

166/2025

Isaszeg Város Polgármestere
Isaszeg

E L Ő T E R J E S Z T É S

A képviselő-testület 2025. november 20-i ülésére

Tárgy: Javaslát az Isaszeg Város Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II.20.) önkormányzati rendelet módosítására


Készítette: Dézsi Noémi

Gazdálkodási Osztályvezető


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. november 20-i ülésére

Tárgy: Javaslat az Isaszeg Város Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II.20.) önkormányzati 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

Bevételi előirányzatot érintő tételek:

- Önkormányzat működési támogatásai tételek tartalma:

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

1. Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása 7.471 e Ft-tal csökkent.
2. Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása a szociális gyermekétkezési normatíva 977 e Ft-tal csökkent, a szociális ágazati pótlék 3.751 e Ft-tal nőtt, a gyermekétkeztetés 757 e Ft összeggel csökkent.
3. Könyvtári érdekeltségnövelő 2025. évi támogatás 859 e Ft összeggel növekedett.
4. Polgármesteri illetmény és költségterítéseihez nyújtott támogatás 1.526 e Ft.

Összességében 3.069 e Ft csökkenést eredményez a normatíva előirányzatban.

- Működési és felhalmozási célú támogatások:

Aktív Magyarország által meghirdetett pályázat mászófal építésének 5.000 e Ft vissza nem térítendő támogatás előirányzat növekedés kerül átvezetésre a rendeletben.

Összességében 5.000 e Ft növekedést eredményez a működési és felhalmozási célú támogatások előirányzatban.

- Működési bevételek tételek tartalma:

Gyermekétkeztetés működési bevételre 614 e Ft növekedés.

Összességében 614 e Ft növekedést eredményez a működési bevétel előirányzatban.

-Működési célú átvett pénzeszközök bevételek tétel tartalma:

1. Mászófal építésére kapott közérdekű kötelezettségvállalás összege 762 e Ft,
2. víziközmű hozzájárulás (csatorna) hátralékból befolyó bevétel 274 e Ft,
3. közmű rácsatlakozási hozzájárulás megfizetése 2.540 e Ft.

Összességében 3.576 e Ft növekedést eredményez a működési célú átvett pénzeszközök előirányzatban.

Az önkormányzat költségvetésének előirányzatában a fentiek tekintetében 6.121 e Ft növekedést eredményezett.

Önkormányzat

Kiadási előirányzatot érintő tételek:

-Személyi kiadások tételek tartalma:

Polgármesteri döntés alapján 2 fő mezőőr illetménye 2025.09.01-vel emelésre került 300 e Ft.

-Járadék kiadások tétel tartalma:

A személyi kiadások tételeinek járadékvonzatával növeltük az előirányzatot 39 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 703 e Ft-ban teljesültek, ezért az Ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatról ez az összeg átcsoportosításra kerül a dologi előirányzatra.
2. Októberi normatíva alapján a gyermekétkeztetés élelmezési nyersanyag-költség 11.280 e Ft került csökkentésre.
3. mászófal építésének dologi kiadásának növelése 341 e Ft.

Összességében a dologi kiadások előirányzata 10.236 e Ft-tal csökkent.

-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 703 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. Enzo-Complex Kft. támogatás visszafizetése 2.445 e Ft.

Az Enzo-Complex Kft-vel 2024.08.15-én szerződést kötött az önkormányzat a kft. tulajdonát képező ingatlan építési övezet átsorolásának költségeire. A Pest Vármegyei Kormányhivatal határozata alapján a terület már azon az övezeti besoroláson van, így azt nem kell átsorolni. A fentiekből kifolyólag a kapott összeg nem került felhasználásra, így az a cégnek visszajár.

2. A polgármesteri keretből átcsoportosításra kerülő egyéb működési célú kiadásokra, isaszegi cérnakönyv készítésének támogatására 79 e Ft.

-Intézmény finanszírozási tétel tartalma:

Az önkormányzat intézményeinek rendeletmódosítási tételei miatt az önkormányzat által nyújtott intézményfinanszírozás összege 23.144 e Ft-tal csökkent.

-Felhalmozási kiadások tétel tartalma:

Az Önkormányzat felhalmozási kiadási előirányzatainak emelésére a meghozott képviselő-testületi 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 rendeletmódosítás után 19.728 e Ft, tájékoztatóképpen a működési tartalékból 12.299 e Ft feladatalapú, az óvodai béremelésre használható fel. A felhalmozási tartalék 589 e Ft.

Az összes tartalék összege: 20.317 e Ft, az eddig módosított előirányzathoz képest 14.725 e Ft-tal csökkent (6. melléklet).

A rendeletmódosítás „A/2” mellékletének tételei a következők:

Isaszegi Polgármesteri Hivatal

Bevételi előirányzatot érintő tételek:

Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat-módosítása miatt az irányítószervi támogatás 14.834 e Ft-tal, illetve a költségvetési bevételek 1.361 e Ft összeggel növekedtek.

A növekedés a családbarát munkahely pályázat támogatására kapott 1.150 e Ft összeget és az egyéb bevétel jogcímen kapott 211 e Ft összeget tartalmazza.

Kiadási előirányzatot érintő tételek:

1. A 1232/2025.(VII.3.) Korm. határozat alapján a köztisztviselők béremelésére a tartalékból átvezetett 15.245 e Ft összeg.
2. A családbarát munkahely kiadási oldalán tervezésre kerültek dologi (612 e Ft) és felhalmozási (538 e Ft) kiadások.
3. Tárgyi eszköz beszerzés átcsoportosítása az önkormányzat beruházásai közé (200 e Ft) a 4. számú melléklet szerinti részletezéssel.

Isaszegi Hétszínvirág Óvoda

Bevételi előirányzatot érintő tételek:

1. Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat-módosítása miatt az irányítószervi támogatás 2.177 e Ft-tal növekedett.
2. A „Kincses Kultúróvoda 2025” pályázaton nyert 500 e Ft működési bevétel növekedés tervezése.

Kiadási előirányzatot érintő tételek:

1. A kötelező teljesítményértékelés (182/2025.(VI.30.) Korm. rendelet és a 1231/2025. (VI.30.) Korm. határozat) kapcsán tervezésre került a személyi és járulék kiadások 2.237 e Ft.
2. A „Kincses Kultúróvoda 2025” pályázaton nyert 500 e Ft működési bevétel tervezése dologi kiadásként.
3. Tárgyi eszköz beszerzés (porszívó) átcsoportosítása az önkormányzat beruházásai közé (60 e Ft) a 4. számú melléklet szerinti részletezéssel

Isaszegi Bóbita Óvoda

Bevételi előirányzatot érintő tételek:

Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat-módosítása miatt az irányítószervi támogatás 1.627 e Ft-tal növekedett.

Kiadási előirányzatot érintő tételek:

A kötelező teljesítményértékelés 182/2025.(VI.30.) Korm. rendelet és a 1231/2025. (VI.30.) Korm. határozat kapcsán növelésre kerülnek a személyi és járulék kiadások 1.627 e Ft.

Isaszegi Humánszolgáltató Központ

Bevételi előirányzatot érintő tételek:

Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat-módosítása miatt az irányítószervi támogatás 3.647 e Ft-tal nőtt.

Kiadási előirányzatot érintő tételek:

1. Az alkalmazottak részére 2025. július -szeptember hónapban számfejtett szociális ágazati pótlék összege került pótlólagosan betervezésre (3.751 e Ft).
2. Az intézmény tárgyi eszközt vásárolt (tanyagondnoki autóra gumiabroncscsere és az elektromos kerékpárra akkumulátorcsere), melynek fedezetét a dologi előirányzatából biztosította, az összeg átcsoportosításra került az Önkormányzat felhalmozási előirányzatába (104 e Ft) a 4. számú melléklet szerinti részletezéssel.

Isaszegi Művelődési Ház és Múzeumi Kiállítóhely

Bevételi előirányzatot érintő tételek:

A bevételi előirányzat az elmúlt rendeletmódosításhoz képest nem változott.

Kiadási előirányzatot érintő tételek:

Az előző évi pénzmaradvány terhére dologi kiadásból átcsoportosítás saját beruházási sorra (parasztblúz beszerzés 156 e Ft).

Jókai Mór Könyvtár

Bevételi előirányzatot érintő tételek:

Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat-módosítása miatt az irányítószervi támogatás 859 e Ft-tal nőtt. A növekedést a 2025. évi érdekeltség-növelő támogatás (859 e Ft) okozta. Bevételeként jelentkezik a Kölcsey Ferenc Alapítvány általi hárompartneres támogatási szerződés a Zselizi Városi Könyvtárral. A támogatás célja a hazai könyvár (Jókai Mór Könyvtár) által vásárolt könyvek átadása a testvértelepülés könyvtárának.

Kiadási előirányzatot érintő tételek:

1. Dologi kiadásként a Kölcsey Ferenc Alapítvány támogatásából (162 e Ft) vásárolt könyvek összege.
2. Felhalmozás költségvetési kiadásként a 2025. évi érdekeltségnövelő támogatás 859 e Ft összege.

Isaszegi Aprókfalva Bölcsőde

Bevételi előirányzatot érintő tételek:

A bevételi előirányzat az elmúlt rendelet módosításhoz képest nem változott.

Kiadási előirányzatot érintő tételek:

A kiadási előirányzat az elmúlt rendelet módosításhoz képest nem változott.

Isaszegi Városüzemeltető Szervezet

A költségvetési szerv 2025.06.30-val testületi döntés alapján megszűnt. A megszűnést követően a maradvány-előirányzatok átcsoportosításra kerültek az önkormányzat előirányzatai közé. Jelen rendeletmódosítás már nem érinti a költségvetési szervet.

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 rendelettervezet szerint a rendelet megalkotására.

..../2025. (XI.20.) önkormányzati rendeletalkotási javaslat

Isaszeg Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megalkotja a/2025. (XI.20.) 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. november 4.


Dr. Budaházi Árpád
polgármester



Isaszeg Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2025. (XI. 20.) 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 2–10. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„2. §

(1) A Képviselő-testület az Isaszeg Város Önkormányzatának 2025. évi konszolidált költségvetését 2.456.638 e Ft Költségvetési bevétellel és 2.456.638 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) Ezen belül:

- a) ingatlan értékesítést 9.200 ezer Ft-ban
 - b) felhalmozási célú átvett pénzeszközt 8.773 ezer Ft-ban
 - c) felhalmozási célú finanszírozási bevételt 268.418 ezer Ft-ban **Ebből:**
 - ca) értékpapírt 13.333 ezer Ft-ban
 - cb) felhalmozási pénzmaradványt 255.085 ezer Ft-ban
 - d) a felhalmozási célú kiadást 284.622 ezer Ft-ban **Ebből:**
 - da) a felújítások, beruházások összegét 269.033 ezer Ft-ban
 - db) egyéb felhalmozási célú kiadásokat 15.000 ezer Ft-ban
 - dc) a felhalmozási tartalékot 589 ezer Ft-ban
 - e) működési bevétel 1.997.123 ezer Ft-ban
 - f) működési célú pénzmaradványt 122.813 ezer Ft-ban
 - g) értékpapírt 50.311 ezer Ft-ban
 - h) a működési célú kiadásokat 2.172.016 ezer Ft-ban **Ebből:**
 - ha) a személyi jellegű kiadásokat 1.132.360 ezer Ft-ban
 - hb) a munkaadókat terhelő járulékok, és szociális hozzájárulás adó 153.018 ezer Ft-ban
 - hc) a dologi jellegű kiadásokat 785.669 ezer Ft-ban
 - hd) a támogatásokat 35.004 ezer Ft-ban
 - he) a működési tartalékot 19.728 ezer Ft-ban
 - hf) az ellátottak pénzbeli juttatásai 9.393 ezer Ft-ban
 - hg) az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetését 36.844 ezer Ft-ban
- előirányzatokban hagyja jóvá.**

(3) Az (1) bekezdésben megalapozott költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlása, továbbá a finanszírozási bevételeket, kiadásokat előirányzat-csoportok,

kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban önkormányzati szinten a költségvetési rendelet 1. melléklet szerint állapítja meg.

(4) A működési kiadásokat előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban önkormányzati szinten a költségvetési rendelet 1/A melléklete tartalmazza.

(5) A felhalmozási bevételeket, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban önkormányzati szinten a költségvetési rendelet 1/B melléklete tartalmazza.

(6) A működési, felhalmozási bevételek, kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatása önkormányzati szinten a 2. melléklet részletezi.

(7) A működési és felhalmozási hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.

(8) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges. A 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetében a hiány külső finanszírozása fejlesztési hitelből történik.

(9) A Képviselő-testület az Isaszeg Város Önkormányzat, az Isaszegi Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek költségvetését kiemelt előirányzatonként az alábbi részletezés szerint határozza meg.

3. §

(1) A Képviselő-testület az Isaszeg Város Önkormányzat, mint működésében önálló költségvetési szerv költségvetését 2.416.454 e Ft Költségvetési bevétellel és 2.416.454 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) Ezen belül:

- a) ingatlan értékesítést 9.200 ezer Ft-ban
- b) felhalmozási célú átvett pénzeszközt 8.235 ezer Ft-ban
- c) felhalmozási célú finanszírozási bevételt 268.418 ezer Ft-ban **Ebből:**
 - ca) értékpapírt 13.333 ezer Ft-ban
 - cb) felhalmozási pénzmaradványt 255.085 ezer Ft-ban
- d) a felhalmozási célú kiadást 278.943 ezer Ft-ban **Ebből:**
 - da) a felújítások, beruházások összegét 263.354 ezer Ft-ban
 - db) egyéb felhalmozási célú kiadásokat 15.000 ezer Ft-ban
 - dc) a felhalmozási tartalékot 589 ezer Ft-ban
- e) a működési bevételt 1.978.969 ezer Ft
- f) működési célú pénzmaradvány 101.321 ezer Ft
- g) értékpapírt 50.311 ezer Ft-ban
- h) a működési célú kiadásokat 2.137.511 ezer Ft **Ebből:**
 - ha) a személyi jellegű kiadásokat 206.331 ezer Ft
 - hb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 26.349 ezer Ft
 - hc) a dologi jellegű kiadásokat 688.043 ezer Ft
 - hd) a támogatásokat 35.004 ezer Ft
 - he) a működési tartalékot 19.728 ezer Ft

- hf) az ellátottak pénzbeli juttatásai kiadásokat 9.393 ezer Ft
hg) a költségvetési szervek finanszírozása 1.115.819 ezer Ft-ban
hh) az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetését 36.844 ezer Ft-ban
előirányzatokban hagyja jóvá.

4. §

(1) A Képviselő-testület az Isaszegi Polgármesteri Hivatal költségvetési szerv költségvetését 309.502 e Ft Költségvetési bevétellel és 309.502 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) Ezen belül:

- a) a felhalmozási célú bevételt 538 ezer Ft
- b) a felhalmozási célú kiadást 538 ezer Ft
- c) a működési bevételt 308.964 ezer Ft **Ebből:**
 - ca) az intézményi működési bevétel 1.011 ezer Ft
 - cb) működési célra átvett pénzeszközt 612 ezer Ft
 - cc) az önkormányzati támogatást 304.462 ezer Ft
 - cd) az előző évi maradványt 2.879 ezer Ft
- d) a működési célú kiadásokat 308.964 ezer Ft **Ebből:**
 - da) a személyi jellegű kiadásokat 254.691 ezer Ft
 - db) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 33.938 ezer Ft
 - dc) a dologi jellegű kiadások 20.335 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

(3) Az Isaszegi Polgármesteri Hivatal köztisztviselője az alapilletmény 20 %-ának megfelelő mértékű illetménykiegészítésre jogosult, a hivatalban a 2025. évi illetményalap összege: 46.380 Ft.

5. §

(1) A Képviselő-testület az Isaszegi Hétszínvirág Óvoda költségvetési szerv költségvetését 269.280 e Ft Költségvetési bevétellel és 269.280 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 269.280 ezer Ft **Ebből:**
 - ca) az intézményi működési bevétel 0 ezer Ft
 - cb) működési célra átvett pénzeszközt 500 ezer Ft
 - cc) az önkormányzati támogatást 267.199 ezer Ft
 - cd) az előző évi maradványt 1.581 ezer Ft
- d) a működési célú kiadásokat 269.280 ezer Ft **Ebből:**
 - da) a személyi jellegű kiadásokat 221.772 ezer Ft
 - db) a munkaadókat terhelő járulékok 33.193 ezer Ft
 - dc) a dologi jellegű kiadásokat 14.315 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

6. §

(1) A Képviselő-testület az Isaszegi Bóbita Óvoda költségvetési szerv költségvetését 173.149 e Ft Költségvetési bevétellel és 173.149 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 173.149 ezer Ft **Ebből:**
 - ca) az intézményi működési bevétel 0 ezer Ft
 - cb) az önkormányzati támogatást 171.329 ezer Ft
 - cc) az előző évi maradványt 1.820 ezer Ft
- d) a működési célú kiadásokat 173.149 ezer Ft **Ebből:**
 - da) a személyi jellegű kiadásokat 145.922 ezer Ft
 - db) a munkaadókat terhelő járulékok 19.593 ezer Ft
 - dc) a dologi jellegű kiadásokat 7.634 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

7. §

(1) A Képviselő-testület az Isaszegi Humánszolgáltató Központ költségvetési szerv költségvetését 103.640 e Ft Költségvetési bevétellel és 103.640 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 103.640 ezer Ft **Ebből:**
 - ca) a működési támogatási bevétel 0 ezer Ft
 - cb) az intézményi működési bevétel 4.800 ezer Ft
 - cc) az önkormányzati támogatást 94.796 ezer Ft
 - cd) az előző évi maradványt 4.044 ezer Ft
- d) a működési célú kiadásokat 103.640 ezer Ft **Ebből:**
 - da) a személyi jellegű kiadásokat 85.747 ezer Ft
 - db) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 11.257 ezer Ft
 - dc) a dologi jellegű kiadásokat 6.636 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

8. §

(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 3.484 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

9. §

(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 607 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 81.866 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 19.502 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

10. §

(1) A Képviselő-testület a Jókai Mór Városi Könyvtár költségvetési szerv költségvetését: 30.293 e Ft Költségvetési bevétellel és 30.293 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) Ezen belül:

- a) a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft
- b) a felhalmozási célú kiadást 4.534 ezer Ft
- c) a működési bevételt 30.293 ezer Ft **Ebből:**
 - ca) az intézményi működési bevétel 340 ezer Ft
 - cb) működési célra átvett pénzeszközt 162 ezer Ft
 - cc) az önkormányzati támogatást 26.153 ezer Ft
 - cd) az előző évi maradványt 3.638 ezer Ft
- d) a működési célú kiadásokat 25.759 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 4.733 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.”**

2. §

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

„(7) Az Önkormányzat a kiadások között 20.317 e Ft tartalékot, ezen belül 19.728 e Ft általános tartalékot, 589 e Ft felhalmozási tartalékot állapít meg a 6. melléklet szerint.”

3. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet az 1. melléklet szerinti 6. melléklettel egészül ki.

4. §

Ez a rendelet 2025. november 21-én lép hatályba, és 2025. november 22-én hatályát veszti.

1. melléklet a .../2025. (XI. 20.) önkormányzati rendelethez

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

(A melléklet szövegét a(z) 2025. évi V. rendeletmódosítás és háromnegyedéves beszámoló.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

2025. V. rendeletmódosítás tételeinek kimutatása Önkormányzat		döntés alapja	V. rendelet módosítás tételei adatok e Ft-ban
Általános tartalék (működési)			33 596
Önkormányzat Bevétel			
Önkormányzat működési támogatásai			
Szociális ágazati pótlék (július, augusztus, szeptember)			3 751
Érdekeltségnevelő támogatás 2025 évi			859
Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás			1 526
Októberi normatíva: települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (elvonás)			-7 471
Októberi normatíva: települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (elvonás)			-977
Októberi normatíva: települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (elvonás)			-757
Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
Mászfal építésének támogatása (Aktív Magyarország támogatási szerződés)	AOFK_T/0431/2025		341
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
Mászfal építésének támogatása (Aktív Magyarország támogatási szerződés)	AOFK_T/0431/2025		4 659
Működési bevételek			
Októberi normatíva: gyermek étkeztetés többletbevétele			614
Működési célú átvett pénzeszközök			
Mászfalra kapott közérdekű felajánlás			762
Csatorna hátralék megfizetése			274
Közmű rácsatlakozási hozzájárulás			2 540
Önkormányzat Kiadás			
Személyi juttatás			
Mezőőri béremlés 2 fő			-300
Személyi juttatás járulék			
Mezőőri béremlés járuléka 2 fő			-39
Dologi kiadások			
Ellátottak pénzbeli juttatásairól átcsoportosítás ellátottak pénzbeli juttatásról			-703
Októberi normatíva: gyermekétkeztetés élelmezési költség			11 280
Mászfal építésének támogatása (Aktív Magyarország támogatási szerződés) kiadása			-341
Ellátottak pénzbeli juttatása			
Ellátottak pénzbeli juttatásairól átcsoportosítás dologi kiadásra			703
Egyéb működési célú kiadások			
Enzo Complex támogatás			-2 445
Polgármesteri keretből Valter Dominkos könyvkészítés támogatása			79
Polgármesteri keret felhasználás átvezetés: Valter Dominkos könyvkészítés támogatása			-79
Finanszírozási kiadások			
Irányító szervi támogatás			-23 144
felhalmozási tartalékról átvezetés általános tartalékra			-5 000
Módosított működési tartalék összesen			19 728
Felhalmozási tartalék			1 446
Beruházások			
Polgármesteri Hivatal: Forgószék 2 db átcsoportosítás intézményről			
Hétszínvirág Óvoda tárgyi eszköz beszerzés: porszívó			-60
Akácfa utcai lakás tűzhely beszerzés			-137
Mászfal építés			-5 421
Humánszolgáltató (JZB015 gumiabroncs)			-52
Polgármesteri Hivatal tárgyi eszköz beszerzés (kávégep)			-102
Fogászati kezelőegység + tárgyi eszköz beszerzés			-33
Felújítások			
Elektromos kerékpár akkupack és zár csere (Humánszolgáltató)			-52
felhalmozási tartalékról átvezetés általános tartalékba			5 000
Módosított felhalmozási tartalék összesen			589
Tartalékok összesen			20 317

2025. V. rendeletmódosítás tételeinek kimutatása Intézmények		döntés alapja	V. rendelet módosítás tételei adatok e Ft-ban
Polgármesteri Hivatal			
Kötelező béremlés	1232/2025.(VII.3.) kormány határozat		13 491
Kötelező béremlés járuléka	1232/2025.(VII.3.) kormány határozat		1 754
Nyertes Pályázat Támogatás Családbarát Munkahely (bevétel)	CS-CSBM-25-0144		-1 150
Nyertes Pályázat Támogatás Családbarát Munkahely (kiadás)	CS-CSBM-25-0144		1 150
Továbbszámlázás miatt (kártérítés téves számlázás)			-211
Tárgyi eszköz beszerzés (kávégép)			-200
intézményfinanszírozás			14 834
Művelődési ház			
Parasztblúz beszezés dologiból			-156
Parasztblúz beszezés felhalmozásba			156
intézményfinanszírozás			0
Bóbita Óvoda			
Teljesítményértékelés alapján bér	182/2025.(VI.30.) és a 1231/2025. (VI.30.) kormányrendelet		1 440
Teljesítményértékelés alapján bér járuléka	182/2025.(VI.30.) és a 1231/2025. (VI.30.) kormányrendelet		187
intézményfinanszírozás			1 627
Hétszinvirág Óvoda			
Tárgyi eszköz beszerzés (porszívó) Hétszinvirág Óvoda			-60
Teljesítményértékelés alapján bér	182/2025.(VI.30.) és a 1231/2025. (VI.30.) kormányrendelet		1 980
Teljesítményértékelés alapján bér járuléka	182/2025.(VI.30.) és a 1231/2025. (VI.30.) kormányrendelet		257
Kincses Kultúróvoda pályázat (bevétel)	KKO-2025-0008		-500
Kincses Kultúróvoda (kiadás)	KKO-2025-0008		500
intézményfinanszírozás			2 177
Isaszegi Humánszolgáltató Központ			
szociális ágazati pótlék személyi kiadása			3 319
szociális ágazati pótlék járulék kiadása			432
Elektromos kerékpár akkupack és zár csere			-52
Humánszolgáltató (JZB015 gumiabroncs)			-52
intézményfinanszírozás			3 647
Jókai Mór Városi Könyvtár			
Kölcsey Ferenc alapítványi támogatás (kiadás)			162
Kölcsey Ferenc alapítványi támogatás (bevétel)			-162
Erdekeltségnövelő támogatás 2025 évi			859
intézményfinanszírozás			859

Isaszeg Város Önkormányzat 2025. évi bevételei és kiadásai

adatok e Ft-ban

sorszám	megnevezés	2025.					2025. III. negyedéves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat			
BEVÉTELEK								
I.	Önkormányzat működési támogatásai	1 084 645	1 137 400	-3 069	1 134 331	862 268		76,0
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	283 917	309 616		309 616	231 344		
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	484 663	487 175	-7 471	479 704	369 601		
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	266 369	289 411	2 017	291 428	221 297		
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	26 282	36 222	859	37 081	27 528		
	Működési célú központosított támogatások	9 000						
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai	14 414	14 976	1 526	16 502	12 498		
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	122 162	122 162	1 453	123 615	85 749		69,4
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)	2 160	2 160		2 160	1 620		
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről			1 453	1 453	953		
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)	117 210	117 210		117 210	81 018		
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)	2 792	2 792		2 792	2 158		
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			5 197	5 197	5 197		100,0
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			5 197	5 197	5 197		
IV.	Közhatalmi bevételek	486 632	486 132		486 132	432 860		89,7
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó	472 632	474 132		474 132	424 901		
	Gépjárműadók							
	Talajterhelési díj	2 500	2 500		2 500	1 985		
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építészeti bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	11 500	11 500		11 500	5 974		
V.	Működési bevételek	236 792	246 933	825	247 758	178 034		71,9
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó, mezőőri járulékok	215 792	220 874	825	221 699	163 519		
	Általános forgalmi adó visszatérítése	18 000	23 059		23 059	12 846		
	Fordított áfa bevétel							
	Kamatbevétel	3 000	3 000		3 000	1 626		
	Egyéb működési bevételek					47		
VI.	Felhalmozási bevételek	9 200	9 200		9 200	9 200		100,0
	Ingatlanok értékesítése	9 200	9 200		9 200	9 200		
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök		3 125	162	3 287	3 287		100,0
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		3 125	162	3 287	3 287		
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			3 576	3 576	3 576		100,0
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (knn,úthozzájárulás)			1 036	1 036	1 036		
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			2 540	2 540	2 540		
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	1 939 431	2 006 952	8 144	2 015 096	1 580 171		78,4
IX.	Isaszeg város költségvetési bevételei	63 644	63 644		63 644	63 644		100,0
X.	Első év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	122 817	122 813		122 813	122 813		100,0
XI.	Első év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	255 085	255 085		255 085	255 085		100,0
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	441 546	441 542		441 542	441 542		100,0
	Konszolidált bevétel	2 380 977	2 448 494	8 144	2 456 638	2 021 713		82,3
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	1 163 264	1 092 675	23 144	1 115 819	800 315		71,7
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3 544 241	3 541 169	31 288	3 572 457	2 822 038		79,0

sorszám	megnevezés	2025.					2025. III. negyedéves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat			
KIADÁSOK								
I.	Működési költségvetés kiadásai	2 069 518	2 133 581	1 591	2 135 172	1 577 866		73,9
	Személyi juttatások	1 140 455	1 111 830	20 530	1 132 360	817 182		
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	153 817	150 349	2 669	153 018	106 060		
	Dologi kiadások	712 416	795 151	-9 482	785 669	619 018		
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai							
	ebből: kamatkiadás							
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 573	10 096	-703	9 393	6 082		
	Egyéb működési célú kiadások	50 254	66 155	-11 423	54 732	29 524		
	ebből: tartalék	24 900	33 596	-13 868	19 728			
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	25 354	32 559	2 445	35 004	29 524		
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről							
	normatíva visszafizetés							
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	274 618	228 069	6 553	284 622	129 238		45,4
	Beruházási kiadások	205 375	204 853	7 358	212 211	101 711		
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott, támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	141 985	141 985		141 985	29 453		
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai							
	Felújítások	59 243	56 770	52	56 822	12 527		
	Egyéb felhalmozási célú kiadások		15 000		15 000	15 000		
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszközök átvett államháztartáson belülről		15 000		15 000	15 000		
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről							
	Felhalmozási tartalék	10 000	1 446	-857	589			
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 344 133	2 411 650	8 144	2 419 794	1 707 104		70,5
III.	Finanszírozási kiadások	1 200 108	1 129 519	23 144	1 152 663	837 058		72,6
	00. Havi állami előleg	36 844	36 844		36 844	36 743		
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	1 163 264	1 092 675	23 144	1 115 819	800 315		
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	3 544 241	3 541 169	31 288	3 572 457	2 544 163		71,2
	Konszolidált kiadás	2 380 977	2 448 494	8 144	2 456 638	1 743 847		71,0
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	144,00	144,00	,00	144,00	144,00		
	Költségalkotózatok létszáma (fő)	2,00	2,00	,00	2,00	2,00		
		0	0	0	0	0		

Isaszeg Város Önkormányzat 2025. évi bevételei és kiadásai

adatok e Ft-ban

sorszám	megnevezés	2025.				2025. III. negyedéves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
	BEVÉTELEK	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat		
I.	Önkormányzat működési támogatásai	1 084 645	1 137 400	-3 069	1 134 331	867 269	76,0
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	283 917	309 616		309 616	231 344	
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	484 663	487 175	-7 471	479 704	369 601	
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	266 369	289 411	2 017	291 428	221 297	
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	26 282	36 222	859	37 081	27 528	
	Működési célú központosított támogatások	9 000					
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai	14 414	14 976	1 526	16 502	12 498	
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	122 162	122 162	1 453	123 615	85 749	69,4
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)	2 160	2 160		2 160	1 620	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről			1 453	1 453	953	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)	117 210	117 210		117 210	81 018	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)	2 792	2 792		2 792	2 158	
III.	Közhatalmi bevételek	486 632	488 132		488 132	432 860	88,7
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparűzési adó, idegenforgalmi adó	472 632	474 132		474 132	424 901	
	Öpjtámszámok						
	Talajterhelési díj	2 500	2 500		2 500	1 985	
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építészeti bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	11 500	11 500		11 500	5 974	
IV.	Működési bevételek	236 792	246 933	825	247 758	178 034	71,9
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	215 792	220 874	825	221 699	163 519	
	Általános forgalmi adó visszatérítése	18 000	23 059		23 059	12 846	
	Fordított áfa bevétel						
	Kamatbevétel	3 000	3 000		3 000	1 626	
	Egyéb működési bevételek					43	
V.	Működési célú átvett pénzeszközök		3 125	162	3 287	3 287	100,0
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-V.)	1 930 231	1 997 752	-629	1 997 123	1 562 198	78,2
VI.	értékpapír bevételek	53 311	50 311		50 311	50 311	100,0
VII.	Egyéb költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	122 817	122 813		122 813	122 813	100,0
	Finanszírozási bevételek (VI.-VII.)	176 128	173 124		173 124	173 124	100,0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 106 359	2 170 876	-629	2 170 247	1 735 322	80,0
		2 380 977	2 448 494	8 144	2 456 638	2 021 713	

sorszám	megnevezés	2025.				2025. III. negyedéves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
	KIADÁSOK	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat		
I.	Működési célú bevételek kiadásai	2 069 545	2 133 581	1 591	2 135 172	1 572 866	73,9
	Személyi juttatások	1 140 455	1 111 830	20 530	1 132 360	817 182	
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	153 817	150 349	2 669	153 018	106 060	
	Dologi kiadások	712 416	795 151	-9 482	785 669	619 018	
	finanszírozott támogatással						
	ebből: kamatkiadás						
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 573	10 096	-703	9 393	6 082	
	Egyéb működési célú kiadások	50 254	66 155	-11 423	54 732	29 524	
	ebből: tartalék	24 900	33 596	-13 868	19 728		
	ebből: egyenlítő kiadások	25 354	32 559	2 445	35 004	29 524	
	ebből: egyenlítő kiadások						
	ebből: egyenlítő kiadások						
	normatív visszatérítés						
II.	Finanszírozási kiadások	36 844	36 844		36 844	36 743	99,7
	00. havi állami támogatás	36 844	36 844		36 844	36 743	
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)	2 106 359	2 170 425	1 591	2 172 016	1 614 609	74,3
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)						
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)						

Isaszeg Város Önkormányzat 2025. évi bevételei és kiadásai

adatok e Ft-ban

sorszám	megnevezés	2025.				2025. III. negyedéves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
	BEVÉTELEK	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat		
I.	Közhatalmi bevételek						
	Kommunális adó bevétel						
II.	Felhalmozási bevételek	9 200	9 200		9 200	9 200	100,0
	Ingatlanok értékesítése	9 200	9 200		9 200	9 200	
III.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			8 773	8 773	8 773	100,0
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (konk)			1 036	1 036	1 036	
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			7 737	7 737	7 737	
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-III.)	9 200	9 200	8 773	17 973	17 973	100,0
IV.	Értékpapír bevételek	10 333	13 333		13 333	13 333	
V.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	255 085	255 085		255 085	255 085	
	Finanszírozási bevételek (IV.-V.)	265 418	268 418		268 418	268 418	100,0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	274 618	277 618	8 773	286 391	286 391	100,0
		2 380 977	2 448 494	8 144	2 456 638	2 021 713	

sorszám	megnevezés	2025.				2025. III. negyedéves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
	KIADÁSOK	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat		
I.	Felhalmozási költségvetési kiadásai	274 618	278 069	6 553	284 622	129 238	45,4
	Beruházási kiadások	205 375	204 853	7 358	212 211	101 711	
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott, támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	141 985	141 985		141 985	29 453	
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai						
	Felújítások	59 243	56 770	52	56 822	12 527	
	Egyéb felhalmozási célú kiadások		15 000		15 000	15 000	
	Ebből: felhalmozási célú pénzeszközök átutalás államháztartáson kívülre; egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		15 000		15 000	15 000	
	Felhalmozási tartalék	10 000	1 446	-857	589		
II.	Finanszírozási kiadások						
	Kiadások ÖSSZESEN: (I.-II.)	274 618	278 069	6 553	284 622	129 238	45,4
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)						
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)						

2025. évi működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások bemutatása (módosított előirányzat alapján)

adatok e Ft-ban

MÉRLEG

I. működési bevételek és kiadások

Bevételek megnevezése	összeg	Kiadások megnevezése	összeg
I. Önkormányzat működési támogatásai	1 134 331	Működési költségvetés kiadásai	2 135 172
Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	309 616	Személyi juttatások	1 132 360
Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	479 704	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	153 018
Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	291 428	Dologi kiadások	785 669
Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	37 081	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	
Működési célú központosított támogatások		ebből: kamatkiadás	
Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai	16 502	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 393
II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	123 615	Egyéb működési célú kiadások	54 732
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)	2 160	ebből: tartalék	19 728
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 453	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	35 004
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)	117 210	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetít támogatás)	2 792	Finanszírozási kiadások	36 844
III. Közhatalmi bevételek	408 132	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, Kormányvédelmi bírság, Építészeti bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	11 500		
IV. Működési bevételek	247 758		
Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	221 699		
Általános forgalmi adó visszatérítése	23 059		
Fordított áfa bevétel			
Kamatbevétel	3 000		
Egyéb működési bevételek			
V. Működési célú átvett pénzeszközök	3 287		
Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-V)	1 997 123		
VI. Lekötött betét	50 311		
VII. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	122 813		
Finanszírozási bevételek (VI.-VII.)	173 124		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 170 247	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)	2 172 016

-1 769

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások

BEVÉTELEK	összeg	KIADÁSOK	összeg
I. Közhatalmi bevételek		Felhalmozási költségvetés kiadásai	284 622
Kommunális adó bevétel	0	Beruházási kiadások	212 211
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	56 822
III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	8 773	Egyéb felhalmozási célú kiadások	15 000
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk)	1036	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülről	15 000
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	7 737	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
IV. Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-III.)	17 973	Felhalmozási tartalék	589
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	286 391	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)	284 622

2 456 638

2 456 638

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

Ezer forintban !

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

Isaszeg Város Önkormányzatának 2025. évi fejlesztési kiadási terve

sor- szám	feladat megnevezése	2025. évi terv	eddig módosított előirányzat	2025. évi V. rendelet módosítás tételei	2025. évi módosított előirányzat	2025. III. negyedéves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I. Felújítások							
	"TOP Plusz 2.1.1-2.1 Onkormányzati épületek energetikai korszerűtése" (Isaszegi Humánszolgáltató Köziomt)	44 243	44 243		44 243	-	
	Rendőrség részére épület felújítás	15 000	-		-	-	
	Háziorvosi és Fogorvosi rendelő + eszközbeszerzés (Rákóczi u. 14)		6 476		6 476	6 476	
	DAKÓV befűti díj tertiére kompenzáció		6 000		6 000	6 000	
	Polgármesteri Hivatal - Akkumulátor csere (Városrendszet)		51		51	51	
	Humánszolgáltató: elektromos kerékpár javítás			52	52	-	
II. Felújítások mindösszesen							
		59 243	56 770	52	56 822	12 527	22,0%
II. Beruházások							
	"TOP Plusz 2.1.1-2.1 Elhető Települések" Közösségi tér és a "Hősök sétánya" kiaktrítása Isaszegen	47 567	47 567		47 567	28 124	
	"TOP Plusz-1.1.-2021" Belterületi utak fejlesztése	50 175	50 175		50 175	35 936	
	Telertítés szerkezeti terv felüvívizslati tervezési díj	11 494	11 494		11 494	-	
	DAKÓV befűti díj tertiére kompenzáció	15 192	9 192		5 673	5 673	
	Rákos-jatak mederrendezés	47 461	47 461		47 461	-	
	Települészabályozási terv	3 810	3 810		3 810	-	
	IVS terv	635	635		635	-	
	Gépjármű vásárlás (dacia)	2 700	2 673		2 673	2 673	
	Háziorvosi és Fogorvosi rendelő + eszközbeszerzés (Rákóczi u. 14)	10 666	3 083		3 083	3 083	
	Fogászati kezelőegység + tárgyi eszköz	10 000	9 586	33	9 619	9 619	
	Okos zebra	2 000	2 000		2 000	-	
	Plukkidő applikáció és tájékoztató táblák		1 245		1 245	1 245	
	Másófal-éptitese pályázat		1 200	5 421	6 621	4 525	
	Ingatlan vásárlás (Hrsz.019/1)		2 000		2 000	2 000	
	Fogorvosi rendelő felújítás (Hunyadi utcai)		4 824		4 824	4 824	
	Isa Works Kft törzstőke		3 000		3 000		
	Alkádfa utcai lakás tűzhely beszerzés			137	137	137	
	Polgármesteri Hivatal (tárgyi eszköz beszerzés: kivégépj)		98	102	200	200	
	Polgármesteri Hivatal (tárgyi eszköz beszerzés: forgószék 2 db)		98		98	98	
	Polgármesteri Hivatal (tárgyi eszköz beszerzés: térfügylő kamera)		29		29	29	
	Polgármesteri Hivatal (tárgyi eszköz beszerzés: gumiabronsVárosrendszet)		55		55	55	
	Humánszolgáltató (tárgyi eszköz beszerzés: Canon nyomtató)		237		237	237	
	Humánszolgáltató (tárgyi eszköz beszerzés: porszívó)		103		103	103	
	Humánszolgáltató (tárgyi eszköz beszerzés: JZB015 gumiabrons)			52	52	52	
	Művelődési ház (tárgyi eszköz beszerzés: fűnyásoló bővítés)		162		162	162	
	Hátszínvíng Óvoda (tárgyi eszköz beszerzés: porszívó)			60	60	60	
Beruházások mindösszesen							
		201 700	200 727	5 805	206 532	98 835	47,9%
Rendőrségi épület felújítás / Garzonlakás (Templom u.11.)							
			15 000		15 000	15 000	
	Felhalmozási célra átadott pénzeszközök		15 000	-	15 000	15 000	
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	260 943	272 497	5 857	278 354	126 362	45,4%
Felhalmozási tartalék							
		10 000	1 446	-857	589		
III. FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK MINDÖSSZESEN							
		270 943	273 943	5 000	278 943	126 362	

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	2025. III. negyedéves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	472 632	474 132		474 132	424 901	89,6%
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	9 200	9 200		9 200	9 200	100,0%
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	5 973	51,9%
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés				-		
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		493 332	494 832	-	494 832	440 074	88,9%

*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. V rm. tételei	2025. módosított előirányzat	az átcsoportosítás jogát gyakorolja
1.	Működési tartalék	24 900	33 596	-13 868	19 728	Képviselő-testület
	általános tartalék	24 900	33 596	-13 868	19 728	Képviselő-testület
	ebből óvónői béremelésre	14 000	17 315	-5 016	12 299	
	ebből hivatali béremelésre	0	15 245	-15 245	0	
2.	Felhalmozási tartalék	10 000	1 446	-857	589	Képviselő-testület
	Felhalmozási tartalék	10 000	1 446	-857	589	Képviselő-testület
					0	
	Összesen (1+2)	34 900	35 042	-14 725	20 317	

7. melléklet

Isaszeg Város Önkormányzatának 2025. évben Európai Unió támogatással megvalósuló beruházásának bevételei, kiadásai

A projekt neve: TOP_PLUSZ-2.1.1-21-PTI Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése

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

A projekt bevételei és kiadásai
adatok Eft-ban

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

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

A projekt kódszáma: TOP_PLUSZ-1.2.1.-PTI-2022-00018
A megvalósítás helye: 2117. Isaszeg, 483 hrsz.648 hrzs.484/1hrsz.
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		2025.	2025.
támogatás	152 425	-		152 425	terv	teljesítés
Kiadás	7 585	7 144	2024	122 242	47 567	28 383

A projekt neve: TOP_PLUSZ-1.2.3.-21-PT1 Belterületi utak

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: 2026.12.31
A projekt címe:

A projekt bevételei és kiadásai
adatok Eft-ban

Bevétel	2024		összesen		2025.	2025.
támogatás	249 999	-		249 999	terv	teljesítés
Kiadás	10 033	62 766	2024	138 438	50 175	1 070

8. melléklet a/2025. (XI.20.) önkormányzati rendelethez							
Önkormányzat		01					
Isaszeg Város Önkormányzat		Ezer forintban!					
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat					
2025.							
Bevételek		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	2025. III. negyedéves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I.	Önkormányzat működési támogatásai	1 084 645	1 137 400	-3 069	1 134 331	862 268	76,0
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	283 917	309 616		309 616	231 344	
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	484 663	487 175	-7 471	479 704	369 601	
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	266 369	289 411	2 017	291 428	221 297	
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	26 282	36 222	859	37 081	27 528	
	Működési célú központosított támogatások	9 000					
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai	14 414	14 976	1 526	16 502	12 498	
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	122 162	122 162	341	122 503	85 137	69,5
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőér)	2 160	2 160		2 160	1 620	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről			341	341	341	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)	117 210	117 210		117 210	81 018	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)	2 792	2 792		2 792	2 158	
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			4 659	4 659	4 659	
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			4 659	4 659	4 659	
IV.	Közhatalmi bevételek	486 632	488 132		488 132	432 860	88,7
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó	472 632	474 132		474 132	424 901	
	Értéktárgyadók						
	Teljesítménydíj	2 500	2 500		2 500	1 985	
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Elrendelési hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építési bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	11 500	11 500		11 500	5 974	
V.	Működési bevételek	217 152	230 264	614	230 878	164 939	71,4
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	196 152	204 205	614	204 819	150 424	
	Általános forgalmi adó visszatérítése	18 000	23 059		23 059	12 846	
	Fordított áfa bevételei						
	Kamatbevételek	3 000	3 000		3 000	1 626	
	Egyéb működési bevételek					43	
VI.	Felhalmozási bevételek	9 200	9 200		9 200	9 200	100,0
	Ingatlanok értékesítése	9 200	9 200		9 200	9 200	
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök		3 125		3 125	3 125	100,0
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		3 125		3 125	3 125	
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			3 576	3 576	3 576	100,0
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, LTP, csatlakozás hozzájárulás, üthozzájárulás)			1 036	1 036	1 036	
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (beruházások pályázati támogatásai)			2 540	2 540	2 540	
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I-VIII.)	1 919 791	1 990 283	6 121	1 996 404	1 565 764	78,4
IX.	Értékpapír bevételek	63 644	63 644		63 644	63 644	100,0
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	122 817	101 321		101 321	101 321	100,0
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	255 085	255 085		255 085	255 085	100,0
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	441 546	420 050		420 050	420 050	100,0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 361 337	2 410 333	6 121	2 416 454	1 985 814	82,2

		2025.				
Kiadások	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	2025. III. negyedéves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I. Működési költségvetés kiadásai	890 286	1 006 871	-22 023	984 848	762 094	77,4
Személyi juttatások	205 181	206 031	300	206 331	165 294	80,1
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 134	26 310	39	26 349	21 229	80,6
Dologi kiadások	596 144	698 279	-10 236	688 043	539 965	78,5
ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
ebből: kamatkidás						
Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 573	10 096	-703	9 393	6 082	64,8
Egyéb működési célú kiadások	50 254	66 155	-11 423	54 732	29 524	53,9
ebből: tartalék	24 900	33 596	-13 868	19 728		
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	25 354	32 559	2 445	35 004	29 524	
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre						
normatív visszafizetés						
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	270 943	273 943	5 000	278 943	126 362	45,3
Beruházási kiadások	201 700	200 727	5 805	206 532	98 835	
Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	141 985	141 985		141 985	29 453	
Ebből: EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai						
Felújítások	59 243	56 770	52	56 822	12 527	
Ezreb felhalmozási célú kiadások		15 000		15 000	15 000	
ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre		15 000	0	15 000	15 000	
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
Felhalmozási tartalék	10 000	1 446	-857	589		
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 161 229	1 280 814	-17 023	1 263 791	888 456	70,3
III. Finanszírozási kiadások	1 200 108	1 129 519	23 144	1 152 663	837 058	72,6
00. Havi állami előleg	36 844	36 844		36 844	36 743	99,7
Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	1 163 264	1 092 675	23 144	1 115 819	800 315	71,7
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	2 361 337	2 410 333	6 121	2 416 454	1 725 514	71,4
konszolidált kiadás	1 198 073	1 317 658	-17 023	1 300 635	925 199	
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	11,00	11,00		11,00	11,00	
Környezetgazdálkodási létszáma (fő)	2,00	2,00		2,00	2,00	
	0	0	0	0		

létszám	caféteria	adatok eFt-ban
2	mezővárosi 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	Fogyatkozott 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. (XI.20.) önkormányzati rendelethez							
Isaszegi Polgármesteri Hivatal		02					
Igazgatási feladatok		Ezer forintban !					
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat					
		2025.					
Bevételek		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	2025. III. negyedéves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I.	Önkormányzat működési támogatásai						
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása						
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása						
	Működési célú központosított támogatások						
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai						
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			612	612	612	100,0
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről			612	612	612	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)						
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			538	538	538	100,0
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			538	538	538	
IV.	Közhatalmi bevételek						
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparűzési adó, idegenforgalmi adó						
	Gépjárműadók						
	Tulajterhelesi díj						
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésiügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része						
V.	Működési bevételek	800	800	211	1 011	829	82,0
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	800	800	211	1 011	829	82,0
	Általános forgalmi adó visszatérítése						
	Fordított áfa bevétel						
	Kamatbevétel						
	Egyéb működési bevételek						
VI.	Felhalmozási bevételek						
	Ingyenértékesítés						
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés						
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök						
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök						
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)						
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (LTP)						
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I-VIII.)	800	800	1 361	2 161	1 979	91,6
IX.	Irányító szervi támogatás	293 533	289 628	14 834	304 462	212 291	69,7
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele		2 879		2 879	2 879	
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele						
	Finanszírozási bevételek (IX-XI.)	293 533	292 507	14 834	307 341	215 170	70,0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	294 333	293 307	16 195	309 502	217 149	70,2
							0,0

		2025.					
Kiadások		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	2025. III. negyedéves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I.	Működési költségvetés kiadásai	294 333	293 307	15 657	308 964	209 639	67,9
	Személyi juttatások	241 200	241 200	13 491	254 691	169 422	66,5
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32 184	32 184	1 754	33 938	24 431	72,0
	Dologi kiadások	20 949	19 923	412	20 335	15 786	77,6
	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			538	538		0,0
	Beruházási kiadások			538	538		
	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	293 307	16 195	309 502	209 639	67,7
III.	Finanszírozási kiadások						
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre						
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	294 333	293 307	16 195	309 502	209 639	67,7
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	31,75	31,75		31,75	31,75	0,0
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00	0,00	
		0	0	0	0	7 510	2,4

létszám cafeteria
31,75 Köztisztviselő
Járulék (28%)

összesen

adatok eFt-ban
5 798
1 623

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	2025. III. negyedéves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I.	Önkormányzat működési támogatásai						
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása						
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása						
	Működési célú kompenzított támogatások						
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai						
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			500	500		
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőér)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről			500	500		
	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						
	Cépjárműadók						
	Talajterhelési díj						
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Erendészetű hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építési 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						
	Kamatbevételek						
	Egyéb működési bevételek						
VI.	Felhalmozási bevételek						
	Ingatlanok értékesítése						
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése						
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök						
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök						
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)						
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)						
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)			500	500		
IX.	Irányító szervi támogatás	267 116	265 022	2 177	267 199	176 093	65,9
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele		1 581		1 581	1 581	
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele						
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	267 116	266 603	2 177	268 780	177 674	66,1
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	267 116	266 603	2 677	269 280	177 674	66,0

		2025.				2025. III. negyedéves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
Kiadások		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat		
I.	Működési költségvetés kiadásai	267 116	266 603	2 677	269 280	176 569	65,6
	Személyi kiadások	219 792	219 792	1980	221 772	146 215	65,9
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32 936	32 936	257	33 193	20 963	63,2
	Dologi kiadások	14 388	13 875	440	14 315	9 391	65,6
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai (ÁROP)						
	ebből: kamatkiadás						
	Felújítottak pénzbeli kiadásai						
	Egyéb működési célú kiadások						
	ebből: tartalek						
	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 tartalek						
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	267 116	266 603	2 677	269 280	176 569	65,6
III.	Finanszírozási kiadások						
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre						
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	267 116	266 603	2 677	269 280	176 569	65,6
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	29,00	29,00		29,00	29,00	
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00	0,00	
		0	0	0	0	1 105	

létszám	cafeteria	adatok eFt-ban
29	kozalkalmazott részére (6000 FvHó*12 hó)	2 088
	járulékok 28 %	585
Összesen		2 673

	Költségvetési szerv I.	04
	Isaszegi Bóbita Óvoda	

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

Előirányzat

	Bevételek	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	2025. III. negyedéves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I.	Önkormányzat működési támogatásai						
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása						
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása						
	Működési célú központosított támogatások						
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai						
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetítő támogatás)						
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)						
IV.	Közhatalmi bevételek						
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparűzési adó, ideiglenes közhatalmi adó						
	Gépjárműadók						
	Talajterhelési díj						
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ehrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésiügyi 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 értékesítése						
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök						
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök						
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)						
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (L-IVP)						
	Költségvetési bevételek mindösszesen (L-VIII.)						
IX.	Irányító szervi támogatás	172 134	169 702	1 627	171 329	115 176	67,2
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú átvezetése		1 820		1 820	1 820	
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú átvezetése						
	Finanszírozási bevételek (IX-XI.)	172 134	171 522	1 627	173 149	116 996	67,6
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	172 134	171 522	1 627	173 149	116 996	67,6

		2025.				2025. III. negyedéves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
Kiadások	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat			
I.	Működési költségvetés kiadásai	172 134	171 522	1 627	173 149	115 113	66,5
	Személyi juttatások	144 482	144 482	1440	145 922	99 100	67,9
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 406	19 406	187	19 593	10 275	52,4
	Dologi kiadások	8 246	7 634		7 634	5 738	75,2
	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	171 522	1 627	173 149	115 113	66,5
III.	Finanszírozási kiadások						
	Hitel- kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre						
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	172 134	171 522	1 627	173 149	115 113	66,5
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	18,50	18,50		18,50	18,50	
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00	0,00	
		0	0	0	0	1 883	

létszám	caféteria	adatok eF-i-ben
18,5	közalkalmazotti részére (6000 Ft/hó 12 hó	1 332
	járulék 28 %	373
összesen		1 705

Költségvetési szerv I.		05				
Isaszegi Humánszolgáltató Központ		Ezer forintban!				
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat				
		2025.				
Bevételek	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	2025. III. negyedéves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I. Önkormányzat működési támogatásai						
Helyi önkormányzat működésének általános támogatása						
Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása						
Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása						
Működési célú központosított támogatások						
Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai						
II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről						
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőér)						
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						
Tulajterhelési díj						
Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, felvadászati hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építési bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része						
V. Működési bevételek	4 800	4 800		4 800	1 610	33,5
Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	4 800	4 800		4 800	1 610	33,5
Általános forgalmi adó visszatérítése						
Fordított áfa bevétel						
Kamatbevétel						
Egyéb működési bevételek						
VI. Felhalmozási bevételek						
Ingatlanok értékesítése						
Egyéb tárgyi eszköz értékesítése						
VII. Működési célú átvett pénzeszközök						
Egyéb működési célra átvett pénzeszközök						
VIII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülől (kmk, munkáltatói)						
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)						
Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	4 800	4 800		4 800	1 610	33,5
IX. Irányító szervi támogatás	91 218	91 149	3 647	94 796	63 901	67,4
X. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele		4 044		4 044	4 044	100,0
XI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele						
Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	91 218	95 193	3 647	98 840	67 945	68,7
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	96 018	99 993	3 647	103 640	69 555	67,1
						0,0

Kiadások		2025.				2025. III. negyedéves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat		
I.	Működési költségvetés kiadásai	96 018	99 993	3 647	103 640	67 211	64,9
	Személyi juttatások	76 633	82 428	3319	85 747	57 842	67,5
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 071	10 825	432	11 257	5 480	48,7
	Dologi kiadások	9 314	6 740	-104	6 636	3 889	58,6
	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	99 993	3 647	103 640	67 211	64,9
III.	Finanszírozási kiadások						
	Helyi kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre						
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I+II+III)	96 018	99 993	3 647	103 640	67 211	64,9
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	13,00	13,00		13,00	13,00	
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00	0,00	
		0	0	0	0	2 344	

létszám	caféteria	adatok eFt-ban
13	közalkalmazottak részére (6000Ft/hó 12 óra)	936
	járulékok 28 %	262
	Összesen	1 198

13. melléklet a/2025. (XI.20.) 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	2025. III. negyedéves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I.	Önkormányzat működési támogatásai							
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása							
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása							
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása							
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása							
	Működési célú központosított támogatások							
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai							
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről							
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről							
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről							
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)							
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről							
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)							
IV.	Közhatalmi bevételek							
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparűzési adó, ideiglenes tartózkodási adó							
	Gépjárműadók							
	Talejterhelési díj							
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ehrendíj, Hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építési bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része							
V.	Működési bevételek		5 000	5 000		5 000	4 759	95,2
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó		5 000	5 000		5 000	4 759	95,2
	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 visszatérítése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)							
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)							
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I-VIII.)		5 000	5 000		5 000	4 759	95,2
IX.	Irányító szervi támogatás		77 869	75 959		75 959	56 299	74,1
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele			1 514		1 514	1 514	100,0
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele							
	Finanszírozási bevételek (IX-XI.)		77 869	77 473		77 473	57 813	74,6
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN		82 869	82 473		82 473	62 572	75,9
								0,0

		2025.					
Kiadások		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	2025. III. negyedéves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I.	Működési költségvetés kiadásai	82 869	82 022	-156	81 866	59 886	73,2
	Személyi juttatások	55 243	55 243		55 243	37 811	68,4
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 121	7 121		7 121	4 945	69,4
	Dologi kiadások	20 505	19 658	-156	19 502	17 130	87,8
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai (ÁROP)						
	ebből: kamatkidás						
	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	156	607	607	100,0
	Beruházási kiadások		451	156	607	607	100,0
	Ebből:EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
	Ebből:EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai						
	Felújítások						
	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre						
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
	Felhalmozási tartalék						
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	82 869	82 473		82 473	60 493	73,3
III.	Finanszírozási kiadások						
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre						
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	82 869	82 473		82 473	60 493	73,3
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	8,00	8,00		8,00	8,00	
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00	0,00	
		0	0	0	0	2 079	

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

14. melléklet a/2025. (XI.20.) önkormányzati rendelethez

	Költségvetési szerv I.	07
	Jókai Mór Városi Könyvtár	

Ezer forintban!

	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat

		2025.				2025. III. negyedéves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
Bevételek		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat		
I.	Önkormányzat működési támogatásai						
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása						
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása						
	Működési célú központosított támogatások						
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai						
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről						
	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, ipartüzési adó, idegenforgalmi adó						
	Céplárműadók						
	Teljesítménydíj						
	Egyéb közhatalmi bevételek/ igazgatási szolgáltatási díj, febrondészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Értéktárolási bírság, Szahálváltási köznevelési bírság helyi						
V.	Működési bevételek	340	340		340	301	88,5
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	340	340		340	301	88,5
	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			162	162	162	100,0
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök			162	162	162	100,0
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kuk, munkáltatói)						
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I-VIII.)	340	340	162	502	463	92,2
IX.	Finanszírozási bevételek	29 082	25 294	859	26 153	17 195	65,7
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele		3 638		3 638	3 638	100,0
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele						
	Finanszírozási bevételek (IX-XI.)	29 082	28 932	859	29 791	20 833	69,9
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	29 422	29 272	1 021	30 293	21 296	70,3
							0,0

		2025.				2025. III. negyedéves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
Kiadások		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat		
I.	Működési költségvetés kiadásai	25 747	25 597	162	25 759	18 071	70,2
	Személyi juttatások	18 538	18 538		18 538	12 804	69,1
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 488	2 488		2 488	1 705	68,5
	Dologi kiadások	4 721	4 571	162	4 733	3 562	75,3
	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	859	4 534	2 269	50,0
	Beruházási kiadások	3 675	3 675	859	4 534	2 269	50,0
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
	Ebből: EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai						
	Felújítások						
	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre						
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
	Felhalmozási tartalék						
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	29 422	29 272	1 021	30 293	20 340	67,1
III.	Finanszírozási kiadások						
	Hitel- kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre						
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	29 422	29 272	1 021	30 293	20 340	67,1
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	3,00	3,00		3,00	3,00	
	Körfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00	0,00	
		0	0	0	0	956	

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

15. melléklet a/2025. (XI.20.) 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	2025. III. negyedéves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I.	Önkormányzat működési támogatásai						
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása						
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása						
	Működési célú központosított támogatások						
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai						
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)						
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)						
IV.	Közhatalmi bevételek						
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó						
	Gépjárműadók						
	Talajterhelési díj						
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ehrendézségi hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része						
V.	Működési bevételek	8 000	5 029		5 029	5 029	100
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	8 000	5 029		5 029	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 (kmk, munkáltatói)						
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)						
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I-VIII.)	8 000	5 029		5 029	5 029	100
IX.	Irányító szervi támogatás	164 524	110 627		110 627	110 627	100
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele		3 465		3 465	3 465	
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele						
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	164 524	114 092		114 092	114 092	100
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	172 524	119 121		119 121	119 121	100

		2025.				2025. III. negyedéves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
Kiadások		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat		
I. Működési költségvetés kiadásai		172 524	119 121		119 121	119 121	100
Személyi juttatások		121 904	86 634		86 634	86 634	100
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		15 898	11 500		11 500	11 500	100
Dologi kiadások		34 722	20 987		20 987	20 987	100
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	119 121		119 121	119 121	100
III. Finanszírozási kiadások							
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre							
Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)							
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)		172 524	119 121		119 121	119 121	100
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)		22,75	22,75		22,75	22,75	
Költségalkotózatok létszáma (fő)		0,00	0,00		0,00	0,00	
		0	0	0	0	0	0

létszám	cafeteria	adatok eFt-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

Költségvetési szerv I.	09
Agórkfalva Bőlcse	

Ezer forintban !

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

		2025.				2025. III. negyedéves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
Bevételek		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat		
I.	Önkormányzat működési támogatásai						
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása						
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása						
	Működési célú központosított támogatások						
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai						
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (OEP)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)						
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)						
IV.	Közhatalmi bevételek						
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, ideiglenesforgalmi adó						
	Gépjárműadók						
	Talajterhelési díj						
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ébrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésiügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része						
V.	Működési bevételek	700	700		700	567	81,0
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	700	700		700	567	81,0
	Általános forgalmi adó visszatérítése						
	Fordított áfa bevétel						
	Kamatbevételek						
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	567	81,0
IX.	Irányító szervi támogatás	67 788	65 294		65 294	48 733	74,6
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele		2 551		2 551	2 551	100,0
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele						
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	67 788	67 845		67 845	51 284	75,6
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	68 488	68 545		68 545	51 851	75,6
							0,0

Kiadások		2025.				2025. III. negyedéves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat		
I.	Működési költségvetés kiadásai	68 488	68 545		68 545	50 162	73,2
	Személyi juttatások	57 482	57 482		57 482	42 060	73,2
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 579	7 579		7 579	5 532	73,0
	Dologi kiadások	3 427	3 484		3 484	2 570	73,8
	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	68 545		68 545	50 162	73,2
III.	Finanszírozási kiadások						
	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre						
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	68 488	68 545		68 545	50 162	73,2
	Eyes engedélyezett létszám előirányzat (fő)	7,00	7,00		7,00	7,00	
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00	0,00	
		0		0	0	1 689	

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

Támogatások részletezése 2025. év

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2025.	eddig módosított előirányzat	2025 V.rm. tételei	2025. módosított előirányzat	2025.III.éves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
Nyugdíjas klubok	400	400		400	400	
Isaszegi Sportegyesület	2 500	2 500		2 500	2 500	
Történelmi Lovasegyesület	3 300	3 300		3 300	3 300	
Civil szervezetek támogatása	3 600	3 600		3 600	3 600	
Polgárhőség	2 000	2 000		2 000	2 000	
Rendőrség támogatása	6 000	6 000		6 000	4 500	
Polgármesteri keret	3 000	1 981	-79	1 902		
Volter Domonkos könyvkészítés támogatása			79	79	79	
Godólló-Vác Tőrségi Vízgazdálkodási Társulat	2 504	2 504		2 504	323	
Nyugdíjas Vasutasok Szervezete	50	50		50		
Isaszegi Önkéntes Tűzoltó Egyesület	2 000	2 000		2 000	2 000	
Isa Works Nonprofit Kft (22136046-2-13)		8 000		8 000	8 000	
Hadak Újja Lovas Sportegyesület		200		200	200	
Közfoglalkoztatásban dolgozó személyek támogatás		24		24	24	
Enzo Complex támogatás visszafizetése (településrendezési terv)			2 445	2 445	2 445	
Működési támogatás összesen	25 354	32 559	2 445	35 004	29 371	83,9%
Rendőrségi épület felújítás /Garzonlakás (Templom u.11.)		15 000		15 000	15 000	
Felhalmozási támogatás összesen		15 000	0	15 000	15 000	100,0%

Adatszolgáltatás az elismert tartozás állományról

adatok e Ft-ban

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	1 297				1 297
7.	Összesen:	1 297				1 297