 106 359	2 122 542	7 000	2 129 542
		2 380 977	2 397 160	0	2 397 160

sorszám	megnevezés	2025.			
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
I.	KIADÁSOK				
	Működési célú kiadások	2 069 513	2 085 493	7 000	2 092 493
	Személyi juttatások	1 140 455	1 146 856	13 600	1 160 456
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	153 817	154 650	1 768	156 418
	Dologi kiadások	712 416	718 476		718 476
	finanszírozott támogatással megvalósuló programok, ebből: kamatkiadás				
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 573	12 573		12 573
	Egyéb működési célú kiadások	50 254	53 143	-8 368	44 778
	ebből: tartalék	24 900	27 789	-8 368	19 421
	támogatások államháztartáson belülre	25 354	25 354		25 354
	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	2 122 542	7 000	2 129 542
	Eves engedélyezett létszám előirányzat (fő)				
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)				
	Működési többlet/hány	2380977	2397160	0	2 397 160

Isaszeg Város Önkormányzat 2025. évi bevételei és kiadásai

adatok e Ft-ban

sorszám	megnevezés	2025.			
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	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 (I.m.k.)				
	Evvéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
	Költségtérítési bevételek mindösszesen (I.-III.)	9 200	9 200		9 200
IV.	Értékpapír bevételek	10 333	10 333		10 333
V.	Ellátó és közüzemi vállalkozások felhalmozási célú igénybevétele	255 085	255 085	-7 000	255 085
	Finanszírozási bevételek (IV.-V.)	265 418	265 418	-7 000	267 418
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 380 977	2 397 160	0	2 397 160

sorszám	megnevezés	2025.			
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
KIADÁSOK					
I.	Felhalmozási költségvetési kiadásai	274 618	274 618	-7 000	267 618
	Beruházási kiadások	205 375	197 166		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	69 634		69 634
	Evvéb felhalmozási célú kiadások				
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre				
	ebből: evvéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
	Felhalmozási tartalék	10 000	7 818	-7 000	818
II.	Finanszírozási kiadások				
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)	274 618	274 618	-7 000	267 618
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)				
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)				
	Felhalmozási többlet/hiány	0	0	0	0

2025. évi működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások bemutatása

adatok e Ft-ban

MÉRLEG			
I. működési bevételek és kiadások			
Bevételek megnevezése	összeg	Kiadások megnevezése	összeg
I. Önkormányzat működési támogatásai	1 108 852	Működési költségvetési kiadások	3 892 894
Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	294 371	Személyi juttatások	1 360 456
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	484 663	Munkaadókai terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	156 418
Teljesítési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	270 600	Dologi kiadások	718 476
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	36 222	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	
Működési célú központosított támogatások		ebből: kamatkiadás	
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	14 976	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 573
II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	122 162	Egyéb működési célú kiadások	44 775
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mozdór)	2 160	ebből: tartalék	19 421
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	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. Államháztartás B. Bevételek	486 692	00. havi állami támogatás	36 844
Építésvadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, ideiglenes forgalmi adó	472 632		
Gépjárműadó			
Telejuttatási díj	2 500		
Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrondászati hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építészeti bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatok megjelölt része	11 500		
IV. Működési Bevételek	236 792		
Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak	215 792		
kiszámlázott általános forgalmi adó			
Általános forgalmi adó visszatérítése	18 000		
Fordított áfa bevételei			
Kamatbevételek	3 000		
Egyéb működési bevételek			
V. Működési célú átvett pénzeszközök	1 946 418		
Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-V.)	400 211		
VI. Átvett pénzeszközök	122 813		
VII. Átvett pénzeszközök maradványának működési célú igénybevétele	122 813		
Finanszírozási bevételek (VI.-VII.)	183 124		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 129 542	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)	2 129 542

0

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások			
BEVÉTELEK	összeg	KIADÁSOK	összeg
I. Államháztartás B. Bevételek	0	Felhalmozási költségvetési kiadások	267 618
Kommunális adó bevételei	0	Beruházási kiadások	197 166
II. Felhalmozási bevételek	9 200	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott, támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	141 985
Ingatlanok értékesítése	9 200	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai	
Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	0	Felújítások	0
III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	69 634
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk)	0	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülről	
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
IV. Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-III.)	0	Felhalmozási tartalék	818
V. Átvett pénzeszközök	9 333	Finanszírozási kiadások	0
VI. Átvett pénzeszközök maradványának felhalmozási célú igénybevétele	255 085		0
Finanszírozási bevételek (V.-VI.)	255 085		0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	267 618	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)	267 618
	2 397 160		2 397 160

Isaszeg Város Önkormányzatának 2025. évi fejlesztési kiadási terve							adatok e Ft-ban	
sor-szám	feladat megnevezése	2025. évi terv	eddig módosított előirányzat	2025. évi III. rendelet módosítás tételei	2025. évi módosított előirányzat	kiadás fedezete 2025. évi pályázati bevétel	kiadás fedezete 2024. évi pénzügyi maradvány	kiadás fedezete 2025. évből befolyó bevételeiből
I.	Felújítások							
	"TOP Plusz 2.1.1-21 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése" (Isaszegi Humánszolgálati Központ)	44 243	44 243		44 243		44 243	
	Rendszerg részére épület felújítás	15 000	15 000		15 000		15 000	
	Háziorvosi és Fogorvosi rendelő		5 626		5 626		5 626	
	DAKÖV bérleti díj terhére kompenzáció		4 765		4 765			4 765
II.	Felújítások mindösszesen	59 243	69 634		69 634		64 869	4 765
	Beruházások							
	"TOP Plusz 2.1.1-21 Élhető Települések" Közösségi tér és a "Hősök sétánya" kialakítása Isaszegen	47 567	47 567		47 567		47 567	
	"TOP Plusz-1.1.-2021" Belterületi utak fejlesztése	50 175	50 175		50 175		50 175	
	Teljesítés szerkezeti terv felülvizsgálati tervezési díj	11 494	11 494		11 494		11 494	
	DAKÖV bérleti díj terhére kompenzáció	15 192	10 427		10 427			10 427
	Rakos-patak mederrendezés	47 461	47 461		47 461		47 461	
	Településszabályozási terv	3 810	3 810		3 810		3 810	
	IVS terv	635	635		635		635	
	gépjármű vásárlás	2 700	2 700		2 700		2 700	
	Háziorvosi és Fogorvosi rendelő	10 000	4 340		4 340		4 340	
	fűtőrendszer kiépítés	10 000	10 000		10 000		10 000	
	Okos zebra	2 000	2 000		2 000		2 000	
	I. háziorvosi rendelőbe eszközök beszerzése	666	966		966			966
	Plukkió applikáció és tájékoztató táblák		381		381	381		
	Polgármesteri Hivatal (Tárgyi eszköz)		98		98			98
	Eszköz beszerzés Humánszolg. (canon nyomtató)		237		237			237
	Műszaki-építési pályázat		1 200		1 200			1 200
	Beruházások mindösszesen	201 700	193 491		193 491	381	180 182	12 928
	Felhalmozási célra átvett pénzeszközök							
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	260 943	263 125		263 125	381	245 051	17 693
	Felhalmozási tartalék	10 000	7 818	-7 000	818		818	
III.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	270 943	270 943	-7 000	263 943	381	245 869	17 693

sorszám	feladat	2025. évi előirányzat	eddig módosított előirányzat	2025. III. rm. tételei	2025. módosított előirányzat	az átcsoportosítás jogát gyakorolja
1.	Működési tartalék	24 900	27 789	-8 368	19 421	Képviselő-testület
	általános tartalék	24 900	27 789	-8 368	19 421	Képviselő-testület
	ebből óvónői béremelésre	14 000	14 000		14 000	
2.	Felhalmozási tartalék	10 000	7 818	-7 000	818	Képviselő-testület
	Felhalmozási tartalék	10 000	7 818	-7 000	818	Képviselő-testület
					0	
	Összesen (1+2)	34 900	35 607	-15 368	20 239	

8. melléklet a/2025. (VI.19.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat

01

Isaszeg Város Önkormányzat

Ezer forintban!

Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat	2025.		
Bevételek		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatt módosított előirányzat	módosított előirányzat
I.	Önkormányzat működési támogatásai	1 084 645	1 100 832		1 100 832
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	283 917	294 371		294 371
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	484 663	484 663		484 663
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	266 369	270 600		270 600
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	26 282	36 222		36 222
	Működési célú központosított támogatások	9 000			
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai	14 414	14 976		14 976
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	122 162	122 162		122 162
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőbőr)	2 160	2 160		2 160
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NIAK)	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				
	Tulajdonosi díj	2 500	2 500		2 500
	Egyéb közhatalmi bevételek/Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendszeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építési 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 célú átvett pénzeszközök				
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, LTP, csatoma hozzájárulás, úthozzájárulás)				
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (beruházások finanszírozásai)				
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	1 919 791	1 935 978		1 935 978
IX.	Értékpapír bevételek	63 644	63 644		63 644
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	122 817	101 321		101 321
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	255 085	255 085		255 085
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	441 546	420 050		420 050
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 361 337	2 356 028		2 356 028

		2025.			
Kiadások		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
I.	Működési költségvetési kiadásai	890 286	903 407	-8 368	895 039
	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	606 376		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	53 143	-8 368	44 775
	ebből: tartalék	24 900	27 789	-8 368	19 421
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	25 354	25 354		25 354
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
	normatíva visszatérítés				
II.	Felhalmozási költségvetési kiadásai	270 943	270 943	-7 000	263 943
	Beruházási kiadások	201 700	193 491		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	69 634		69 634
	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre				
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
	Felhalmozási tartalék	10 000	7 818	-7 000	818
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 161 229	1 174 350	-15 368	1 158 982
III.	Finanszírozási kiadások	1 206 108	1 181 678	15 368	1 197 046
	00. Havi állami előleg	36 844	36 844		36 844
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	1 163 264	1 144 834	15 368	1 160 202
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	2 367 337	2 356 028		2 356 028
	konszolidált kiadás	1 198 073	1 211 194	-15 368	1 195 826
	Eves 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	mezőgazdálkodási 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

Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		2025.			
Előirányzat		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatt módosított tételek	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 (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, Ebrendészetű hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építészeti 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 értékesítése				
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.)	8 000	8 000		8 000
IX.	Irányító szervi támogatás	164 524	161 059	15 368	176 427
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele		3 465		3 465
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele				
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	164 524	164 524	15 368	179 892
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	172 524	173 524	15 368	187 892

2025.				
Kiadások	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás minntti tételek	módosított előirányzat
I. Működési költségvetési kiadásai	172 524	172 524	15 368	187 892
Személyi juttatások	121 904	125 617	13 600	139 217
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 898	16 381	1 768	18 149
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 költségvetési 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				
Felvitelések				
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	15 368	187 892
III. Finanszírozási kiadások				
Hitel- kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				
Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)				
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	172 524	172 524	15 368	187 892
Eves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	22,75	22,75		22,75
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00
	0	0	0	0

létszám	esetieria	adatok eFi-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	2 491

Isaszeg Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2025. (VI. 19.) 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 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. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) Ezen belül:

- a) ingatlan értékesítést 9.200 ezer Ft-ban
- b) felhalmozási célú finanszírozási bevételt 258.418 ezer Ft-ban **Ebből:**
 - ba) értékpapírt 3.333 ezer Ft-ban
 - bb) felhalmozási pénzmaradványt 255.085 ezer Ft-ban
- c) a felhalmozási célú kiadást 267.618 ezer Ft-ban **Ebből:**
 - ca) a felújítások, beruházások összegét 266.800 ezer Ft-ban
 - cb) a felhalmozási tartalékot 818 ezer Ft-ban
- d) működési bevétel 1.946.418 ezer Ft-ban
- e) működési célú pénzmaradványt 122.813 ezer Ft-ban
- f) értékpapírt 60.311 ezer Ft-ban
- g) a működési célú kiadásokat 2.129.542 ezer Ft-ban **Ebből:**
 - ga) a személyi jellegű kiadásokat 1.160.456 ezer Ft-ban
 - gb) a munkaadókat terhelő járulékok, és szociális hozzájárulás adó 156.418 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 19.421 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. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) Ezen belül:

- a) ingatlan értékesítést 9.200 ezer Ft-ban
- b) felhalmozási célú finanszírozási bevételt 258.418 ezer Ft-ban **Ebből:**
 - ba) értékpapírt 3.333 ezer Ft-ban
 - bb) felhalmozási pénzmaradványt 255.085 ezer Ft-ban

- c) a felhalmozási célú kiadást 263.943 ezer Ft-ban **Ebből:**
 - ca) a felújítások, beruházások összegét 263.125 ezer Ft-ban
 - cb) a felhalmozási tartalékot 818 ezer Ft-ban
 - d) a működési bevételt 1.926.778 ezer Ft
 - e) működési célú pénzmaradvány 101.321 ezer Ft
 - f) értékpapírt 60.311 ezer Ft-ban
 - g) a működési célú kiadásokat 2.092.085 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 19.421 ezer Ft
 - gf) az ellátottak pénzbeli juttatásai kiadásokat 12.573 ezer Ft
 - gg) a költségvetési szervek finanszírozása 1.160.202 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 11. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület az Isaszegi Városüzemeltető Szervezet költségvetési szerv költségvetését: 187.892 e Ft Költségvetési bevétellel és 187.892 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 187.892 ezer Ft **Ebből:**
 - ca) az intézményi működési bevétel 8.000 ezer Ft
 - cb) az önkormányzati támogatást 176.427 ezer Ft
 - cc) az előző évi maradványt 3.465 ezer Ft
- d) a működési célú kiadásokat 187.892 ezer Ft **Ebből:**
 - da) a személyi jellegű kiadásokat 139.217 ezer Ft
 - db) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 18.149 ezer Ft
 - dc) a dologi jellegű kiadásokat 30.526 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.”**

4. §

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 20.239 e Ft tartalékot, ezen belül 19.421 e Ft általános tartalékot, 818 e Ft felhalmozási tartalékot állapít meg a 6. melléklet szerint.”

5. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet az 1. melléklet szerinti 4. melléklettel egészül ki.

6. §

Ez a rendelet 2025. június 20-án lép hatályba, és 2025. június 21-én hatályát veszti.

1. melléklet a .../2025. (VI. 19.) önkormányzati rendelethez

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

(A melléklet szövegét a(z) 2025. évi III. rendeletmódosítás.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

93/2025.

Isaszeg Város Polgármestere
Isaszeg

ELŐTERJESZTÉS

A képviselő-testület 2025. június 19-i ülésére

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

Készítette:  Dézsi Noémi Gazdálkodási Osztályvezető helyettes

Egyeztetve:  Mészáros Edit Gazdálkodási Osztályvezető

Ellenőrizte:  Pisiák Zsuzsanna Igazgatási Osztályvezető

Látta:  Tóthné Pervai Katalin Jegyző

Tárgyalja: minden bizottság

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

ELŐTERJESZTÉS

A képviselő-testület 2025. június 19-i ülésére

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

Tisztelt Képviselő-testület!

Isaszeg Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2025. 02.20-i ülésén megalkotta a 2025. évi költségvetéséről szóló Isaszeg Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2025.(II.20.) önkormányzati rendeletét.

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

Isaszeg Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 7/2025.(I.13.) Kt. határozatában döntött az irányítása alatt álló Isaszegi Városüzemeltető Szervezet tevékenységének, személyi állományának, eszközeinek átadásáról a kizárólagos önkormányzati tulajdonban lévő ISA Works Nonprofit Kft-be, 2025. június 30-i határidővel.

A 2025. május 26-i határidejű előzetes tájékoztató és munkaszerződés-tervezet kiküldése után a városüzemeltetés dolgozói közül 6 fő jelezte, hogy nem kívánja elfogadni az átalakítás következtében fellépő munkaügyi változásokat. A 6 fő nem kívánja a munkaszerződést elfogadni, így munkaviszonyuk a törvény erejénél fogva megszűnik, és végkielégítésre jogosultak. A jogszabályi rendelkezések alapján a munkavállalók szolgálati idejük alapján jogosultak a végkielégítés összegére, mely összesen 15.368 e Ft járulékkal együtt.

A 2025. évi költségvetés tervezésekor a fenti adatok és információk hiányában a végkielégítés és járulék összege nem került tervezésre, ezért ennek fedezete a költségvetési tartalék.

Fentiek miatt az Isaszegi Városüzemeltető Szervezet részére az önkormányzati rendeletben jóváhagyott tartalék előirányzat egy része átcsoportosításra került a költségvetési szerv személyi és járulékkiadási előirányzatára.

A rendeletmódosítás A tételei

Isaszeg Város Önkormányzat

Kiadások

Az Isaszegi Városüzemeltető Szervezet személyi és járulékkiadás előirányzatainak növelése (a végkielégítés és járulék összege: 15.368 e Ft) az önkormányzati intézményi finanszírozás kiadását növeli, melynek fedezete a tartalék.

A rendeletmódosítás A/2 tételei

Isaszegi Városüzemeltető Szervezet

Bevételek

Irányítószervi támogatás tétel tartalma:

Az intézmény bevételi előirányzata 15.368 e Ft-al növekszik az irányítószervi támogatás összegével.

Kiadások

Személyi kiadások tétel tartalma:

A személyi kiadások előirányzat a végkielégítések összegével, 13.600 e Ft-tal kerül növelésre.

Járulék kiadás tétel tartalma:

A személyi kiadások tétel növekedése után fizetendő 13 %-os szociális hozzájárulási adó összegével, 1.768 e Ft-tal nő az előirányzat.

A 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 rendelettervezet szerinti rendeletalkotásra.

..../2025. (VI.19.) önkormányzati rendeletalkotási javaslat

Isaszeg Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megalkotja a/2025. (VI.19.) önkormányzati rendeletét az Isaszeg Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II.20.) önkormányzati rendelete módosítására a csatolt rendelettervezet szerint.

Isaszeg, 2025. június 10.


Dr. Budaházi Árpád
polgármester


2025. III. rendeletmódosítás tételeinek kimutatása		adatok e Ft-ban	
finanszírozott feladat	testületi döntés	eredeti előirányzat	III.rendelet módosítás tételei
<i>Általános tartalék</i>		27 789	27 789
Önkormányzat			
Finanszírozási kiadások			
irányító szervi támogatás		-	-15 368
felhalmozási tartalékról átvezetés általános tartalékra			7 000
<i>Módosított működési tartalék összesen</i>		27 789	19 421
<i>Felhalmozási tartalék</i>		7 818	7 818
felhalmozási tartalékról átvezetés általános tartalékra			-7 000
<i>Módosított felhalmozási tartalék összesen</i>		7 818	818
<i>Tartalékok összesen</i>		35 607	20 239

	2025. III. rendeletmódosítás tételeinek kimutatása	testületi döntés	II.rendelet módosítás tételei adatok e Ft-ban
	Isaszegi Városüzemeltető Szervezet		
	6 fő dolgozó végkielégítése		13 600
	6 fő dolgozó végkielégítésének járuléka		1 768
	intézményfinanszírozás		15 368

Isaszeg Város Önkormányzat 2025. évi bevételei és kiadásai

adatok e Ft-ban

sorszám	megnevezés	2025.			
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
BEVÉTELEK					
I.	Önkormányzat működési támogatásai	1 084 645	1 100 832		1 100 832
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	283 917	294 371		294 371
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	484 663	484 663		484 663
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	266 369	270 600		270 600
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	26 282	36 222		36 222
	Működési célú központosított támogatások	9 000			
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai	14 414	14 976		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
	Gépjárműadók				
	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	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				
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, öthozzájárulás)				
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	1 939 431	1 955 618		1 955 618
IX.	Átvett pénzeszközök	63 644	63 644		63 644
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	122 817	122 813		122 813
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	255 085	255 085		255 085
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	441 546	441 542		441 542
	Konszolidált bevétel	2 389 977	2 397 160		2 397 160
	Iránvito szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	1 163 264	1 144 834	15 368	1 160 202
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3 544 141	3 541 994	15 368	3 557 362

sorszám	megnevezés	2025.			
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
KIADÁSOK					
I.	Működési költségvetés kiadásai	2 069 515	2 085 698	7 000	2 092 698
	Személyi juttatások	1 140 455	1 146 856	13 600	1 160 456
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	153 817	154 650	1 768	156 418
	Dologi kiadások	712 416	718 476		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	50 234	53 143	-8 368	44 775
	ebből: tartalék	24 900	27 789	-8 368	19 421
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	25 354	25 354		25 354
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
	normatíva visszafizetés				
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	274 618	274 618	-7 000	267 618
	Beruházási kiadások	205 375	197 166		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	69 634		69 634
	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülről				
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
	Felhalmozási tartalék	10 000	7 818	-7 000	818
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 344 133	2 360 316		2 360 316
III.	Finanszírozási kiadások	1 200 108	1 181 678	15 368	1 197 046
	00. Havi állami előlege	36 844	36 844		36 844
	Iránvito szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	1 163 264	1 144 834	15 368	1 160 202
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.-III.)	3 544 241	3 541 994	15 368	3 557 362
	Konszolidált kiadás	2 389 977	2 397 160		2 397 160
	Eves enedélyezett létszám előirányzat (fő)	144,00	144,00	,00	144,00
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	2,00	2,00	,00	2,00
				0	0

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

sorszám	megnevezés	2025.			
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
BEVÉTELEK					
I.	Önkormányzat működési támogatásai	1 084 645	1 100 832		1 100 832
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	283 917	294 371		294 371
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	484 663	484 663		484 663
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	266 369	270 600		270 600
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	26 282	36 222		36 222
	Működési célú központosított támogatások	9 000			
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai	14 414	14 976		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 (NEAK)	117 210	117 210		117 210
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közcelú támogatás)	2 792	2 792		2 792
III.	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, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi 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	1 946 418		1 946 418
VI.	Értékpapír bevétel	53 311	53 311	7 000	60 311
VII.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	122 817	122 813		122 813
	Finanszírozási bevételek (VI.-VII.)	176 128	176 124	7 000	183 124
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 106 359	2 122 542	7 000	2 129 542
		2 380 977	2 397 160	0	2 397 160

sorszám	megnevezés	2025.			
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
KIADÁSOK					
I.	Működési költségvetés kiadásai	2 069 515	2 085 698	7 000	2 092 698
	Személyi juttatások	1 140 455	1 146 856	13 600	1 160 456
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	153 817	154 650	1 768	156 418
	Dologi kiadások	712 416	718 476		718 476
	finanszírozott támogatással megvalósuló programok, ebből: kamatkiadás				
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 573	12 573		12 573
	Egyéb működési célú kiadások	50 254	53 143	-8 368	44 775
	ebből: tartalék	24 900	27 789	-8 368	19 421
	ebből: működési célú támogatások államháztartáson	25 354	25 354		25 354
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson				
	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	2 122 542	7 000	2 129 542
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)				
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)				
	Működési többlet/hiány	2380977	2397160	0	2 397 160

Isaszeg Város Önkormányzat 2025. évi bevételei és kiadásai

adatok e Ft-ban

sorszám	megnevezés	2025.			
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	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	-7 000	3 333
V.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	255 085	255 085		255 085
	Finanszírozási bevételek (IV.-V.)	265 418	265 418	-7 000	258 418
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	274 618	274 618	-7 000	267 618
		2 380 977	2 397 160	0	2397160

sorszám	megnevezés	2025.			
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
	KIADÁSOK				
I.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	274 618	274 618	-7 000	267 618
	Beruházási kiadások	205 375	197 166		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	69 634		69 634
	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre				
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
	Felhalmozási tartalék	10 000	7 818	-7 000	818
II.	Finanszírozási kiadások				
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)	274 618	274 618	-7 000	267 618
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)				
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)				
	Felhalmozási többlet/hiány	0	0	0	0

2025. évi működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások bemutatása

adatok e Ft-ban

MÉRLEG

I. működési bevételek és kiadások

Bevételek megnevezése	összeg	Kiadások megnevezése	összeg
I. Önkormányzat működési támogatásai	1 100 832	Működési költségvetés kiadásai	2 092 691
Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	294 371	Személyi juttatások	1 160 456
Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	484 663	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	156 418
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	44 775
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)	2 160	ebből: tartalék	19 421
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	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
Értéktérpénzadó, telekadó, kommunális adó, iparűzési adó idején forgalmi adó	472 632		
Gépjárműadók			
Talajterhelési díj	2 500		
Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésiügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	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. Lekötött betét	60 311		
VII. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	122 813		
Finanszírozási bevételek (VI.-VII.)	183 124		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 129 542	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)	2 129 542

0

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások

BEVÉTELEK	összeg	KIADÁSOK	összeg
I. Közhatalmi bevételek		Felhalmozási költségvetés kiadásai	267 618
Kommunális adó bevétel	0	Beruházási kiadások	197 166
II. Felhalmozási bevételek	9 200	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott, támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	141 985
Ingatlanok értékesítése	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 belülről	
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
IV. Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-III.)	9 200	Felhalmozási tartalék	818
V. Lekötött betét	3 333	Finanszírozási kiadások	0
VI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	255 085		0
Finanszírozási bevételek (V.-VI.)	255 085		0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	267 618	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)	267 618

2 397 160

2 397 160

Isaszeg Város Önkormányzatának 2025. évi fejlesztési kiadási terve					adatok e Ft-ban			
sor-szám	feladat megnevezése	2025. évi terv	eddig módosított előirányzat	2025. évi III. rendelet módosítás tételei	2025. évi módosított előirányzat	kiadás fedezete 2025. évi pályázati bevétel	kiadás fedezete 2024. évi pénzügyi maradvány	kiadás fedezete 2025. évben befolyó bevételből
I.	Felújítások							
	"TOP Plusz 2.1.1-21 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése" (Isaszegi Humánszolgáltató Központ)	44 243	44 243		44 243		44 243	
	Rendőrség részére épület felújítás	15 000	15 000		15 000		15 000	
	Háziorvosi és Fogorvosi rendelő		5 626		5 626		5 626	
	DAKÖV bérleti díj terhére kompenzáció		4 765		4 765			4 765
					-			
					-			
					-			
II.	Felújítások mindösszesen	59 243	69 634	-	69 634	-	64 869	4 765
	Beruházások				-			
	"TOP Plusz 2.1.1-21 Élhető Települések" Községi tér és a "Hősök sétánya" kialakítása Isaszegen	47 567	47 567		47 567		47 567	
	"TOP Plusz-1.1.-2021" Belterületi utak fejlesztése	50 175	50 175		50 175		50 175	
	Település szerkezeti terv felülvizsgálati tervezési díj	11 494	11 494		11 494		11 494	
	DAKÖV bérleti díj terhére kompenzáció	15 192	10 427		10 427			10 427
	Rákos-patak mederrendezés	47 461	47 461		47 461		47 461	
	Településszabályozási terv	3 810	3 810		3 810		3 810	
	IVS terv	635	635		635		635	
	gépjármű vásárlás	2 700	2 700		2 700		2 700	
	Háziorvosi és Fogorvosi rendelő	10 000	4 340		4 340		4 340	
	fogászati kezelőegység	10 000	10 000		10 000		10 000	
	Okos zebra	2 000	2 000		2 000		2 000	
	I. háziorvosi rendelőbe eszközök beszerzése	666	966		966			966
	Plukkidó applikáció és tájékoztató táblák		381		381	381		
	Polgármesteri Hivatal (Tárgyi eszköz)		98		98			98
	Eszköz beszerzés Humánszolg. (canon nyomató)		237		237			237
	Mászófal-építése pályázat		1 200		1 200			1 200
					-			
	Beruházások mindösszesen	201 700	193 491	-	193 491	381	180 182	12 928
					-			
	Felhalmozási célra átadott pénzeszközök				-			
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	260 943	263 125	-	263 125	381	245 051	17 693
					-			
	Felhalmozási tartalék	10 000	7 818	-7 000	818	-	818	
					-			
III.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	270 943	270 943	-7 000	263 943	381	245 869	17 693

sorszám	feladat	2025. évi előirányzat	eddig módosított előirányzat	2025. III. rm. tételei	2025. módosított előirányzat	az átcsoportosítás jogát gyakorolja
1.	Működési tartalék	24 900	27 789	-8 368	19 421	Képviselő-testület
	általános tartalék	24 900	27 789	-8 368	19 421	Képviselő-testület
	ebből óvónői béreemelésre	14 000	14 000		14 000	
2.	Felhalmozási tartalék	10 000	7 818	-7 000	818	Képviselő-testület
	Felhalmozási tartalék	10 000	7 818	-7 000	818	Képviselő-testület
					0	
	Összesen (1+2)	34 900	35 607	-15 368	20 239	

Önkormányzat		01			
Isaszeg Város Önkormányzat		-----			
		Ezer forintban!			
	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat			
		2025.			
	Bevételek	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
I.	Önkormányzat működési támogatásai	1 084 645	1 100 832		1 100 832
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	283 917	294 371		294 371
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	484 663	484 663		484 663
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	266 369	270 600		270 600
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	26 282	36 222		36 222
	Működési célú központosított támogatások	9 000			
	Helyi önkormányzat kiesztűtő támogatásai	14 414	14 976		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 (köz célú 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, iparüzési adó, idegenforgalmi adó	472 632	472 632		472 632
	Gépjárműadók				
	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	1 935 978		1 935 978
IX.	értékpapír beváltás	63 644	63 644		63 644
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	122 817	101 321		101 321
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	255 085	255 085		255 085
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	441 546	420 050		420 050
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 361 337	2 356 028		2 356 028

		2025.			
Kiadások		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
I.	Működési költségvetés kiadásai	890 286	903 407	-8 368	895 039
	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	606 376		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	53 143	-8 368	44 775
	ebből: tartalék	24 900	27 789	-8 368	19 421
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	25 354	25 354		25 354
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
	normativa visszafizetés				
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	270 943	270 943	-7 000	263 943
	Beruházási kiadások	201 700	193 491		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	69 634		69 634
	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre				
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
	Felhalmozási tartalék	10 000	7 818	-7 000	818
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 161 229	1 174 350	-15 368	1 158 982
III.	Finanszírozási kiadások	1 200 108	1 181 678	15 368	1 197 046
	00. Havi állami előlege	36 844	36 844		36 844
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	1 163 264	1 144 834	15 368	1 160 202
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	2 361 337	2 356 028		2 356 028
	konsolidált kiadás	1 198 073	1 211 194	-15 368	1 195 826
	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	mezőön 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

Költségvetési szerv I.		08			
Isaszegi Városüzemeltető Szervezet		Ezer forintban			
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat			
		2025.			
Bevételek		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
I.	Önkormányzat működési támogatásai				
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása				
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása				
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása				
	Működési célú konszolidált támogatások				
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai				
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)				
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)				
IV.	Közhatalmi bevételek				
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó				
	Gépjárműadók				
	Talajterhelési díj				
	Egyéb közhatalmi bevételek/ igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része				
V.	Működési bevételek	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	161 059	15 368	176 427
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele		3 465		3 465
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele				
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	164 524	164 524	15 368	179 892
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	172 524	172 524	15 368	187 892

		2025.			
Kiadások		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
I.	Működési költségvetés kiadásai	172 524	172 524	15 368	187 892
	Személyi juttatások	121 904	125 617	13 600	139 217
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 898	16 381	1 768	18 149
	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	15 368	187 892
III.	Finanszírozási kiadások				
	Hitel- kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)				
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	172 524	172 524	15 368	187 892
	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

Isaszeg Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2025. (VI. 19.) 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 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. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) **Ezen belül:**

- a) ingatlan értékesítést 9.200 ezer Ft-ban
 - b) felhalmozási célú finanszírozási bevételt 258.418 ezer Ft-ban **Ebből:**
 - ba) értékpapírt 3.333 ezer Ft-ban
 - bb) felhalmozási pénzmaradványt 255.085 ezer Ft-ban
 - c) a felhalmozási célú kiadást 267.618 ezer Ft-ban **Ebből:**
 - ca) a felújítások, beruházások összegét 266.800 ezer Ft-ban
 - cb) a felhalmozási tartalékot 818 ezer Ft-ban
 - d) működési bevétel 1.946.418 ezer Ft-ban
 - e) működési célú pénzmaradványt 122.813 ezer Ft-ban
 - f) értékpapírt 60.311 ezer Ft-ban
 - g) a működési célú kiadásokat 2.129.542 ezer Ft-ban **Ebből:**
 - ga) a személyi jellegű kiadásokat 1.160.456 ezer Ft-ban
 - gb) a munkaadókat terhelő járulékok, és szociális hozzájárulás adó 156.418 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 19.421 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. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) **Ezen belül:**

- a) ingatlan értékesítést 9.200 ezer Ft-ban
- b) felhalmozási célú finanszírozási bevételt 258.418 ezer Ft-ban **Ebből:**
 - ba) értékpapírt 3.333 ezer Ft-ban
 - bb) felhalmozási pénzmaradványt 255.085 ezer Ft-ban

- c) a felhalmozási célú kiadást 263.943 ezer Ft-ban **Ebből:**
 - ca) a felújítások, beruházások összegét 263.125 ezer Ft-ban
 - cb) a felhalmozási tartalékot 818 ezer Ft-ban
- d) a működési bevételt 1.926.778 ezer Ft
- e) működési célú pénzmaradvány 101.321 ezer Ft
- f) értékpapírt 60.311 ezer Ft-ban
- g) a működési célú kiadásokat 2.092.085 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 19.421 ezer Ft
 - gf) az ellátottak pénzbeli juttatásai kiadásokat 12.573 ezer Ft
 - gg) a költségvetési szervek finanszírozása 1.160.202 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 11. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület az Isaszegi Városüzemeltető Szervezet költségvetési szerv költségvetését: 187.892 e Ft Költségvetési bevétellel és 187.892 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 187.892 ezer Ft **Ebből:**
 - ca) az intézményi működési bevétel 8.000 ezer Ft
 - cb) az önkormányzati támogatást 176.427 ezer Ft
 - cc) az előző évi maradványt 3.465 ezer Ft
- d) a működési célú kiadásokat 187.892 ezer Ft **Ebből:**
 - da) a személyi jellegű kiadásokat 139.217 ezer Ft
 - db) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 18.149 ezer Ft
 - dc) a dologi jellegű kiadásokat 30.526 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.”**

4. §

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 20.239 e Ft tartalékot, ezen belül 19.421 e Ft általános tartalékot, 818 e Ft felhalmozási tartalékot állapít meg a 6. melléklet szerint.”

5. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet az 1. melléklet szerinti 4. melléklettel egészül ki.

6. §

Ez a rendelet 2025. június 20-án lép hatályba, és 2025. június 21-én hatályát veszti.

1. melléklet a .../2025. (VI. 19.) önkormányzati rendelethez

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

(A melléklet szövegét a(z) 2025. évi III. rendeletmódosítás.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

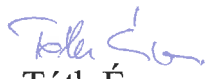
94/2025

Isaszeg Város Polgármestere
Isaszeg

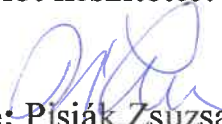
ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2025. június 19-i ülésére

Tárgy: Javaslát az Isaszegi Sportegyesület 2024. évi tevékenységéről szóló beszámoló elfogadására

Készítette:  Tóth Éva szociális és gyámügyi előadó

A beszámolót készítette: Orlik Csaba, ISE elnöke

Ellenőrizte:  Pisiák Zsuzsanna igazgatási osztályvezető

Látta:  Tóthné Pervai Katalin jegyző

Tárgyalja: Pénzügyi – és Közigazgatási Bizottság
Egészségügyi, Kulturális, Turisztikai és Sport Bizottság

A napirendi pontot **nyílt** ülésen kell tárgyalni.
Az előterjesztés elfogadásához **egyszerű** többséggel hozott döntés szükséges.

Isaszegi Sportegyesület

Örömmel osztjuk meg az Isaszegi SE csapatainak 2023-2024-es beszámolóját, amely számos sikert és fejlődést hozott magával. Egyesületünk folyamatosan gyarapszik, és külön öröm számunkra, hogy egyre több gyermeket tudunk bevonni a sportéletbe. A játékosaink nemcsak kiváló eredményeket érnek el, hanem egy összetartó közösséget is alkotnak, amely az egyesületünk egyik alapját képezi.

Edzőink és csapataink

Az edzéseket elhivatott szakmai stáb vezeti, akik folyamatosan támogatják játékosaink fejlődését:

U7-U9: Tokai Csaba
U11: Orosz Tamás
U13: Vasáros Dániel
U15: Mihalik Zsolt
U17: Kistréti Marcell
Felnőtt 1: Kistréti Marcell
Felnőtt 2: Vasáros Dániel
Kapusedző: Simonfi Tamás

Edzéseink heti rendszerességgel zajlanak, és minden korosztály számára biztosítjuk a fejlődéshez szükséges feltételeket. A sportpályán hétfőtől vasárnapig zajlik az élet, így lehetőséget teremtünk arra, hogy bárki kipróbálhassa vagy gyakorolhassa ezt a gyönyörű sportot.

Utánpótlás

Az U7-U9-U11-es csapatok tehetséges, vidám közösséget alkotnak, ahol a kicsik hétről hétre szinte szívják magukba a tudást. A Bozsik-programban szereplő csapataink folyamatosan szép eredményeket érnek el, és minden tornán nagy lelkesedéssel szerepelnek. Hatalmas dolognak tartjuk azt is, hogy rengeteg fiatal sportol nálunk, és a világban kirajzolódó trendekkel ellentétben ezt az utat választják.

Kiemelendő az is, hogy sok, nehezebb sorsú gyermeknek biztosítunk lehetőséget ahhoz, hogy ne vesszenek el, és a futball által kitörési lehetőség is biztosítjuk számukra. Az egyesületi sportpályánk gyönyörű környezetben, minden igényt kielégítően adja a helyszínt a focizni vágyóknak. Közösségi életünkhöz a szurkolók is nagyban hozzájárulnak: hétvégente átlagosan 200-300 szurkoló látogatja sportcentrumunkat, akik lelkes támogatásukkal igazi ünneppé varázsolják a mérkőzéseket.

Együtt folytatjuk az építkezést, és bízunk benne, hogy még több sikert érhetünk el az Isaszegi SE színeiben!

Hajrá, Isaszegi SE!

Isaszeg, 2025. 05. 19.

ISASZEGI SPORTEGYESÜLET
2117 Isaszeg, Rózsa u. 22.
Adószám: 19831387-1-13

Orlik Csaba
Elnök

ISASZEGI SPORTEGYESÜLET
2117 Isaszeg, Rózsa u. 2.
Adószám: 19831387-1-13

Isaszegi Sportegyesület 2117 Isaszeg, Rózsa utca 2 Adószám: 19831387-1-13

Egyszerűsített éves beszámoló "A" eredménykimutatása

Nyomtatva: 2025.05.12 Időszak: 2024.01.01 - 2024.12.31

I.	Értékesítés nettó árbevétele	989'338
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	
III.	Egyéb bevételek	15'272'235
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	6'202'041
V.	Személyi jellegű ráfordítások	5'789'596
VI.	Értékcsökkenési leírás	1'477'383
VII.	Egyéb ráfordítások	343'468
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	2'449'085
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	383
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII.-IX.)	383
C.	Adózás előtti eredmény (+-A.+ -B.)	2'449'468
X.	Adófizetési kötelezettség	
X/1.	Halasztott adókülönbözet	
D.	Adózott eredmény (+-C.-X.)	2'449'468

Részletes főkönyvi kivonat
Forgalmazott számlákra

Nyomtatva:2025.05.12 Idő:2024.01.01-2024.12.31 Oldal: 2

Számla	Megnevezés	N Y I T Ó		F O R G A L O M		E G Y E N L E G	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
2	Készletek	1'494'704,00	-	273'972,00	-	1'768'676,0	-
25	Késztermékek	1'494'704,00	-	161'290,00	-	1'655'994,0	-
252	Sportmez, póló	1'494'704,00	-	161'290,00	-	1'655'994,0	-
28	Betétdíjas göngyöle	-	-	3'200,00	-	3'200,0	-
282	Idegen göngyölegek	-	-	3'200,00	-	3'200,0	-
29	Felszerelések	-	-	109'482,00	-	109'482,0	-
291	Sportszár	-	-	42'874,00	-	42'874,0	-
293	Sportruházat	-	-	66'608,00	-	66'608,0	-
2	számlaosztály össz.	1'494'704,00	0,00	273'972,00	0,00	1'768'676,0	0,0
	Egyenleg	1'494'704,00	-	273'972,00	-	1'768'676,0	-

Isaszegi Sportegyesület 2117 Isaszeg, Rózsa utca 2 Adószám: 19831387-1-13

Részletes főkönyvi kivonat
Forgalmazott számlákra

Nyomtatva:2025.05.12 Idő:2024.01.01-2024.12.31 Oldal: 3

Számla	Megnevezés	N Y I T Ó		F O R G A L O M		E G Y E N L E G	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
3	Követelések, pénzüg	9'135'519,00	-	15'063'748,00	22'287'560,00	1'911'707,0	-
31	Követelések áruszál	-	-	1'129'338,00	1'129'338,00	-	0,0
311	Belföldi követelése	-	-	1'129'338,00	1'129'338,00	-	0,0
38	Pénzeszközök	9'135'519,00	-	13'934'410,00	21'158'222,00	1'911'707,0	-
381	Pénztár	621'330,00	-	4'439'000,00	5'060'330,00	-	0,0
384	Elszámolási betétsz	8'514'189,00	-	7'263'741,00	13'866'223,00	1'911'707,0	-
3841	Pátia 65100228-141	256'540,00	-	5'432'072,00	5'510'342,00	178'270,0	-
3842	Pátia 65100228-114	100'447,00	-	-	5'410,00	95'037,0	-
3843	Elkül SZJR -1107266	943'812,00	-	496'187,00	1'439'997,00	2,0	-
3846	Elkül TJR -11072676	8'495,00	-	-	-	8'495,0	-
3847	Elkül Utánpótl -110	5'470'401,00	-	1'335'482,00	6'036'187,00	769'696,0	-
3848	Elkül Képz -1107269	1'734'494,00	-	-	874'287,00	860'207,0	-
389	Átvezetési számla	-	-	2'231'669,00	2'231'669,00	-	0,0
3891	Átvez bank-pénztár	-	-	400'000,00	400'000,00	-	0,0
3892	Átvez bank-bank	-	-	1'831'669,00	1'831'669,00	-	0,0
3	számlaosztály össz.	9'135'519,00	0,00	15'063'748,00	22'287'560,00	24'199'267,0	22'287'560,0
	Egyenleg	9'135'519,00	-	-	7'223'812,00	1'911'707,0	-

Isaszegi Sportegyesület

2117 Isaszeg, Rózsa utca 2

Adószám: 19831387-1-13

Részletes főkönyvi kivonat
Forgalmazott számlákra

Nyomtatva:2025.05.12 Idő:2024.01.01-2024.12.31 Oldal: 4

Számla	Megnevezés	N Y I T Ó		F O R G A L O M		E G Y E N L E G	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
4	Források (passzív	46'933'232,00	70'441'725,00	27'589'536,00	16'967'243,00	-	12'886'200,0
41	Saját tőke	-	2'810'127,00	3'666,00	3'666,00	-	2'810'127,0
413	Eredménytartalék	-	2'806'461,00	-	3'666,00	-	2'810'127,0
419	Adózott eredmény	-	3'666,00	3'666,00	-	-	0,0
45	Rövid lejáratú köte	333'246,00	7'793'828,00	6'959'660,00	4'317'917,00	-	4'818'839,0
451	Rövid lejáratú kölc	-	7'150'000,00	2'331'161,00	-	-	4'818'839,0
454	Kötelezettségek áru	333'246,00	643'828,00	4'628'499,00	4'317'917,00	-	0,0
4542	Külföldi áruszállít	-	-	254'398,00	254'398,00	-	0,0
4543	Belföldi szolgált	333'246,00	643'828,00	4'374'101,00	4'063'519,00	-	0,0
462	Személyi jövedelema	212,00	-	-	212,00	-	0,0
463	Költségvetési befiz	-	-	868'447,00	868'447,00	-	0,0
46314	-191 EKHO magánszem	-	-	868'447,00	868'447,00	-	0,0
464	Költségvetési befiz	188'000,00	16'000,00	675'447,00	868'447,00	-	21'000,0
46414	-191 EKHO magánszem	-	16'000,00	863'447,00	868'447,00	-	21'000,0
469	Helyi adók elszámol	-	-	2'723,00	11'900,00	-	9'177,0
4696	Gépjárműadó elsz sz	-	-	2'723,00	11'900,00	-	9'177,0
471	Jövedelem elszámolá	-	1'459'996,00	7'129'593,00	5'789'596,00	-	119'999,0
4711	Jövedelem elszámolá	-	1'459'996,00	7'129'593,00	5'789'596,00	-	119'999,0
48	Passzív időbeli elh	-	11'950'000,00	11'950'000,00	5'107'058,00	-	5'107'058,0
481	Bevételek passzív i	-	11'950'000,00	11'950'000,00	5'107'058,00	-	5'107'058,0
49	Évi mérlegszámlák	46'411'774,00	46'411'774,00	-	-	-	0,0
491	Nyitómérleg számla	46'411'774,00	46'411'774,00	-	-	-	0,0
4	számlaosztály össz.	46'933'232,00	70'441'725,00	27'589'536,00	16'967'243,00	74'522'768,0	87'408'968,0
	Egyenleg	-	23'508'493,00	10'622'293,00	-	-	12'886'200,0

Részletes főkönyvi kivonat

Forgalmazott számlákra

Nyomtatva:2025.05.12 Idő:2024.01.01-2024.12.31 Oldal: 5

Számla	Megnevezés	N Y I T Ó		F O R G A L O M		E G Y E N L E G	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
5	Költségnevek	-	-	13'469'020,00	-	13'469'020,0	-
51	Anyagköltség	-	-	1'273'177,00	-	1'273'177,0	-
511	Vásárolt anyagok kö	-	-	113'144,00	-	113'144,0	-
512	Egy éven belül elha	-	-	182'026,00	-	182'026,0	-
513	Egyéb anyagköltség	-	-	901'417,00	-	901'417,0	-
5131	Izzó,elem...	-	-	312'920,00	-	312'920,0	-
5133	Üzemanyag	-	-	511'017,00	-	511'017,0	-
5135	Érem, oklevél, tróf	-	-	77'480,00	-	77'480,0	-
514	Élelmiszer alapanya	-	-	76'590,00	-	76'590,0	-
52	Igénybevett szolgál	-	-	4'719'208,00	-	4'719'208,0	-
521	Szállítás-rakodás,	-	-	60'190,00	-	60'190,0	-
523	Karbantartási költs	-	-	704'300,00	-	704'300,0	-
526	Utazási és kiküldet	-	-	1'627'201,00	-	1'627'201,0	-
527	Posta,telefon,inter	-	-	116'640,00	-	116'640,0	-
5272	Telefon ktg	-	-	80'550,00	-	80'550,0	-
5273	Internet ktg	-	-	36'090,00	-	36'090,0	-
528	Szellemi szolgálta	-	-	830'852,00	-	830'852,0	-
5281	Számviteli szolgál	-	-	638'556,00	-	638'556,0	-
5282	Üzletviteli tanácsa	-	-	192'296,00	-	192'296,0	-
529	Egyéb igénybe vett	-	-	1'380'025,00	-	1'380'025,0	-
5292	Nevezési díj	-	-	48'000,00	-	48'000,0	-
5293	Versenyyengedély díj	-	-	89'679,00	-	89'679,0	-
5295	Versenyeztetés	-	-	566'046,00	-	566'046,0	-
5298	Étkezés	-	-	481'800,00	-	481'800,0	-
5299	Költségtérítés	-	-	194'500,00	-	194'500,0	-
53	Egyéb szolgáltatáso	-	-	209'656,00	-	209'656,0	-
531	Hatósági,igazgatási	-	-	25'000,00	-	25'000,0	-
5313	Hatósági díj	-	-	25'000,00	-	25'000,0	-
532	Pénzügyi, befekteté	-	-	72'288,00	-	72'288,0	-
533	Biztosítási díj	-	-	99'985,00	-	99'985,0	-
539	Különféle egyéb szo	-	-	12'383,00	-	12'383,0	-
5391	Rendszerhasználati	-	-	12'383,00	-	12'383,0	-
54	Bérköltség	-	-	5'789'596,00	-	5'789'596,0	-
541	Bérköltség	-	-	5'789'596,00	-	5'789'596,0	-
57	Értékcsökkenési lei	-	-	1'477'383,00	-	1'477'383,0	-
571	Terv szerinti érték	-	-	1'377'053,00	-	1'377'053,0	-
572	Használatba vételk	-	-	100'330,00	-	100'330,0	-
5	számlaosztály össz.	0,00	0,00	13'469'020,00	0,00	13'469'020,0	0,0
	Egyenleg	-	0,00	13'469'020,00	-	13'469'020,0	-

Részletes főkönyvi kivonat
Forgalmazott számlákra

Nyomtatva:2025.05.12 Idő:2024.01.01-2024.12.31 Oldal: 6

Számla	Megnevezés	N Y I T Ó		F O R G A L O M		E G Y E N L E G	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
8	Értékesítés elszámo	-	-	343'468,00	-	343'468,0	-
86	Egyéb ráfordítások	-	-	343'468,00	-	343'468,0	-
867	Adók, illetékek, ho	-	-	53'700,00	-	53'700,0	-
869	Különféle egyéb ráf	-	-	289'768,00	-	289'768,0	-
8	számlaosztály össz.	0,00	0,00	343'468,00	0,00	343'468,0	0,0
	Egyenleg	-	0,00	343'468,00	-	343'468,0	-

Részletes főkönyvi kivonat

Forgalmazott számlákra

Nyomtatva:2025.05.12

Idő:2024.01.01-2024.12.31

Oldal: 7

Számla	Megnevezés	N Y I T Ó		F O R G A L O M		E G Y E N L E G	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
9	Értékesítés árbevét	-	-	5'107'058,00	21'369'014,00	-	16'261'956,0
91	Belföldi értékesíté	-	-	-	989'338,00	-	989'338,0
96	Egyéb bevételek	-	-	5'107'058,00	20'379'293,00	-	15'272'235,0
969	Különféle egyéb bev	-	-	5'107'058,00	20'379'293,00	-	15'272'235,0
9691	Tagdíjak bevétele	-	-	-	4'114'000,00	-	4'114'000,0
96911	Foci Tagdíjak bevét	-	-	-	4'114'000,00	-	4'114'000,0
9695	TAO támogatás	-	-	4'911'707,00	11'950'000,00	-	7'038'293,0
9696	1%-os bevétel	-	-	195'351,00	195'351,00	-	0,0
9697	Önkormányzati támog	-	-	-	4'000'000,00	-	4'000'000,0
9699	Egyéb bevételek	-	-	-	119'942,00	-	119'942,0
97	Pénzügyi műveletek	-	-	-	383,00	-	383,0
974	Egyéb kapott kamato	-	-	-	383,00	-	383,0
9	számlaosztály össz.	0,00	0,00	5'107'058,00	21'369'014,00	5'107'058,0	21'369'014,0
	Egyenleg	-	0,00	-	16'261'956,00	-	16'261'956,0

Isaszegi Sportegyesület 2117 Isaszeg, Rózsa utca 2 Adószám: 19831387-1-13

Isaszegi Sportegyesület
Adószám: 19831387-1-13 KSH: 19831387-9319-521-13
2117 Isaszeg, Rózsa utca 2

EGYEZŐSÉG SZÁMÍTÁS Dátum: 2024.01.01-2024.12.31

SZLA OSZT	F O R G A L O M		E G Y E N L E G	
	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
1	35'768'889,00	24'113'604,00	11'655'285,00	-
2	1'768'676,00	0,00	1'768'676,00	-
3	24'199'267,00	22'287'560,00	1'911'707,00	-
4	74'522'768,00	87'408'968,00	-	12'886'200,00
1+2+3-4	-12'785'936,00	-41'007'804,00	15'335'668,00	12'886'200,00
EGYENLEG			2'449'468,00	-
5	13'469'020,00	0,00	13'469'020,00	-
6	0,00	0,00	0,00	-
7	0,00	0,00	0,00	-
8	343'468,00	0,00	343'468,00	-
9	5'107'058,00	21'369'014,00	-	16'261'956,00
5+8-9	8'705'430,00	-21'369'014,00	13'812'488,00	16'261'956,00
EGYENLEG			-	2'449'468,00

Isaszegi Sportegyesület

2117 Isaszeg, Rózsa utca 2

Adószám: 19831387-1-13

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege

Nyomtatva: 2025.05.12

Időszak: 2024.01.01 - 2024.12.31

A.	Befektetett eszközök	11'655'285
I.	Immateriális javak	
II.	Tárgyi eszközök	11'655'285
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	
IV.	Halasztott adókövetelés	
B.	Forgóeszközök	3'680'383
I.	Készletek	1'768'676
II.	Követelések	
III.	Értékpapírok	
IV.	Pénzeszközök	1'911'707
C.	Aktív időbeli elhatárolások	
	Eszközök (aktívák) összesen	15'335'668
D.	Saját tőke	5'259'595
I.	Jegyzett tőke	
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	
III.	Tőketartalék	
IV.	Eredménytartalék	2'810'127
V.	Lekötött tartalék	
VI.	Értékelési tartalék	
VII.	Adózott eredmény	2'449'468
E.	Céltartalékok	
F.	Kötelezettségek	4'969'015
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	4'969'015
G.	Passzív időbeli elhatárolások	5'107'058
	Források (passzívák) összesen	15'335'668



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-1042

2024. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

13 Budapest Környéki Törvényszék

Beküldő neve (Ügyfélkapu vagy Cégek)

Orlik Csaba

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Isaszegi Sportegyesület

Nyilvántartási szám:

1 3 — 0 2 — 0 0 0 0 5 0 5

Tárgyév:

2 0 2 4

Időszak terjedelme: egész év



töredék év



2 0 2 4 — 0 1 — 0 1

időszak kezdete

2 0 2 4 — 1 2 — 3 1

időszak vége

A beszámolót az alábbi devizanemben készítjük el:

forint

Külföldi devizanem alkalmazása esetén a beszámoló készítésekor érvényes MNB árfolyam



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-1042

2024. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

13 Budapest Környéki Törvényszék

Tárgyév:

2 0 2 4

Időszak terjedelme: egész év ☒

töredék év ☐

2 0 2 4 - 0 1 - 0 1
időszak kezdete

2 0 2 4 - 1 2 - 3 1
időszak vége

Válassza ki, hogy a beszámoló (és közhasznúsági melléklet) az alábbiak közül melyikre vonatkozik!

a. Szervezet



b. Jogi személy szervezeti egység (származtatott jogi személy)



Szervezet neve:

Isaszegi Sportegyesület

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 2 1 1 7

Település: Isaszeg

Községi neve: Rózsza

Községi jellege: utca

Házszám: 2

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Jogi személy szervezeti egység neve:

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám:

Település:

Községi neve:

Községi jellege:

Házszám:

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Nyilvántartási szám:

1 3 - 0 2 - 0 0 0 0 5 0 5

Ügyszám:

0 4 0 0 / P k . 6 0 5 5 7 / 1 9 8 9

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

1 9 8 3 1 3 8 7 - 2 - 1 3

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Orlik Csaba

Képviselő aláírása:

Keltezés:

Isaszeg

2 0 2 5 - 0 5 - 1 3

	A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet	PK-1042
2024. év		

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Isaszegi Sportegyesület

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege				Adatok ezer forintban
	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév	
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)				
A. Befektetett eszközök	12 878		11 655	
I. Immateriális javak				
II. Tárgyi eszközök	12 878		11 655	
III. Befektetett pénzügyi eszközök				
B. Forgóeszközök	10 630		3 681	
I. Készletek	1 495		1 769	
II. Követelések				
III. Értékpapírok				
IV. Pénzeszközök	9 135		1 912	
C. Aktív időbeli elhatárolások				
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	23 508		15 336	
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)				
D. Saját tőke	2 810		5 260	
I. Induló tőke/jegyzett tőke				
II. Tőkeváltozás/eredmény	2 806		2 810	
III. Lekötött tartalék				
IV. Értékelési tartalék				
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	4		2 450	
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből				
E. Céltartalékok				
F. Kötelezettségek	8 748		4 969	
I. Hátrasorolt kötelezettségek				
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek				
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	8 748		4 969	
G. Passzív időbeli elhatárolások	11 950		5 107	
FORRÁSOK ÖSSZESEN	23 508		15 336	



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-1042

2024. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Isaszegi Sportegyesület

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása

Adatok ezer forintban

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
1. Értékesítés nettó árbevétele	933		989				933		989
2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3. Egyéb bevételek	19 185		15 272				19 185		15 272
ebből:									
- tagdíj	3 279		4 114				3 279		4 114
- alapítótól kapott befizetés									
- támogatások	15 705		11 158				15 705		11 158
ebből: adományok									
4. Pénzügyi műveletek bevételei									
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	20 118		16 261				20 118		16 261
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	20 118		16 261				20 118		16 261
5. Anyagjellegű ráfordítások	7 012		6 202				7 012		6 202
6. Személyi jellegű ráfordítások	8 826		5 789				8 826		5 789
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	0		0				0		0
7. Értékcsökkenési leírás	4 239		1 477				4 239		1 477
8. Egyéb ráfordítások	37		343				37		343
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai									
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	20 114		13 811				20 114		13 811
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	20 115		13 811				20 115		13 811
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	4		2 450				4		2 450
10. Adófizetési kötelezettség									
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	4		2 450				4		2 450

Kitöltő verzió:3.42.0 Nyomtatvány verzió:1.3

Nyomtatva: 2025.05.13 16.27.18



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-1042

2024. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Isaszegi Sportegyesület

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása 2.

Adatok ezer forintban

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
Tájékoztató adatok									
A. Központi költségvetési támogatás	24 602		11 950				24 602		11 950
ebből: - normatív támogatás									
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	2 900		4 000				2 900		4 000
ebből: - normatív támogatás									
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás									
D. Az Európai Unió költségvetéséből vagy más államtól, nemzetközi szervezettől származó támogatás									
E. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI.törvény alapján átutalt összeg	153		195				153		195
F. Közszolgáltatási bevétel									
G. Adományok									

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.



Igen



Nem

Kitöltő verzió:3.42.0 Nyomtatvány verzió:1.3

Nyomtatva: 2025.05.13 16.27.18



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-1042

2024. év

1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

1.1 Szervezet

Isaszegi Sportegyesület

1.2 Székhely

Irányítószám: 2117 Település: Isaszeg
Községi neve: Róza Községi jellege: utca
Házszám: 2 Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.1 Jogi személy szervezeti egység

1.2 Székhely

Irányítószám: Település:
Községi neve: Községi jellege:
Házszám: Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.3 Ügyszám:

0400/Pk-60557/1989

1.4 Nyilvántartási szám:

13-02-0000505

1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

19831387-2-13

1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Orlik Csaba

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

Utánpótlás nevelés 5-21 éves korosztályban a labdarúgás területén.
22-40 éves korig aktív sportolás, 40 év felett pedig a rendszeres sportolás tudósítása az egészséges életmód érdekében

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése: Sport tevékenység

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: 2011. évi CLXXV.tv 224/2000

(XII.19) Korm r., 350/2011 (XII.30) Korm r., 2000.évi C. tv

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja: Városi

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: 1720

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

Ovi-foci, II. osztályú serdülő, felnőtt csapatok bajnokságban való részvétele, a Bozsik program keretében szerveződő programokon való rendszeres részvétel



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-1042

2024. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Isaszegi Sportegyesület

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

Adatok ezer forintban

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	20 118	16 261
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	153	195
D. Közzolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	19 965	16 066
H. Összes ráfordítás (kiadás)	20 114	13 811
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	8 826	5 789
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	20 115	13 811
K. Adózott eredmény	4	2 450
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	20	20
Erőforrás ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]$	☒	☐
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	☒	☐
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	☒	☐
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	☐	☒
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	☒	☐
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$	☒	☐