

123/2025.

**Isaszeg Város Polgármestere
Isaszeg**

E L Ő T E R J E S Z T É S

A képviselő-testület 2025. augusztus 21-i rendkívüli ülésére

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



Készítette: Dézsi Noémi

Gazdálkodási Osztályvezető helyettes



Ellenőrizte: Pisiák Zsuzsanna

Igazgatási Osztályvezető



Látta: Tóthné Pervai Katalin

Jegyző

Tárgyalja: Pénzügyi és Közigazgatási Bizottság

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

ELŐTERJESZTÉS

A képviselő-testület 2025. augusztus 21-i rendkívüli ülésére

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

Tisztelt Képviselő-testület!

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

Jelen rendeletmódosításban a 2025. évi költségvetés bevételi és kiadási oldalát érintő tételek, valamint az előző rendeletmódosítást követő 2025 évi képviselő-testületi határozatok, illetve a normatív támogatások és egyéb bevételek költségvetést érintő tételeinek átvezetése történik meg az önkormányzatnál és intézményeinél.

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

A rendeletmódosítás A. mellékletének tételei a következők:

Önkormányzat

2025.06.30.-val megszűnt az IVÜSZ mint költségvetési szerv, a megszűnés több költségvetési sort (mind a bevételi, mind a kiadási) is érint mely tételek az önkormányzathoz lettek betervezve az alábbiak szerint.

Bevételi előirányzatot érintő tételek:

- Önkormányzat működési támogatásai tételek tartalma:

A 2025. évi költségvetési törvény alapján az önkormányzatot megillető normatíva májusi módosítása miatt az alábbi jogcímeken került növelésre, illetve csökkentésre a normatíva összege:

1. Önkormányzati hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők illetmény támogatására (Július-november hónapokra összesen 5 havi) 15.245 e Ft növekedés.
2. Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása 2.512 e Ft-tal növekedett.
3. Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása a szociális gyermekétkezési normatíva 885 e Ft-tal növekedett, a szociális ágazati pótlék 3.511 e Ft-tal nőtt, a települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatás 1 tanyagondnoki szolgálat megszüntetése miatt 4.229 e Ft-tal csökkent, bölcsődei finanszírozás 923 e Ft-tal csökkent. Illetve a gyermekétkeztetés 19.567 e Ft összeggel növekedett.

Összességében 36.568 e Ft növekedést eredményez a normatíva előirányzatban.

- Közhatalmi bevételek tétel tartalma:

Teljesítések alapján az építmény adó, telekadó és az idegenforgalmi adó bevételre 1.500 e Ft került pótlólagosan növelve.

- Működési bevételek tételek tartalma:

1. Gyermekétkeztetés működési bevételre 6.553 e Ft növekedés,

2. Az általános forgalmi adó visszatérítése előirányzat teljesítésnek megfelelően 5.059 e Ft-tal növelésre került.
3. A 169/2025.(VII.24) Kt. határozat alapján az Akácfa utca 6/1 számú önkormányzati ingatlan bérbeadásának 1.000 e Ft növekedés,
4. A Sportpályán lévő műfüves pálya bérleti díj bevétel a megszűnt IVÜSZ költségvetési szerv bevételét képezte, a megszűnést követően továbbiakban az önkormányzat bevételét fogja növelni 500 e Ft összegben.

Összességében 13.112 e Ft növekedést eredményez a működési bevétel előirányzatban.

-Működési célú átvett pénzeszközök bevételek tétel tartalma:

A Patakvölgyi út helyreállítására (2.630 e Ft) és a Dányi kerékpárút előkészületeivel (495 e Ft) kapcsolatosan összesen 3.125 e Ft bevétele keletkezett az önkormányzatnak.

Önkormányzat

Kiadási előirányzatot érintő tételek:

-Személyi kiadások tételek tartalma:

1. Dr. Budaházi Árpád polgármester részére a 139/2025. (VI.19.) Kt. határozat alapján 2025.07.01-től az illetmény és az idegennyelvtudási pótlék megállapítása 1.350 e Ft-tal került növelésre.
2. A mezőöri munkaruházat (2 fő) eredetileg a személyi kiadások soron kerültek tervezésre majd azokat a teljesítés alapján dologi kiadásra kell átvézetni 500 e Ft összeg jelen rendeletmódosítással átcsoportosításra kerül.

Összességében a személyi kiadások előirányzat 850 e Ft-tal nő.

-Járulék kiadások tétel tartalma:

A személyi kiadások tételeinek járulékvonzatával növeltük az előirányzatot 176 e Ft összegben.

-Dologi kiadások tételek tartalma:

1. Az Ellátottak pénzbeli juttatásai keret terhére a rászorultak részére természetbeni támogatásokat állapított meg az Önkormányzat Szociális, Köznevelési és Családügyi Bizottsága. A támogatás teljesítése a dologi kiadások között kerül könyvelésre, ezért az előirányzatot is ott kell biztosítani.

Ezen juttatások 2.477 e Ft-ban teljesültek, ezért az Ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatról ez az összeg átcsoportosításra kerül a dologi előirányzatra.

2. Májusi normatíva alapján a gyermekétkeztetés élelmezési költségre 39.462 e Ft került pótlólagosan növelve.
3. A Patak völgyi út helyreállítására (2.630 e Ft) és a Dányi kerékpárút előkészületeivel (495 e Ft) kapcsolatosan összesen 3.125 e Ft kiadás került tervezésre.
4. A 173/2025.(VII.24) Kt. határozat alapján az Isaszeg város kitűnő tanulója díj 210 e Ft és a 125/2025.(V.15.), 128-135/2025.(V.15.) Kt. határozatok alapján az önkormányzat kitüntetéseiről szóló 1/2015. (I.22.) rendelet alapján a kitüntetettek részére biztosított 1.150 e Ft összeg került tervezésre.
5. Pályázati regisztráció tervezése a ZENE-25 kategória kódú pályázathoz a 16/2025. (VII.03.) Kt. határozat alapján 3 e Ft összegben.
6. A házi orvosi és fogorvosi rendelő (Rákóczi u 14.) beruházása három költség sort érint. Érinti a dologi kiadást jelen esetben annak átcsoportosítása beruházásról 690 e Ft összegben, érinti a beruházás költség sort és érinti a felújítás költségsort. Maga a beruházás befejeződött a teljes kiadás 9.937 e Ft.
7. A házi orvosi és fogorvosi rendelő (Rákóczi u 14.) üzemeltetési költségeire 344 e Ft került tervezésre.
8. Plukkidó applikáció és tájékoztató táblák tervezése a dologi kiadásokban került kimutatásra, a számlák beérkezését követően azok átcsoportosításra kerültek a beruházásra (864 e Ft). A pályázat teljes összege 5.865 e Ft mely jelen rendeletmódosítást követően 4.620 e Ft dologi és 1.245 e Ft beruházás költségsorból áll.
9. Az Isaszegi Humánszolgáltató Központ a tanyagondnoki szolgálat működését segítő gépjármű fenntartásához hajtó és kenőanyag (továbbiakban: benzin) tervezésre került a költségvetésében. A beszerzés a megszűnt IVÜSZ költségvetési szerv feladatai között szerepelt. A megszűnést követően szükséges volt az önkormányzatnak szerződést kötnie benzin beszerzésre a tanyagondnoki szolgálat által használ autókba. Az Isaszegi Humánszolgáltató Központban megszűnt egy tanyagondnoki szolgálat, így a benzin 1.911 e Ft összeg helyett 911 e Ft került tervezésre.
10. A városrendészet gépjárművébe hajtó és kenőanyag 200 e Ft került tervezésre.
11. A 165/2025.(VI.25.) Kt. határozat alapján az Isa Works Nonprofit Kft (22136046-2-13) feladatalapú (működési) támogatás július-szeptember

hónapokra vonatkozóan 42.900 e Ft. Az összeg tartalmazza az intézményektől visszavont tisztítószer és irodaszer előirányzatait.

12. A mezőőri munkaruházat (2 fő) eredetileg a személyi kiadások soron kerültek tervezésre, majd azokat a teljesítés alapján dologi kiadásra kell átvezetni 500 e Ft összeg jelen rendeletmódosítással átcsoportosításra kerül.
13. A polgármesteri keretből átcsoportosításra kerülő dologi kiadások az alábbiak:
 - a) Gaudium Caminis Női Kamarakórus nyári szakmai tábor támogatása, szállás költség 143 e Ft,
 - b) Isaszeg területén keletkezett tüzesetek törmelék elszállítás költségeire 552 e Ft,
 - c) Isaszegi Értéktár képviseletében 2025.05.03-án Balatonfüreden XXII: Jókai- Bableves Főzőversenyen való részvétel költségeinek fedezetére 100 e Ft.

Összességében a dologi kiadások előirányzata 91.903 e Ft-tal növekedett.

-Ellátottak pénzbeli juttatása tétel tartalma:

Az Ellátottak pénzbeli juttatásai keret terhére a rászorultak részére természetbeni támogatásokat állapított meg az Önkormányzat Szociális, Köznevelési és Családügyi Bizottsága. A támogatás teljesítése a dologi kiadások között kerül könyvelésre, ezért az előirányzatot is ott kell biztosítani. Ezen juttatások 2.477 e Ft-ban teljesültek, ezért az Ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatról ez az összeg átcsoportosításra kerül a dologi előirányzatra.

-Egyéb működési célú kiadások tételek tartalma:

1. A 123/2025. (V.15.) Kt. határozat alapján egyéb működési kiadás soron kerül kimutatásra január-június időszakra vonatkozó az Isa Works Nonprofit Kft (22136046-2-13) működésére, tevékenységeinek támogatása 8.000 e Ft.
2. A polgármesteri keretből átcsoportosításra kerülő egyéb működési célú kiadások az alábbiak:
 - a) Hadak Útja Lovas Sportegyesület támogatása a Magyar és Nemzetközi HUCUL ösvény Bajnokság isaszegi közép fordulója megrendezéséhez 200 e Ft,

- b) Közfoglalkoztatásban dolgozó szemüveg készítés költségének támogatása 24 e Ft.

- Intézmény finanszírozási tétel tartalma:

Az önkormányzat intézményeinek rendeletmódosítási tételei miatt az önkormányzat által nyújtott intézményfinanszírozás összege 67.527 e Ft-tal csökkent.

- Felhalmozási kiadások tétel tartalma:

Az Önkormányzat felhalmozási kiadási előirányzatainak emelésére a meghozott Képviselő-testület döntések, illetve az elengedhetetlenül szükséges beruházások, felújítások, tárgyi eszköz beszerzések teljesített kiadásai alapján került sor, a 4. számú melléklet szerinti részletezéssel.

A működési tartalék összege jelen rendelet-módosítás után 33.596 e Ft, tájékoztatóképpen a működési tartalékból 32.560 e Ft feladatalapú, vagyis az óvodai béremelésre és hivatali béremelésre használható fel. A felhalmozási tartalék 1.446 e Ft.

Az összes tartalék összege: 35.042 e Ft, az eddig módosított előirányzathoz képest 14.803 e Ft-tal növekedett (6.melléklet).

A rendeletmódosítás A/2 mellékletének tételei a következők:

Isaszegi Polgármesteri Hivatal

Bevételi előirányzatot érintő tételek:

- Irányítószervi támogatás tétel tartalma:

Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat módosítása miatt az irányítószervi támogatás 1.031 e Ft-tal csökkent.

Kiadási előirányzatot érintő tételek:

- Dologi kiadások tétel tartalma:

1. Az irodaszer (832 e Ft) beszerzés központosítása végett a maradványértéke átcsoportosításra került az önkormányzat dologi kiadásai közé.
2. Tárgyi eszköz beszerzések átcsoportosítása (204 e Ft) a 4. számú melléklet szerinti részletezéssel.
3. Családbarát pályázat regisztrációs díj tervezése 5 e Ft.

Isaszegi Hétszínvirág Óvoda

Bevételi előirányzatot érintő tételek:

- Irányítószervi támogatás tétel tartalma:

Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat módosítása miatt az irányítószervi támogatás 513 e Ft-tal csökkent.

Kiadási előirányzatot érintő tételek:

- Dologi kiadások tétel tartalma:

Az irodaszer (422 e Ft) és a tisztítószer (91 e Ft) beszerzés központosítása végett azok maradványértéke átcsoportosításra került az önkormányzat dologi kiadásai közé.

Isaszegi Bóbita Óvoda

Bevételi előirányzatot érintő tételek:

- Irányítószervi támogatás tétel tartalma:

Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat módosítása miatt az irányítószervi támogatás 612 e Ft-tal csökkent.

Kiadási előirányzatot érintő tételek:

- Dologi kiadások tétel tartalma:

Az irodaszer (338 e Ft) és a tisztítószer (274 e Ft) beszerzés központosítása végett azok maradványértéke átcsoportosításra került az önkormányzat dologi kiadásai közé.

Isaszegi Humánszolgáltató Központ

Bevételi előirányzatot érintő tételek:

- Irányítószervi támogatás tétel tartalma:

Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat-módosítása miatt az irányítószervi támogatás 1.178 e Ft-tal nőtt.

Kiadási előirányzatot érintő tételek:

-Személyi kiadások tétel tartalma:

Az alkalmazottak részére 2025. április -június hónapban számfejtett szociális ágazati pótlék összege került pótlólagosan betervezve (3.107 e Ft).

-Dologi kiadások tétel tartalma:

1. Az intézmény tárgyi eszközt vásárolt, melynek fedezetét a dologi előirányzatából biztosította, az összeg átcsoportosításra került az Önkormányzat felhalmozási előirányzatába (103 e Ft).
2. Az Isaszegi Humánszolgáltató Központ a tanyagondnoki szolgálat működését segítő gépjármű fenntartásához a hajtó és kenőanyag (továbbiakban: benzin) tervezésre került a költségvetésében. A beszerzés a megszűnt IVÜSZ költségvetési szerv feladatai között szerepelt. A megszűnést követően szükséges volt az önkormányzatnak szerződést kötnie benzin beszerzésre a tanyagondnoki szolgálat által használt autókba és ennek megfelelően az összeg átcsoportosítására került az önkormányzat dologi kiadásai közé (1.911 e Ft).
3. Az irodaszer (92 e Ft) és a tisztítószer (227 e Ft) beszerzés központosítása végett azok maradványértéke átcsoportosításra került az önkormányzat dologi kiadásai közé.

-Járulék kiadások tétel tartalma:

A személyi kiadások tételek járulékvonzata került tervezésre (407 e Ft).

Isaszegi Művelődési Ház és Múzeumi Kiállítóhely

Bevételi előirányzatot érintő tételek:

-Irányítószervi támogatás tétel tartalma:

Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat módosítása miatt az irányítószervi támogatás 512 e Ft-tal csökkent.

Kiadási előirányzatot érintő tételek:

-Dologi kiadások tétel tartalma:

1. Az irodaszer (221 e Ft) és a tisztítószer (198 e Ft) beszerzés központosítása végett azok maradványértéke átcsoportosításra került az önkormányzat dologi kiadásai közé.

2. Nyomtató bővítés költségének átcsoportosítása intézmény dologi kiadásából az önkormányzat beruházásai közé (162 e Ft).
3. Pályázati pénz terhére eszközbeszerzés átcsoportosítása saját beruházási sorra (451 e Ft).

Jókai Mór Könyvtár

Bevételi előirányzatot érintő tételek:

- Irányítószeri támogatás tétel tartalma:

Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat módosítása miatt az irányítószeri támogatás 150 e Ft-tal csökkent.

Kiadási előirányzatot érintő tételek:

- Dologi kiadások tétel tartalma:

Az irodaszer (94 e Ft) és a tisztítószer (56 e Ft) beszerzés központosítása végett azok maradványértéke átcsoportosításra került az önkormányzat dologi kiadásai közé.

Isaszegi Aprókfalva Bölcsőde

Bevételi előirányzatot érintő tételek:

- Irányítószeri támogatás tétel tartalma:

Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat-módosítása miatt az irányítószeri támogatás 18 E Ft-tal csökkent.

Kiadási előirányzatot érintő tételek:

- Dologi kiadások tétel tartalma:

A tisztítószer (18 e Ft) beszerzés központosítása végett a maradványértéke átcsoportosításra került az önkormányzat dologi kiadásai közé.

Isaszegi Városüzemeltető Szervezet

A költségvetési szerv 2025.06.30-val testületi döntés alapján véglegesen megszűnt. A megszűnést követően a maradvány előirányzatok átcsoportosításra kerültek az önkormányzat előirányzatai közé.

Bevételi előirányzatot érintő tételek:

-Működési bevételek tétel tartalma:

Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó sor csökkenésre került 2.970 e Ft összeggel.

-Irányítószervi támogatás tétel tartalma:

Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat módosítása miatt az irányítószervi támogatás 65.800 e Ft-tal csökkent.

Kiadási előirányzatot érintő tételek:

-Működési költségvetés kiadásai tétel tartalmai:

1. Személyi kiadások tétel tartalma:

Az IVÜSZ munkavállalók bére 52.583 E Ft.

2. Járulék kiadások tétel tartalma:

Az IVÜSZ munkavállalók bérét terhelő járulékok 6.649 e Ft.

3. Dologi kiadások tétel tartalma:

Az intézménynél tervezett dologi kiadások maradvány értékének átcsoportosítása 9.539 e Ft.

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 módosításának helyi gazdasági hatása nem releváns.

Várható környezeti és egészségi következmények: Nem mutatható ki hatás.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás: Nem mutatható ki hatás.

A jogszabály megalkotásának, módosításának szükségessége, elmaradásának várható következménye:

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

A jogszabály alkalmazásához szükséges feltételek:

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

tárgyi feltétel: tárgyi feltételek rendelkezésre állnak.

pénzügyi feltételek: a pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Tisztelt Képviselő-testület!

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

..../2025. (VIII.21.) önkormányzati rendeletalkotási javaslat

Isaszeg Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megalkotja a/2025. (VIII.21.) önkormányzati rendeletét, az Isaszeg Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025.(II.20.) önkormányzati rendeletének módosítására, a csatolt rendelettervezet szerint.

Isaszeg, 2025. augusztus 14.


Dr. Budaházi Árpád
polgármester



Isaszeg Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2025. (VIII. 21.) 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. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület az Isaszeg Város Önkormányzatának 2025. évi konszolidált költségvetését 2.448.494 e Ft Költségvetési bevétellel és 2.448.494 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) Ezen belül:

- a) ingatlan értékesítést 9.200 ezer Ft-ban
- b) felhalmozási célú finanszírozási bevételt 268.418 ezer Ft-ban **Ebből:**
 - ba) értékpapírt 13.333 ezer Ft-ban
 - bb) felhalmozási pénzmaradványt 255.085 ezer Ft-ban
- c) a felhalmozási célú kiadást 278.069 ezer Ft-ban **Ebből:**
 - ca) a felújítások, beruházások összegét 261.623 ezer Ft-ban
 - cb) egyéb felhalmozási célú kiadásokat 15.000 ezer Ft-ban
 - cc) a felhalmozási tartalékot 1.446 ezer Ft-ban
- d) működési bevétel 1.997.752 ezer Ft-ban
- e) működési célú pénzmaradványt 122.813 ezer Ft-ban
- f) értékpapírt 50.311 ezer Ft-ban
- g) a működési célú kiadásokat 2.170.425 ezer Ft-ban **Ebből:**
 - ga) a személyi jellegű kiadásokat 1.111.830 ezer Ft-ban
 - gb) a munkaadókat terhelő járulékok, és szociális hozzájárulás adó 150.349 ezer Ft-ban
 - gc) a dologi jellegű kiadásokat 795.151 ezer Ft-ban
 - gd) a támogatásokat 32.559 ezer Ft-ban
 - ge) a működési tartalékot 33.596 ezer Ft-ban
 - gf) az ellátottak pénzbeli juttatásai 10.096 ezer Ft-ban
 - gg) az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetését 36.844 ezer Ft-ban

előirányzatokban hagyja jóvá.”

2. §

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

„(1) A Képviselő-testület az Isaszeg Város Önkormányzat, mint működésében önálló költségvetési szerv költségvetését 2.410.333 e Ft Költségvetési bevétellel és 2.410.333 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) Ezen belül:

- a) ingatlan értékesítést 9.200 ezer Ft-ban
 - b) felhalmozási célú finanszírozási bevételt 268.418 ezer Ft-ban **Ebből:**
 - ba) értékpapírt 13.333 ezer Ft-ban
 - bb) felhalmozási pénzmaradványt 255.085 ezer Ft-ban
 - c) a felhalmozási célú kiadást 273.943 ezer Ft-ban **Ebből:**
 - ca) a felújítások, beruházások összegét 257.497 ezer Ft-ban
 - cb) egyéb felhalmozási célú kiadásokat 15.000 ezer Ft-ban
 - cc) a felhalmozási tartalékot 1.446 ezer Ft-ban
 - d) a működési bevételt 1.981.083 ezer Ft
 - e) működési célú pénzmaradvány 101.321 ezer Ft
 - f) értékpapírt 50.311 ezer Ft-ban
 - g) a működési célú kiadásokat 2.136.390 ezer Ft **Ebből:**
 - ga) a személyi jellegű kiadásokat 206.031 ezer Ft
 - gb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 26.310 ezer Ft
 - gc) a dologi jellegű kiadásokat 698.279 ezer Ft
 - gd) a támogatásokat 32.559 ezer Ft
 - ge) a működési tartalékot 33.596 ezer Ft
 - gf) az ellátottak pénzbeli juttatásai kiadásokat 10.096 ezer Ft
 - gg) a költségvetési szervek finanszírozása 1.092.675 ezer Ft-ban
 - gh) az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetését 36.844 ezer Ft-ban
- előirányzatokban hagyja jóvá.”**

3. §

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

„(1) A Képviselő-testület az Isaszegi Polgármesteri Hivatal költségvetési szerv költségvetését 293.307 e Ft Költségvetési bevétellel és 293.307 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 293.307 ezer Ft **Ebből:**
 - ca) az intézményi működési bevétel 800 ezer Ft
 - cb) az önkormányzati támogatást 289.628 ezer Ft
 - cc) az előző évi maradványt 2.879 ezer Ft
- d) a működési célú kiadásokat 293.307 ezer Ft **Ebből:**
 - da) a személyi jellegű kiadásokat 241.200 ezer Ft
 - db) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 32.184 ezer Ft
 - dc) a dologi jellegű kiadások 19.923 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.”**

4. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 5. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület az Isaszegi Hétszínvirág Óvoda költségvetési szerv költségvetését 266.603 e Ft Költségvetési bevétellel és 266.603 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 266.603 ezer Ft **Ebből:**
 - ca) az intézményi működési bevétel 0 ezer Ft
 - cb) az önkormányzati támogatást 265.022 ezer Ft
 - cc) az előző évi maradványt 1.581 ezer Ft
- d) a működési célú kiadásokat 266.603 ezer Ft **Ebből:**
 - da) a személyi jellegű kiadásokat 219.792 ezer Ft
 - db) a munkaadókat terhelő járulékok 32.936 ezer Ft
 - dc) a dologi jellegű kiadásokat 13.875 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.”**

5. §

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

„(1) A Képviselő-testület az Isaszegi Bóbita Óvoda költségvetési szerv költségvetését 171.522 e Ft Költségvetési bevétellel és 171.522 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 171.522 ezer Ft **Ebből:**
 - ca) az intézményi működési bevétel 0 ezer Ft
 - cb) az önkormányzati támogatást 169.702 ezer Ft
 - cc) az előző évi maradványt 1.820 ezer Ft
- d) a működési célú kiadásokat 171.522 ezer Ft **Ebből:**
 - da) a személyi jellegű kiadásokat 144.482 ezer Ft
 - db) a munkaadókat terhelő járulékok 19.046 ezer Ft
 - dc) a dologi jellegű kiadásokat 7.634 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.”**

6. §

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

„(1) A Képviselő-testület az Isaszegi Humánszolgáltató Központ költségvetési szerv költségvetését 99.993 e Ft Költségvetési bevétellel és 99.993 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 99.993 ezer Ft **Ebből:**
 - ca) a működési támogatási bevétel 0 ezer Ft
 - cb) az intézményi működési bevétel 4.800 ezer Ft
 - cc) az önkormányzati támogatást 91.149 ezer Ft

- cd)* az előző évi maradványt 4.044 ezer Ft
- d)* a működési célú kiadásokat 99.993 ezer Ft **Ebből:**
 - da)* a személyi jellegű kiadásokat 82.428 ezer Ft
 - db)* a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 10.825 ezer Ft
 - dc)* a dologi jellegű kiadásokat 6.740 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.”**

7. §

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

„(1) A Képviselő-testület az Isaszegi Aprók Falva Bölcsőde költségvetési szerv költségvetését 68.545 e Ft Költségvetési bevétellel és 68.545 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) Ezen belül:

- a)* a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft
- b)* a felhalmozási célú kiadást 0 ezer Ft
- c)* a működési bevételt 68.545 ezer Ft **Ebből:**
 - ca)* az intézményi működési bevétel 700 ezer Ft
 - cb)* az önkormányzati támogatást 65.294 ezer Ft
 - cc)* az előző évi maradványt 2.551 ezer Ft
- d)* a működési célú kiadásokat 68.545 ezer Ft **Ebből:**
 - da)* a személyi jellegű kiadásokat 57.482 ezer Ft
 - db)* a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 7.579 ezer Ft
 - dc)* a dologi jellegű kiadásokat 3.494 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.”**

8. §

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

„(1) A Képviselő-testület az Isaszegi Művelődési Ház és Múzeumi Kiállítóhely költségvetési szerv költségvetését 82.473 e Ft Költségvetési bevétellel és 82.473 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) Ezen belül:

- a)* a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft
- b)* a felhalmozási célú kiadást 451 ezer Ft
- c)* a működési bevételt 82.473 ezer Ft **Ebből:**
 - ca)* az intézményi működési bevétel 5.000 ezer Ft
 - cb)* az önkormányzati támogatást 75.959 ezer Ft
 - cc)* az előző évi maradványt 1.514 ezer Ft
- d)* a működési célú kiadásokat 82.022 ezer Ft **Ebből:**
 - da)* a személyi jellegű kiadásokat 55.243 ezer Ft
 - db)* a munkaadókat terhelő járulékokat 7.121 ezer Ft
 - dc)* a dologi jellegű kiadásokat 19.658 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.”**

9. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 10. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület a Jókai Mór Városi Könyvtár költségvetési szerv költségvetését: 29.272 e Ft Költségvetési bevétellel és 29.272e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) Ezen belül:

- a) a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft
- b) a felhalmozási célú kiadást 3.675 ezer Ft
- c) a működési bevételt 29.272 ezer Ft **Ebből:**
 - ca) az intézményi működési bevétel 340 ezer Ft
 - cb) az önkormányzati támogatást 25.294ezer Ft
 - cc) az előző évi maradványt 3.638 ezer Ft
- d) a működési célú kiadásokat 25.597 ezer Ft **Ebből:**
 - da) a személyi jellegű kiadásokat 18.538 ezer Ft
 - db) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 2.488 ezer Ft
 - dc) a dologi jellegű kiadásokat 4.571 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.”**

10. §

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: 119.121 e Ft Költségvetési bevétellel és: 119.121 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 119.121 ezer Ft **Ebből:**
 - ca) az intézményi működési bevétel 5.029 ezer Ft
 - cb) az önkormányzati támogatást 110.627 ezer Ft
 - cc) az előző évi maradványt 3.465 ezer Ft
- d) a működési célú kiadásokat 119.121 ezer Ft **Ebből:**
 - da) a személyi jellegű kiadásokat 86.634 ezer Ft
 - db) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 11.500 ezer Ft
 - dc) a dologi jellegű kiadásokat 20.987 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.”**

11. §

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

„(7) Az Önkormányzat a kiadások között 35.042 e Ft tartalékot, ezen belül 33.596 e Ft általános tartalékot, 1.446 e Ft felhalmozási tartalékot állapít meg a 6. melléklet szerint.”

12. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet az 1. melléklet szerinti 5. melléklettel egészül ki.

13. §

Ez a rendelet 2025. augusztus 22-én lép hatályba, és a kihirdetését követő napon hatályát veszti.

1. melléklet a .../2025. (VIII. 21.) önkormányzati rendelethez

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

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

2025. IV. rendeletmódosítás tételeinek kimutatása		adatok e Ft-ban
Finanszírozott feladat		
	testületi döntés	IV.rendelet módosítás tételei
Általános tartalék (működési)		19 421
Önkormányzat Bevétel		
Önkormányzat működési támogatásai		
Önkormányzati hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők illetmény támogatás 5 havi		15 245
Májusi normatíva pótló igénylés: köznevelési támogatása		2 512
Szociális ágazati pótlék (április,május, június)		3 511
Májusi normatíva pótló igénylés: Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (Szociális étkeztetés)		885
Májusi normatíva lemondás: Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (1 tanyagondnoki szolgálat megszüntetése)		-4 229
Májusi normatíva lemondás: Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (bölcsődei finanszírozás)		-923
Májusi normatíva pótló igénylés: gyermekétkeztetés		19 567
Közhatalmi bevételek		
Építményadó		500
Telekadó		500
Idegenforgalmi adó		500
Működési bevételek		
Gyermekétkeztetés működési bevétel		6 553
Általános forgalmi adó visszatérítése		5 059
Ingatlan bérbeadás (Ákácfa utca)	169/2025. (VII.24.) Kt.	1 000
Műfüves pálya bevétel		500
Működési célú átvett pénzeszközök		
Patak völgyi út helyreállítás		2 630
Dányi kerékpárút (geodéta felmérés)		495
Önkormányzat Kiadás		
Személyi juttatás		
Polgármester illetmény növekedés (5 hónap)	139/2025. (VI.19.) Kt.	-1 350
Mezőőri munkaruházat 2 fő átcsoportosítás dologira		500
Személyi juttatás járulék		
Polgármester illetmény növekedés járuléka (5 hónap)	139/2025. (VI.19.) Kt.	-176
Dologi kiadások		
Ellátottak pénzbeli juttatásairól átcsoportosítás ellátottak pénzbeli juttatásról		-2 477
Májusi normatíva: gyermekétkeztetés étellemezési ktg.		-39 462
Patak völgyi út helyreállítás		-2 630
Dányi kerékpárút (geodéta felmérés)		-495
Kitűnő tanuló díj	173/2025. (VII.24.) Kt.	-210
Pályázati regisztráció ZENE-25	168/2025. (VII.03.) Kt.	-3
Önkormányzati kitüntetések	125/2025. (V.15.), 128-135/2025. (V.15.) Kt.	-1 150
Háziorvosi és Fogorvosi rendelő átcsoportosítás beruházásból (üzemeltetési költség)		-344
Plukkidő applikáció és tájékoztató táblák (átcsoportosítás beruházásba)		864
Hajtó és kenőanyag átcsoportosítás intézményről (1 tanyagondnok)		-911
Hajtó és kenőanyag Városrendszet		-200
Isa Works Nonprofit Kft (22136046-2-13) feladatairól támogatás 01-09 hó	165/2025. (VI.25.) Kt.	-42 900
ebből: Intézményi irodaszer átcsoportosítás lesz: 1911 e Ft		-
ebből: Intézményi tisztítószerek átcsoportosítás 864 e Ft		-
Mezőőri munkaruházat 2 fő átcsoportosítás személyi juttatásból		-500
Gaudium Caminis Női Kamarakórus szállás ktg. Polgármesteri keretből		-143
Isaszeg területén keletkezett tüzesetek törléskelszállítása Polgármesteri keretből		-552
Isaszegi Értéktár Jókai bableves főzőverseny támogatás Polgármesteri keretből		-100
Háziorvosi és Fogorvosi rendelő átcsoportosítás dologira		-690
Ellátottak pénzbeli juttatása		
Ellátottak pénzbeli juttatásairól átcsoportosítás dologi kiadásra		2 477
Egyéb működési célú kiadások		
Isa Works Nonprofit Kft (22136046-2-13) feladatairól támogatás 01-06 hó	123/2025. (V.15.) Kt.	-8 000
Hadak Útia Lovas Sport Egyesület Polgármesteri keretből		-200
Közfoglalkoztatásban dolgozó személyek támogatás Polgármesteri keretből		-24
Polgármesteri keret felhasználás átvezetés		1 019
Finanszírozási kiadások		
Iránvító szervi támogatás		67 527
felhalmozási tartalékra átvzetés általános tartalékról		-10 000
Módosított működési tartalék összesen		33 596

2025. IV. rendeletmódosítás tételeinek kimutatása		adatok e Ft-ban
Finanszírozott feladat		
	testületi döntés	IV.rendelet módosítás tételei
Felhalmozási tartalék		818
Beruházások		
DAKÖV bérleti díj terhére kompenzáció átcsoportosítás felújításra		1 235
Gépjármű vásárlás átcsoportosítás (dacia) maradvány összeg		27
Háziorvosi és Fogorvosi rendelő átcsoportosítás felújításra, dologira		2 223
Fogászati kezelőegység átcsoportosítás (maradvány összeg)		414
Plukkidő applikáció és tájékoztató táblák (átcsoportosítás dologjából)		-864
Térfigyelő kamera (Hivatal épület)		-29
Fénymásoló bővítés (Művelődési Ház) átcsoportosítás intézményről		-162
Forgószék 2 db (Polgármesteri Hivatal) átcsoportosítás intézményről		-98
Gumiabroncs Dacia (Városrendészet) átcsoportosítás intézményről		-55
Ingatlan vásárlás (Hrsz.019/1) tartalékból		-2 000
Fogorvosi rendelő felújítás (Hunyadi utcai) tartalékból		-4 824
Tárgyi eszköz beszerzés (porszívó) Humánszolgáltató		-103
Felújítások		
Rendőrségi épület felújítás /Garzonlakás (Templom u.11.) felhalmozásba		15 000
Háziorvosi és Fogorvosi rendelő átcsoportosítás beruházásból		-850
DAKÖV bérleti díj terhére kompenzáció átcsoportosítás beruházásból		-1 235
Akkumulátor csere Dacia (Városrendészet) átcsoportosítás intézményről		-51
Felhalmozási költségvetés kiadásai		
Törzstőke Isa Works Kft		-3 000
Egyéb felhalmozási célú kiadások		
Rendőrségi épület felújítás /Garzonlakás (Templom u.11.)		-15 000
felhalmozási tartalékra átvétel általános tartalékból		10 000
Módosított felhalmozási tartalék összesen		1 446
Tartalékok összesen		35 042

2025. IV. rendeletmódosítás tételeinek kimutatása	testületi döntés	II.rendelet módosítás tételei adatok e Ft-ban
Polgármesteri Hivatal		
Irodaszer átcsoportosítás		-832
Tárgyi eszköz (Forgószék)		-98
Tárgyi eszköz (Gumiabroncs)		-55
Tárgyi eszköz (Akkumulátor)		-51
Pályázati regisztráció Családbarát Munkahely	76/2025. (IV.17) Kt.	5
intézményfinanszírozás		-1 031
Művelődési ház		
Tisztítószer átcsoportosítás		-198
Irodaszer átcsoportosítás		-221
Páramentesítő dologiból beruházásra		-400
Páramentesítő dologiból beruházásra		400
Próba poló dologiból beruházásra		-51
Próba poló dologiból beruházásra		51
Nyomtató bővítés átcsoportosítás önkra		-162
intézményfinanszírozás		-581
Bóbita Óvoda		
Tisztítószer átcsoportosítás		-274
Irodaszer átcsoportosítás		-338
intézményfinanszírozás		-612
Hétszínvirág óvoda		
Tisztítószer átcsoportosítás		-91
Irodaszer átcsoportosítás		-422
intézményfinanszírozás		-513
Isaszegi Humánszolgáltató Központ		
szociális ágazati pótlék személyi kiadása		3 107
szociális ágazati pótlék járulék kiadása		404
Hajtó és kenőanyag átcsoportosítás Önk.hoz		-1 911
Tárgyi eszköz beszerz. Atcsoport. Önkra (porszívó)		-103
Tisztítószer átcsoportosítás		-227
Irodaszer átcsoportosítás		-92
intézményfinanszírozás		1 178
Isaszegi Városüzemeltető Szervezet		
Személyi juttatások megszüntetés miatti átc.		-52 583
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó megsz.		-6 649
Dologi kiadások megszüntetés miatti átc.		-9 539
Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó átc.		2 971
intézményfinanszírozás		-65 800
Jókai Mór Városi Könyvtár		
Tisztítószer átcsoportosítás		-56
Irodaszer átcsoportosítás		-94
intézményfinanszírozás		-150
Aprókfalva Bölcsőde		
Tisztítószer átcsoportosítás		-18
intézményfinanszírozás		-18

Isaszeg Város Önkormányzat 2025. évi bevételi és kiadási

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	36 568	1 137 400
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	283 917	294 371	15 245	309 616
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	484 663	484 663	2 512	487 175
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	266 369	270 600	18 811	289 411
	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 (mozdór)	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	1 500	488 132
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó	472 632	472 632	1 500	474 132
	Gépjárműadók				
	Talajterhelési díj	2 500	2 500		2 500
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrondészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építési bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	11 500	11 500		11 500
V.	Működési bevételek	236 792	236 792	10 141	246 933
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, oltatási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	215 792	215 792	5 082	220 874
	Általános forgalmi adó visszatérítése	18 000	18 000	5 059	23 059
	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			3 125	3 125
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			3 125	3 125
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (km.úthozzájárulás)				
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	1 939 431	1 955 618	51 334	2 006 952
IX.	Irányított bevételek	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	2 380 977	2 397 160	51 334	2 448 494
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	1 163 264	1 160 202	-67 527	1 092 675
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3 544 241	3 557 362	-16 193	3 541 169

sorszám	megnevezés	2025.			
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
KIADÁSOK					
I.	Működési költségvetési kiadásai	2 069 515	2 092 698	40 883	2 133 581
	Személyi juttatások	1 140 455	1 160 456	-48 626	1 111 830
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	153 817	156 418	-6 069	150 349
	Dologi kiadások	712 416	718 476	76 675	795 151
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai				
	ebből: kamatkiadás				
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 573	12 573	-2 477	10 096
	Egyéb működési célú kiadások	50 254	44 775	21 380	66 155
	ebből: tartalék	24 900	19 421	14 175	33 596
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	25 354	25 354	7 205	32 559
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről				
	normatíva visszafizetés				
II.	Felhalmozási költségvetési kiadásai	274 618	267 618	10 451	278 069
	Beruházási kiadások	205 375	197 166	7 687	204 853
	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	-12 864	56 770
	Egyéb felhalmozási célú kiadások			15 000	15 000
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülről			15 000	15 000
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről				
	Felhalmozási tartalék	10 000	818	628	1 446
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 344 133	2 360 316	51 334	2 411 650
III.	Finanszírozási kiadások	1 200 108	1 197 046	-67 527	1 129 519
	00. Havi állami előleg	36 844	36 844		36 844
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	1 163 264	1 160 202	-67 527	1 092 675
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	3 544 241	3 557 362	-16 193	3 541 169
	Konszolidált kiadás	2 380 977	2 397 160	51 334	2 448 494
	Egyéb engedélyezett 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	36 568	1 137 400
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	283 917	294 371	15 245	309 616
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	484 663	484 663	2 512	487 175
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	266 369	270 600	18 811	289 411
	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 (köz célú támogatás)	2 792	2 792		2 792
III.	Közhatalmi bevételek	486 632	486 632	1 500	488 132
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó	472 632	472 632	1 500	474 132
	Gépjárműadók				
	Talajterhelési díj	2 500	2 500		2 500
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	11 500	11 500		11 500
IV.	Működési bevételek	236 792	236 792	10 141	246 933
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	215 792	215 792	5 082	220 874
	Általános forgalmi adó visszatérítése	18 000	18 000	5 059	23 059
	Fordított áfa bevétel				
	Kamatbevétel	3 000	3 000		3 000
	Egyéb működési bevételek				
V.	Működési célú átvett pénzeszközök			3 125	3 125
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-V)	1 930 231	1 946 418	51 334	1 997 752
VI.	Értékpapír beváltás	53 311	60 311	-10 000	50 311
VII.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	122 817	122 813		122 813
	Finanszírozási bevételek (VI.-VII.)	176 128	183 124	-10 000	173 124
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 106 359	2 129 542	41 334	2 170 876
		2 380 977	2 397 160	51 334	2 448 494

sorszám	megnevezés	2025.			
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
	KIADÁSOK				
I.	Működési költségvetés kiadásai	2 069 515	2 092 698	40 883	2 133 581
	Személyi juttatások	1 140 455	1 160 456	-48 626	1 111 830
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	153 817	156 418	-6 069	150 349
	Dologi kiadások	712 416	718 476	76 675	795 151
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, ebből: kamatkiadás				
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 573	12 573	-2 477	10 096
	Egyéb működési célú kiadások	50 254	44 775	21 380	66 155
	ebből: tartalék	24 900	19 421	14 175	33 596
	ebből: egyes működési célú támogatások államháztartáson belülről	25 354	25 354	7 205	32 559
	ebből: egyes működési célú támogatások államháztartáson kívülről				
	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	2 129 542	40 883	2 170 425
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)				
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)				
	Működési többlet/hiány			451	451
		2380977	2397160	51334	2 448 494

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	3 333	10 000	13 333
V.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	255 085	255 085		255 085
	Finanszírozási bevételek (IV.-V.)	265 418	258 418	10 000	268 418
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	274 618	267 618	10 000	277 618
		2 380 977	2 397 160	51 334	2448494

sorszám	megnevezés	2025.			
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
	KIADÁSOK				
I.	Felhalmozási költségvetési kiadásai	274 618	267 618	10 451	278 069
	Beruházási kiadások	205 375	197 166	7 687	204 853
	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	-12 864	56 770
	Egyéb felhalmozási célú kiadások			15 000	15 000
	Ebből: felhalmozási célú pénzeszköz átutalás államháztartáson kívülre			15 000	15 000
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
	Felhalmozási tartalék	10 000	818	628	1 446
II.	Finanszírozási kiadások				
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)	274 618	267 618	10 451	278 069
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)				
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)				

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	1 137 400	Működési költségvetés kiadásai	2 133 581
Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	309 616	Személyi juttatások	1 111 830
Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	487 175	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	150 349
Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	289 411	Dologi kiadások	795 151
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	10 096
II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	122 162	Egyéb működési célú kiadások	66 153
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mcszőr)	2 160	ebből: tartalék	33 596
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	32 559
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	488 132	00. havi állami támogatás	36 844
Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó	474 132		
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	246 933		
Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	220 874		
Általános forgalmi adó visszatérítése	23 059		
Fordított áfa bevétel			
Kamatbevétel	3 000		
Egyéb működési bevételek			
V. Működési célú átvett pénzeszközök	3 125		
Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-V.)	1 997 752		
VI. Lekötött betét	50 311		
VII. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	122 813		
Finanszírozási bevételek (VI.-VII.)	173 124		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 170 876	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)	2 170 425

451

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások			
BEVÉTELEK	összeg	KIADÁSOK	összeg
I. Közhatalmi bevételek	0	Felhalmozási költségvetés kiadásai	278 069
Kommunális adó bevétel	0	Beruházási kiadások	204 853
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	56 770
III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	15 000
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk)	0	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	15 000
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
IV. Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-III.)	9 200	Felhalmozási tartalék	1 446
V. Lekötött betét	13 333	Finanszírozási kiadások	0
VI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	255 085		0
Finanszírozási bevételek (V.-VI.)	255 085		0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	277 618	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)	278 069

2 448 494

2 448 494

-451

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

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

Isaszeg Város Önkormányzatának 2025. évi fejlesztési kiadási terve										adatok e Ft-ban		
sor-szám	feladat megnevezése	2025. évi terv	eddig módosított előirányzat	2025. évi IV. rendelet módosítás tételei	2025. évi módosított előirányzat	kiadás fedezete 2025. évi pályázati bevétel	kiadás fedezete 2024. évi pénzmaradvány	kiadás fedezete 2025. évben befolyó bevételeiből				
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	-		-					
	Háziorvosi és Fogorvosi rendelő + eszközbeszerzés (Rákóczi u. 14)		5 626	850	6 476		6 476		6 000			
	DAKÓV bérleti díj terhére kompenzáció		4 765	1 235	6 000				51			
	Akkumulátor csere (Várorendészet)			51	51							

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

Ezer forintban !

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2025. évi előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
	A	B			
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	472 632	472 632	1 500	474 132
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	9 200	9 200		9 200
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel				-
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel				-
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	11 500	11 500		11 500
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés				-
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		493 332	493 332	1 500	494 832

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

sorszám	feladat	2025. évi előirányzat	eddig módosított előirányzat	2025. IV. rm. tételi	2025. módosított előirányzat	az átcsoportosítás jogát gyakorolja
1.	Működési tartalék	24 900	19 421	14 175	33 596	Képviselő-testület
	általános tartalék	24 900	19 421	14 175	33 596	Képviselő-testület
	ebből óvónői béremelésre	14 000	14 000	3 315	17 315	
	ebből hivatali béremelésre	0	0	15 245	15 245	
2.	Felhalmozási tartalék	10 000	818	628	1 446	Képviselő-testület
	Felhalmozási tartalék	10 000	818	628	1 446	Képviselő-testület
					0	
	Összesen (1+2)	34 900	20 239	14 803	35 042	

Isaszeg Város Önkormányzatának 2025. évben Európai Unió támogatással megvalósuló beruházásának bevételei, kiadásai**A projekt neve: TOP_PLUSZ-2.1.1-21-PT1 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése**

A projekt kódszáma: TOP_PLUSZ-2.1.1-21-PT1-2022-00015
 A megvalósítás helye: 2117. Isaszeg, Móricz Zs. U. 16. 683/2. hrsz.
 A projekt megvalósításának kezdete: 2024.10.05
 A projekt megvalósításának befejezése: 2026.03.27
 A projekt címe: Isaszegi Humánszolgáltató Központ energetikai korszerűsítése

A projekt bevételei és kiadásai

adatok Eft-ban

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

A projekt neve: TOP_PLUSZ-1.2.1-21-PT1 Élhető települések

A projekt kódszáma: TOP_PLUSZ-1.2.1.-PT1-2022-00018
 A megvalósítás helye: 2117. Isaszeg, 483 hrsz. 648 hrzs. 484/1 hrsz.
 A projekt megvalósításának kezdete: 2022.06.01
 A projekt megvalósításának befejezése: 2026.05.31
 A projekt címe: Közösségi tér és a "Hősök sétánya" kialakítása Isaszegen

A projekt bevételei és kiadásai

adatok Eft-ban

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

A projekt neve:

A projekt kódszáma: TOP_PLUSZ-1.2.3.-21-PT1-2022-00014
 A megvalósítás helye: 2117. Isaszeg, Hold utca (teljes hossz), Dózsa GY. u. (Árpád u.- Alsóerdősor u. közötti szakasz)
 A projekt megvalósításának kezdete:
 A projekt megvalósításának befejezése:
 A projekt címe:

A projekt bevételei és kiadásai

adatok Eft-ban

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

8. melléklet a/2025. (VIII.21.) önkormányzati rendelethez					
Önkormányzat		01			
Isaszéki 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	36 568	1 137 400
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	283 917	294 371	15 245	309 616
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	484 663	484 663	2 512	487 175
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	266 369	270 600	18 811	289 411
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	26 282	36 222		36 222
	Működési célú központosított támogatások	9 000			
	Helvi 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	1 500	488 132
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó	472 632	472 632	1 500	474 132
	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	13 112	230 264
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	196 152	196 152	8 053	204 205
	Általános forgalmi adó visszatérítése	18 000	18 000	5 059	23 059
	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			3 125	3 125
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök			3 125	3 125
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülől (kmk, LTP, csatorna hozzájárulás, úthozzájárulás)				
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (beruházások pályázati támogatásai)				
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	1 919 791	1 935 978	54 305	1 990 283
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	54 305	2 410 333

		2025.			
Kiadások		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
I.	Működési költségvetés kiadásai	890 286	895 039	111 832	1 006 871
	Személyi juttatások	205 181	205 181	850	206 031
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 134	26 134	176	26 310
	Dologi kiadások	596 144	606 376	91 903	698 279
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai				
	ebből: kamatkiadás				
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 573	12 573	-2 477	10 096
	Egyéb működési célú kiadások	50 254	44 775	21 380	66 155
	ebből: tartalék	24 900	19 421	14 175	33 596
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	25 354	25 354	7 205	32 559
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
	normatíva visszafizetés				
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	270 943	263 943	10 000	273 943
	Beruházási kiadások	201 700	193 491	7 236	200 727
	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	-12 864	56 770
	Egyéb felhalmozási célú kiadások			15 000	15 000
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre			15 000	15 000
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
	Felhalmozási tartalék	10 000	818	628	1 446
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 161 229	1 158 982	121 832	1 280 814
III.	Finanszírozási kiadások	1 200 108	1 197 046	-67 527	1 129 519
	00. Havi állami előleg	36 844	36 844		36 844
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	1 163 264	1 160 202	-67 527	1 092 675
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	2 361 337	2 356 028	54 305	2 410 333
	konszolidált kiadás	1 198 073	1 195 826	121 832	1 317 658
	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	mezőőri szolgálat	203
	járulék (28 %)	57
2	polgármester, alpolgármester, 2 fő részére	362
	járulék (28 %)	101
1	Védőnői szolgálat 1 fő részére	102
	járulék (28 %)	28
2	Fogorvosi szolgálat 2 fő részére	144
	járulék (28 %)	40
2	Gyermekorvosi szolgálat 2 fő részére	144
	járulék (28 %)	40
2	Háziorvosi szolgálat 2 fő részére	144
	járulék (28 %)	40
11	Összesen	1 407

9. melléklet a/2025. (VIII.21.) önkormányzati rendelethez

	Isaszegi Polgármesteri Hivatal	02
	Igazgatási feladatok	
	<i>Ezer forintban !</i>	
	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 központosított támogatások	
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai	
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)	
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)	
IV.	Közhatalmi bevételek	
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó	
	Gépjárműadók	
	Talajterhelési díj	
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építési bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	
V.	Működési bevételek	800 800 800
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	800 800 800
	Általános forgalmi adó visszatérítése	
	Fordított áfa bevétel	
	Kamatbevétel	
	Egyéb működési bevételek	
VI.	Felhalmozási bevételek	
	Ingatlanok értékesítése	
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök	
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök	
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)	
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)	
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	800 800 800
IX.	Iránító szervi támogatás	293 533 290 659 -1 031 289 628
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	2 879 2 879
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	293 533 293 538 -1 031 292 507
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	294 333 294 338 -1 031 293 307

Kiadások		2025.		
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek
módosított előirányzat				
I.	Működési költségvetés kiadásai	294 333	294 338	-1 031
	Személyi juttatások	241 200	241 200	
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32 184	32 184	
	Dologi kiadások	20 949	20 954	-1 031
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai			
	ebből: kamatkiadás			
	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
	Egyéb működési célú kiadások			
	ebből: tartalék			
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre			
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai			
	Beruházási kiadások			
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai			
	Ebből: EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai			
	Felújítások			
	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre			
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
	Felhalmozási tartalék			
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	294 333	294 338	-1 031
III.	Finanszírozási kiadások			
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)			
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	294 333	294 338	-1 031
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	31,75	31,75	
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00	
		0	0	0

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

Költségvetési szerv I.		03			
Isaszegi Hétszínvörös Óvoda					
		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 központosított támogatások				
	Helvi önkormányzat kiegészítő támogatásai				
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)				
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)				
IV.	Közhatalmi bevételek				
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparűzési adó, idegenforgalmi adó				
	Gépjárműadók				
	Talajterhelési díj				
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része				
V.	Működési bevételek				
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó				
	Általános forgalmi adó visszatérítése				
	Fordított áfa bevétel				
	Kamatbevétel				
	Egyéb működési bevételek				
VI.	Felhalmozási bevételek				
	Ingatlanok értékesítése				
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés				
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök				
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök				
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)				
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)				
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)				
IX.	Irányító szervi támogatás	267 116	265 535	-513	265 022
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele		1 581		1 581
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele				
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	267 116	267 116	-513	266 603
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	267 116	267 116	-513	266 603

		2025.			
	Kiadások	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
I.	Működési költségvetés kiadásai	267 116	267 116	-513	266 603
	Személyi juttatások	219 792	219 792		219 792
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32 936	32 936		32 936
	Dologi kiadások	14 388	14 388	-513	13 875
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai (ÁROP)				
	ebből: kamatkiadás				
	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
	Egyéb működési célú kiadások				
	ebből: tartalék				
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre				
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai				
	Beruházási kiadások				
	Ebből:EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai				
	Ebből:EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai				
	Felújítások				
	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre				
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
	Felhalmozási tartalék				
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	267 116	267 116	-513	266 603
III.	Finanszírozási kiadások				
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)				
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	267 116	267 116	-513	266 603
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	29,00	29,00		29,00
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00
		0	0	0	0

létszám	caféteria	adatok eFt-ban	
29	közfoglalkoztatott részére (6000 Ft/hó*12 hó)		2 088
	járulékok 28 %		585
	összesen		2 673

	Költségvetési szerv I.	04
	Isaszegi Bóbita Óvoda	
	<i>Ezer forintban !</i>	
	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 központosított támogatások	
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai	
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)	
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)	
IV.	Közhatalmi bevételek	
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó	
	Gépjárműadók	
	Talajterhelési díj	
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendezési hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	
V.	Működési bevételek	
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	
	Általános forgalmi adó visszatérítése	
	Fordított áfa bevétel	
	Kamatbevétel	
	Egyéb működési bevételek	
VI.	Felhalmozási bevételek	
	Ingatlanok értékesítése	
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök	
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök	
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kfm, munkáltatói)	
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)	
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	
IX.	Irányító szervi támogatás	172 134
		170 314
		-612
		169 702
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	
		1 820
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	172 134
		172 134
		-612
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	171 522

		2025.			
	Kiadások	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
I.	Működési költségvetés kiadásai	172 134	172 134	-612	171 522
	Személyi juttatások	144 482	144 482		144 482
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 406	19 406		19 406
	Dologi kiadások	8 246	8 246	-612	7 634
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai (ÁROP)				
	ebből: kamatkiadás				
	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
	Egyéb működési célú kiadások				
	ebből: tartalék				
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre				
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai				
	Beruházási kiadások				
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai				
	Ebből: EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai				
	Felújítások				
	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre				
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
	Felhalmozási tartalék				
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	172 134	172 134	-612	171 522
III.	Finanszírozási kiadások				
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)				
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	172 134	172 134	-612	171 522
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	18,50	18,50		18,50
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00
		0	0	0	0

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

	Költségvetési szerv I.		05		
	Isaszeli Humánszolgáltató Központ				
		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 központosított támogatások				
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai				
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)				
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)				
IV.	Közhatalmi bevételek				
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó				
	Gépjárműadók				
	Talajterhelési díj				
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része				
V.	Működési bevételek	4 800	4 800		4 800
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	4 800	4 800		4 800
	Általános forgalmi adó visszatérítése				
	Fordított áfa bevételei				
	Kamatbevételek				
	Egyéb működési bevételek				
VI.	Felhalmozási bevételek				
	Ingatlanok értékesítése				
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés				
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök				
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök				
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)				
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)				
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	4 800	4 800		4 800
IX.	Irányító szervi támogatás	91 218	89 971	1 178	91 149
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele		4 044		4 044
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele				
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	91 218	94 015	1 178	95 193
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	96 018	98 815	1 178	99 993

		2025.			
Kiadások		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
I.	Működési költségvetés kiadásai	96 018	98 815	1 178	99 993
	Személyi juttatások	76 633	79 321	3 107	82 428
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 071	10 421	404	10 825
	Dologi kiadások	9 314	9 073	-2333	6 740
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai (ÁROP)				
	ebből: kamatkiadás				
	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
	Egyéb működési célú kiadások				
	ebből: tartalék				
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre				
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai				
	Beruházási kiadások				
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai				
	Ebből: EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai				
	Felújítások				
	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre				
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
	Felhalmozási tartalék				
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	96 018	98 815	1 178	99 993
III.	Finanszírozási kiadások				
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)				
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	96 018	98 815	1 178	99 993
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	13,00	13,00		13,00
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00
		0	0	0	0

létszám	ca/tertia	adatok eFt-ban
13	közalkalmazottak részére (6000Ft/hó 12 hóra)	936
	járulék 28 %	262
összesen		1 198

13. melléklet a/2025. (VIII.21.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv I.		06			
Isaszegi Művelődési Ház és Múzeumi Kiállítóhely		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 központosított támogatások				
	Helvi önkormányzat kiegészítő támogatásai				
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)				
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)				
IV.	Közhatalmi bevételek				
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó				
	Gépjárműadók				
	Tafajterhelési díj				
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építési bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része				
V.	Működési bevételek	5 000	5 000		5 000
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	5 000	5 000		5 000
	Általános forgalmi adó visszatérítése				
	Fordított áfa bevétel				
	Kamatbevétel				
	Egyéb működési bevételek				
VI.	Felhalmozási bevételek				
	Ingatlanok értékesítése				
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés				
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök				
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)				
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)				
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	5 000	5 000		5 000
IX.	Irányító szervi támogatás	77 869	76 540	-581	75 959
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele		1 514		1 514
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele				
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	77 869	78 054	-581	77 473
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	82 869	83 054	-581	82 473

		2025.			
	Kiadások	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
I.	Működési költségvetés kiadásai	82 869	83 054	-1 032	82 022
	Személyi juttatások	55 243	55 243		55 243
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 121	7 121		7 121
	Dologi kiadások	20 505	20 690	-1032	19 658
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai (ÁROP)				
	ebből: kamatkiadás				
	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
	Egyéb működési célú kiadások				
	ebből: tartalék				
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre				
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai			451	451
	Beruházási kiadások			451	451
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai				
	Ebből: EU-s forrásból finansz. támogatással megv. (H) projektek önk. hozzájárulásának kiadásai				
	Felújítások				
	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre				
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
	Felhalmozási tartalék				
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	82 869	83 054	-581	82 473
III.	Finanszírozási kiadások				
	Hitel- kölcsontörlesztés államháztartáson kívülre				
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)				
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	82 869	83 054	-581	82 473
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	8,00	8,00		8,00
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00
		0	0	0	0

létszám cafeteria

7 fő alkalmazottak részére (6000Ft/hó 12 óra)
járulékok 28 %

összesen

adatok efi-ban

504

141

645

14. melléklet a/2025. (VIII.21.) önkormányzati rendelethez

	Költségvetési szerv I.		07		
	Jókai Mór Városi Könyvtár				
		Ezer forintban			
	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat			
			2025.		
	Bevételek	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
I.	Önkormányzat működési támogatásai				
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása				
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása				
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása				
	Működési célú központosított támogatások				
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai				
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)				
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)				
IV.	Közhatalmi bevételek				
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó				
	Gépjárműadók				
	Talajterhelési díj				
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj.				
	Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság.				
	Építésügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi				
V.	Működési bevételek	340	340		340
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	340	340		340
	Általános forgalmi adó visszatérítése				
	Fordított áfa bevétel				
	Kamatbevétel				
	Egyéb működési bevételek				
VI.	Felhalmozási bevételek				
	Ingatlanok értékesítése				
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés				
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök				
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök				
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk. munkáltatói)				
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	340	340		340
IX.	Irányító szervi támogatás	29 082	25 444	-150	25 294
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele		3 638		3 638
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele				
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	29 082	29 082	-150	28 932
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	29 422	29 422	-150	29 272

Kiadások		2025.			
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
I.	Működési költségvetés kiadásai	25 747	25 747	-150	25 597
	Személyi juttatások	18 538	18 538		18 538
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 488	2 488		2 488
	Dologi kiadások	4 721	4 721	-150	4 571
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai (ÁROP)				
	ebből: kamatkiadás				
	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
	Egyéb működési célú kiadások				
	ebből: tartalék				
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre				
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	3 675	3 675		3 675
	Beruházási kiadások	3 675	3 675		3 675
	Ebből:EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai				
	Ebből:EU-s forrásból finans. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai				
	Felújítások				
	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre				
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
	Felhalmozási tartalék				
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	29 422	29 422	-150	29 272
III.	Finanszírozási kiadások				
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)				
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	29 422	29 422	-150	29 272
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	3,00	3,00		3,00
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00
		0	0	0	0

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

15. melléklet a/2025. (VIII.21.) önkormányzati rendelethez.

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				
Helvi önkormányzat működésének általános támogatása				
Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása				
Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				
Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása				
Működési célú központosított támogatások				
Helvi önkormányzat kiegészítő támogatásai				
II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)				
III. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)				
IV. Közhatalmi bevételek				
Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó				
Gépjárműadók				
Talajterhelési díj				
Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésiügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része				
V. Működési bevételek	8 000	8 000	-2 971	5 029
Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	8 000	8 000	-2 971	5 029
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 (kml, munkáltatói)				
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)				
Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	8 000	8 000	-2 971	5 029
IX. Irányító szervi támogatás	164 524	176 427	-65 800	110 627
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	179 892	-65 800	114 092
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	172 524	187 892	-68 771	119 121

		2025.			
Kiadások		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
I.	Működési költségvetés kiadásai	172 524	187 892	-68 771	119 121
	Személyi juttatások	121 904	139 217	-52 583	86 634
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 898	18 149	-6 649	11 500
	Dologi kiadások	34 722	30 526	-9 539	20 987
	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	187 892	-68 771	119 121
III.	Finanszírozási kiadások				
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)				
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	172 524	187 892	-68 771	119 121
	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 eFI-ban
1	1 fő részére	136
	járulék 28 %	38
14	14 fő közalkalmazotti részére	1 422
	járulék 28 %	398
6	6 fő közalkalmazotti 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

16. melléklet a/2025. (VIII.21.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv I.		09
Aprókfalva Bölcsőde		
		<i>Ezer forintban !</i>
	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 központosított támogatások	
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai	
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (OEP)	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)	
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)	
IV.	Közhatalmi bevételek	
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparűzési adó, idegenforgalmi adó	
	Gépjárműadók	
	Talajterhelési díj	
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	
V.	Működési bevételek	700 700 700
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	700 700 700
	Általános forgalmi adó visszatérítése	
	Fordított áfa bevétel	
	Kamatbevétel	
	Egyéb működési bevételek	
VI.	Felhalmozási bevételek	
	Ingatlanok értékesítése	
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök	
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök	
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)	
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)	
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	700 700 700
IX.	Irányító szervi támogatás	67 788 65 312 -18 65 294
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	2 551 2 551
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	67 788 67 863 -18 67 845
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	68 488 68 563 -18 68 545

Kiadások		2025.			
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat
I.	Működési költségvetés kiadásai	68 488	68 563	-18	68 545
	Személyi juttatások	57 482	57 482		57 482
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 579	7 579		7 579
	Dologi kiadások	3 427	3 502	-18	3 484
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai (ÁROP)				
	ebből: kamatkiadás				
	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
	Egyéb működési célú kiadások				
	ebből: tartalék				
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre				
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai				
	Beruházási kiadások				
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai				
	Ebből: EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai				
	Felújítások				
	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre				
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
	Felhalmozási tartalék				
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	68 488	68 563	-18	68 545
III.	Finanszírozási kiadások				
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)				
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	68 488	68 563	-18	68 545
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	7,00	7,00		7,00
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00
		0		0	0

létszám cafeteria

6 közalkalmazottak részére (6000Ft/hó 12 óra)

járulék 28 %

1 közalkalmazottak részére (6000Ft/hó 11 óra)

járulék 28 %

összesen

adatok eFt-ban

432

121

66

18

619

Támogatások részletezése 2025. év

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2025.	eddig módosított előirányzat	2025 IV rm. tételei	2025. módosított előirányzat
Nyugdíjas klubok	400	400		400
Isaszegi Sportegyesület				
Turisztikai célok támogatása	2 500	2 500		2 500
Ceglédi Mozgássérültek Egyesülete				0
Nyári táborozás	0	0		0
Történelmi Lovasegyesület	3 300	3 300		3 300
Civil szervezetek támogatása	3 600	3 600		3 600
Szociális, Köznevelési és Családügyi Bizottság				0
Városfejlesztési, Közbiztonsági és Környezetvédelmi Bizottság				0
Egészségügyi, Kulturális, Turisztikai és Sport Bizottság				0
Pénzügyi- és Közigazgatási Bizottság				0
Polgárörtség	2 000	2 000		2 000
Rendőrség támogatása	6 000	6 000		6 000
Polgármesteri keret	3 000	3 000	-1 019	1 981
Gödöllő-Vác Törvényi Végrehajtási Társulat	2 504	2 504		2 504
Nyugdíjas Vasutasok Szervezete	50	50		50
Nemzeti-kulturális-sport-és társadalmi kapcsolatok támogatása, közművelődési megállapodások				0
Isaszegi Önkéntes Tűzoltó Egyesület	2 000	2 000		2 000
Isa Works Nonprofit Kft (22136046-2-13)			8 000	8 000
Hadak Útja Lovas Sportegyesület			200	200
Közfoglalkoztatásban dolgozó személyi juttatás támogatás			24	24
Működési támogatás összesen	25 354	25 354	7 205	32 559

Rendőrségi épület felújítás /Garzonlakás (Templom u.11.)		15 000	15 000
Felhalmozási támogatás összesen		15 000	15 000

Adatszolgáltatás az elismert tartozás állományról

Költségvetési szerv neve:**Költségvetési szerv számlaszáma:****Éves eredeti kiadási előirányzat:** ezer Ft**30 napon túli elismert tartozásállomány összesen:** Ft

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

....., 2024. hó nap

.....
költségvetési szerv vezetője