

179/2025.

Isaszeg Város Polgármestere
Isaszeg

Előterjesztés

A képviselő-testület 2025. december 18-i ülésére

Tárgy: Javaslat az Isaszeg Város Önkormányzat 2026. évi költségvetési koncepciójának elfogadására

Készítette:



Dézsi Noémi

gazdálkodási osztályvezető

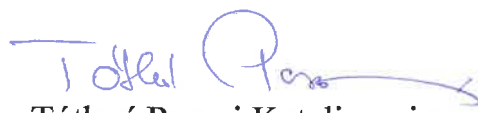
Ellenőrizte:



Pisiák Zsuzsanna

igazgatási osztályvezető

Látta:



Tóthné Pervai Katalin

jegyző

Tárgyalja: Pénzügyi és Közigazgatás Bizottság

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

Előterjesztés

A képviselő-testület 2025. december 18-i ülésére

Tárgy: Javaslat Isaszeg Város Önkormányzat 2026. évi költségvetési koncepciójának elfogadására

Tisztelt Képviselő-testület!

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

Isaszeg Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 17/2024. (X.8.) önkormányzati rendelet 55.§-a és a 2/2025.(I.16.) Kt. határozatával elfogadott munkaterv alapján a képviselő-testületi ülés napirendi pontjai között szerepel a 2026. évi költségvetési koncepció tárgyalása.

A koncepció összeállításánál az önkormányzatot megillető működési támogatás nagyságrendjét az előző évi támogatási összegből kiindulva 5%-kal emelten határoztuk meg mivel a 2026. évi megalapozó normatíva felmérés ugyan már elkészítésre került, de azok összegei még nem kerültek publikálásra.

Isaszeg Város Önkormányzata központi költségvetésből az alábbi jogcímenen részesül támogatásban:

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

A működési célú állami támogatás a mezőőri szolgálatra és az egészségügyi feladatok ellátására 2025. évi várható teljesítés alapján került meghatározásra.

A működési bevételek összege a 2025. évi bázist alapul véve került megállapításra.

Az önkormányzat és intézményei bevételeit képezik a helyiségek, önkormányzati tulajdonú ingatlanok bérleti díjbevételei. A bérleti díjak meghatározása önkormányzati rendelet, szerződések, önköltség számítási szabályzat, illetve külön megállapodás alapján történik. Az önkormányzat a bérleti díjak utáni bevételt a

már emelt bérleti díjakkal tervezi, illetve beépítésre került a 2026. évtől tervezett helyi adók (adórendeletek alapján) emelt összege.

Az előző évi költségvetési maradvány pontos összege december 31-e után szám-szerűsíthető, így a koncepcióban a háromnegyed éves teljesítés alapján egy be-csült maradvány, 182.402 e Ft kerül tervezésre.

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

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

Az intézmények esetén a jogszabály szerinti személyi besorolásból adódó illet-mények kerültek tervezésre a koncepcióban. A garantált bérminimum 2026. évi összege már ismert, így már azzal tudunk számolni. A két óvoda kivételével va-lamennyi intézmény alkalmazottai részére minimális béremeléssel terveztük a személyi kiadásokat. A cafeteria juttatásoknál a Képviselő-testület által 2025. évben biztosított összeget terveztük.

Polgármesteri hivatal esetében Isaszeg Város Önkormányzat Képviselő-testületének a 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025.(II.20.) önkormányzati rendeletében 46.380 Ft-ban határozta meg az illetményalapot a hivatal köztisztviselőire vonatkozóan, 2025. január 1-től 2025. december 31-ig, ezért 2026. évre vonatkozóan ismét szükséges megállapítani az illetményalapot, melyre 46.380 Ft összegben teszek javaslatot jelen előterjesztésben.

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

A járulék kiadásoknál a személyi jellegű kifizetések után fizetendő 13 %-os szo-ciális hozzájárulási adót, továbbá a cafeteria után fizetendő 15 %-os jövedelem-adó összegét terveztük.

A dologi kiadásokat a 2025. évi várható teljesítés, valamint az intézmények ese-tében feladatfinanszírozás alapján terveztük a koncepcióban. A közétkeztetési feladatellátás kiadása a 2025. októberi normatíva módosításkor leadott adatok alapján került tervezésre, a közüzemi díjaknál a 2025. évben lefolytatott közbe-szerzési eljárásban tervezett mennyiségekkel és a nyertes ajánlatok áraival ter-veztük az előirányzatot és figyelembe vettük a teljesítési adatokat is.

Az ellátottak pénzbeli juttatás jogcímen 25.045 e Ft összeg került beállításra.
A beruházások, felújítások tervezésekor csak az áthúzódó beruházások költségét terveztük.

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

A 2026. évi költségvetés tervezésekor az akkorra már ismert normatíva bevételek figyelembevételével a koncepcióban tervezett fentebb megnevezett előirányzatok módosulhatnak.

Az éves gazdálkodás biztonsága érdekében 40.000 e Ft-os tartalékra teszek javaslatot.

A folyamatban lévő beruházások miatt az önkormányzat pénzmaradványának egy része kötelezettséggel terhelt.

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

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

I..../2025. (XII.18.) Kt. Határozati javaslat:

Isaszeg Város Önkormányzata Képviselő-testülete az intézmények önkormányzati támogatási összegét 2026. évre vonatkozóan a feladatfinanszírozással meghatározottak szerint biztosítja.

Határidő: 2026. évi költségvetési rendelet elkészítése

Felelős: Dr. Budaházi Árpád polgármester

II..../2025. (XII.18.) Kt. Határozati javaslat:

Isaszeg Város Önkormányzata Képviselő-testülete a dologi kiadások összegét az intézmények vonatkozásában a feladatfinanszírozás alapján határozza meg, az önkormányzat tekintetében az előző év várható teljesítése alapján állapítja meg, az energiaárak tervezésekor a villamos energia és gázenergia előirányzatát a 2025. évben lefolytatott közbeszerzési eljárásban tervezett mennyiségekkel és a nyertes ajánlatok áraival tervezendő.

Határidő: 2026. évi költségvetési rendelet elkészítése

Felelős: Dr. Budaházi Árpád polgármester

III..../2025. (XII.18.) Kt. Határozati javaslat:

Isaszeg Város Önkormányzata Képviselő-testülete a köztisztviselők tekintetében a 2026. évi köztisztviselői illetményalap (46.380 Ft) szolgál a személyi előirányzatok bázisául. A 2026. év vonatkozásában a 20%-os illetménykiegészítést hagy jóvá, a nem személyi illetmények tekintetében.

Határidő: 2026. évi költségvetési rendelet elkészítése

Felelős: Dr. Budaházi Árpád polgármester

IV..../2025. (XII.18.) Kt. Határozati javaslat:

Isaszeg Város Önkormányzata Képviselő-testülete a bérleti díjakat emelni kívánja 2026. évre vonatkozóan. Az emelés mértéke a későbbiekben kerül kidolgozásra, illetve a szerződések szerinti éves inflációs ráta összegében határozza meg az emelés mértékét.

Határidő: 2026. évi költségvetési rendelet elkészítése

Felelős: Dr. Budaházi Árpád polgármester

V..../2025. (XII.18.) Kt. Határozati javaslat:

Isaszeg Város Önkormányzata Képviselő-testülete a költségvetési általános tartalék mértékét 20.000 e Ft, felhalmozási tartalék 20.000 e Ft-ban állapítja meg.

Határidő: 2026. évi költségvetési rendelet elkészítése

Felelős: Dr. Budaházi Árpád polgármester

VI..../2025. (XII.18.) Kt. Határozati javaslat:

Isaszeg Város Önkormányzata Képviselő-testülete a képviselői tiszteletdíjakat 2026. évben nem emeli.

Határidő: 2026. évi költségvetési rendelet elkészítése

Felelős: Dr. Budaházi Árpád polgármester

VII..../2025. (XII.18.) Kt. Határozati javaslat:

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

Határidő: 2026. évi költségvetési rendelet elkészítése

Felelős: Dr. Budaházi Árpád polgármester

VIII..../2025. (XII.18.) Kt. Határozati javaslat:

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

Határidő: 2026. évi költségvetési rendelet elkészítése

Felelős: Dr. Budaházi Árpád polgármester

IX..../2025. (XII.18.) Kt. Határozati javaslat:

Isaszeg Város Önkormányzata Képviselő-testülete elfogadja a 2026. évi költségvetési koncepciót és felkéri a Polgármestert, hogy a koncepcióban megfogalmazott irányelvek szerint készíttesse el a 2026. évi költségvetést.

Határidő: 2026. évi költségvetési rendelet elkészítése

Felelős: Dr. Budaházi Árpád polgármester

Isaszeg, 2025. december 8.


Dr. Budaházi Árpád
polgármester



Isaszeg Város Önkormányzat 2026. évi koncepciója

1. melléklet

adatok e Ft-ban

sorszám	megnevezés	2025.évi terv	2026.évi terv
	BEVÉTELEK		
I.	Önkormányzat működési támogatásai	1 136 931	1 176 345
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	309 616	325 097
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	479 704	503 689
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	293 928	308 624
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	37 081	38 935
	Működési célú központosított támogatások		
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai	16 502	
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	123 615	122 162
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)	2 160	2 160
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 453	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)	117 210	117 210
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (köz célú támogatás)	2 792	2 792
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	5 197	
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	5 197	
IV.	Közhatalmi bevételek	468 132	562 000
	Vagyoni típusú adók: Építményadó, Épületek után fizetett idegenforgalmi adó, Magánszemélyek kommunális adója, Telekadó, Iparüzési adó.	474 132	562 000
	Gépjárműadók		
	Talajterhelési díj	2 500	2 000
	Egyéb közhatalmi bevételek/gazdasági szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	11 500	45 000
V.	Működési bevételek	247 758	284 300
	Aru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	221 699	264 300
	Általános forgalmi adó visszatérítése	23 059	18 000
	Fordított áfa bevétel		
	Kamatbevétel	3 000	2 000
	Egyéb működési bevételek		
VI.	Felhalmozási bevételek	9 200	
	Ingatlanok értékesítése	9 200	
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök	3 287	
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	3 287	
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	3 576	60 000
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	1 036	
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (pl. közmű hozzájárulás)	2 540	60 000
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	2 017 596	2 251 807
X.	Értékpapír eladás	63 644	
XI.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	122 813	
XII.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	255 085	182 402
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	441 542	182 402
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3 574 957	3 534 623
	intézmények irányítószervi támogatása	1 115 819	1 100 413
	Konszolidált bevétel	2 459 138	2 434 209

sorszám	megnevezés	2025.évi terv	2026.évi terv
	KIADÁSOK		
I.	Működési költségvetés kiadásai	2 137 672	2 263 417
	Személyi juttatások	1 134 860	1 104 522
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	153 018	149 204
	Dologi kiadások	785 689	939 342
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai		
	ebből: kamatkiadás		
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 393	25 045
	Egyéb működési célú kiadások	54 732	45 304
	ebből: tartalék	19 728	20 000
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson	35 004	25 304
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson		
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	284 622	169 792
	Intézményi beruházási kiadások	212 211	89 792
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott, támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	141 985	
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai		
	Felújítások	56 822	
	Egyéb felhalmozási célú kiadások	15 000	
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson	15 000	
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson		
	Felhalmozási tartalék	589	20 000
	KÖLTSÉGVETESI KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 422 294	2 373 209
III.	Finanszírozási kiadások	1 152 663	1 161 413
	00. havi állami előleg	36 844	61 000
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	1 115 819	1 100 413
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	3 574 957	3 534 623
	Konszolidált kiadás	2 459 138	2 434 209
	Eves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	144,00	121,50
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	2,00	2,00
		0	0

Isaszeg Város Önkormányzat 2026. évi koncepciója

1.A melléklet

adatok eFt-ban

sorszám	megnevezés	2025.évi terv	2026. évi terv
BEVÉTELEK			
I.	Önkormányzat működési támogatásai	1 136 831	1 176 346
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	309 616	325 097
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	479 704	503 689
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	293 928	308 624
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	37 081	38 935
	Működési célú központosított támogatások		
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai	16 502	
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	123 615	122 162
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)	2 160	2 160
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 453	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)	117 210	117 210
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (köz célú támogatás)	2 792	2 792
III.	Közhatalmi bevételek	488 132	609 000
	Vagyoni típusú adók: Építményadó, Épületek után fizetett idegenforgalmi adó, Magánszemélyek kommunális adója, Telekadó, Iparüzési adó.	474 132	562 000
	Gépjárműadók		
	Talajterhelési díj	2 500	2 000
	Egyéb közhatalmi bevételek/Helyi iparüzési adó, Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építési bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	11 500	45 000
IV.	Működési bevételek	247 758	284 300
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	221 699	264 300
	Általános forgalmi adó visszatérítése	23 059	18 000
	Fordított áfa bevétel		
	Kamatbevétel	3 000	2 000
	Egyéb működési bevételek		
V.	Működési célú átvett pénzeszközök	3 287	
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-V)	1 999 623	2 191 807
VI.	Értékpapír	63 644	
VII.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	122 813	
	Finanszírozási bevételek (VI.-VII.)	186 457	
	Konszolidált bevétel	2 186 080	2 191 807
	BEVÉTEL ÖSSZESEN	2 186 080	2 191 807
sorszám	megnevezés	2025.évi terv	2026. évi terv
KIADÁSOK			
I.	Működési költségvetés kiadásai	2 137 672	2 263 417
	Személyi juttatások	1 134 860	1 104 522
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	153 018	149 204
	Dologi kiadások	785 669	939 342
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai		
	ebből: kamatkiadás		
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 393	25 045
	Egyéb működési célú kiadások	54 732	45 304
	ebből: tartalék	19 728	20 000
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	35 004	
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		
II.	Finanszírozási kiadások	36 844	61 000
	0. havi állami előleg	36 844	61 000
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)	2 174 516	2 324 417
	Konszolidált kiadás	2 174 516	2 324 417
	Eves engedélyezett létszám előirányzat (fő)		
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		

Isaszeg Város Önkormányzat 2026. évi koncepciója

1.B melléklet
adatok eFt-ban

sorszám	megnevezés	2025.évi terv	2026. évi terv
	BEVÉTELEK		
I.	Közhatalmi bevételek		
	Kommunális adó		
II.	Felhalmozási bevételek	9 200	
	Ingatlanok értékesítése	9 200	
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés		
III.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	3 576	60 000
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	1 036	
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	2 540	60 000
IV.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	5 197	
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	5 197	
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-IV.)	17 973	60 000
V.	lekötött betét		
VI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	255 085	182 402
	Finanszírozási bevételek (V.-VI.)	255 085	182 402
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	273 058	242 402

sorszám	megnevezés	2025.évi terv	2026. évi terv
	KIADÁSOK		
I.	Felhalmozási költségvetési kiadásai	284 622	109 792
	Intézményi beruházási kiadások	212 211	89 792
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott, támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	141 985	
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai		
	Felújítások	56 822	
	Egyéb felhalmozási célú kiadások	15 000	
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülré	15 000	
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
	Felhalmozási tartalék	589	20 000
II.	Finanszírozási kiadások		
	0. havi állami előleg, lízingdíj		
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)		
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)	284 622	109 792
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)		
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		

Isaszeg Város Önkormányzatának 2026 évi fejlesztési kiadási terve

sorszám	feladat megnevezése	2026. évi terv	kiadás fedezete pályázati bevétel	kiadás fedezete pénzmaradvány	adatok eFt-ban kiadás fedezete 2026. évi bevétel
I.	Felújítások				
	Felújítások mindösszesen	-	-	-	
II.	Beruházások				
	DAKÖV bérleti díj terhére kompenzáció	15 192			15 192
	Rákospatak mederrendezés	47 461			47 461
	Településszabályozási, település szerkezeti és egyéb tervek készítése	23 939			23 939
	Beruházások mindösszesen	86 592	-	-	86 592
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	86 592	-	-	86 592
III.	Felhalmozási tartalék	20 000		-	
	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	106 592	-	-	86 592

Isaszeg Város Önkormányzat 2026. évi tartaléka

adatok eFt-ban

sorszám	feladat	2026. évi előirányzat	az átcsoportosítás jogát gyakorolja
1.	Működési tartalék	20 000	Képviselő-testület
	általános tartalék	20 000	Képviselő-testület
2.	Felhalmozási tartalék	20 000	Képviselő-testület
	Felhalmozási tartalék	20 000	Képviselő-testület
	Összesen (1-2)	40 000	

2026. évi támogatások

adatok eFt-ban

Megnevezés	2025.évi terv	2026.évi terv
Nyugdíjas klubok	400	400
Isaszegi Sportegyesület	2 500	2 500
Történelmi Lovasegyesület	3 300	3 300
Civil szervezetek támogatása	3 600	3 600
Polgárőrség	2 000	2 000
Rendőrség támogatása	6 000	6 000
Polgármesteri keret	3 000	3 000
Gödöllő-Vác Térségi Vízgazdálkodási Társulat	2 504	2 504
Isaszegi Önkéntes Tűzoltó Egyesület	2 000	2 000
összesen	25 304	25 304

2026. évi terv intézményi költségvetés

adatok eFt-ban

intézmény megnevezése	személyi jellegű kiadások	járadék jellegű kiadások	dologi jellegű kiadások	felhalmozási jellegű kiadások	összes kiadás	létszám keret	működési bevétel	intézmény finanszírozás
Irszegi Polgármesteri Hivatal	306 040	40 524	20 220		366 784	32	1 000	365 784
Irszeg Város Önkormányzat	215 200	26 890	839 465	106 592	1 188 147	11	250 000	
Irszegi Humánszolgáltató Központ	73 416	10 067	11 672		95 155	13	2 000	93 155
Irszegi Bóbita Óvoda	138 151	18 507	9 069		165 727	18,5	-	165 727
Jókai Mór Városi Könyvtár	19 893	2 690	6 140	3 200	31 923	3	700	31 223
Irszegi Művelődési Otthon és Múzeumi Kiállítóhely	65 737	8 619	34 758		109 114	8	10 000	99 114
Irszegi Hétszínvirág Óvoda	227 850	32 791	13 185		273 826	29,0	-	273 826
Irszegi Aprófalva Bölcsőde	58 235	9 116	4 833		72 184	7	600	71 584
					-			-
ÖSSZESEN	1 104 522	149 204	939 342	109 792	2 302 860	122	264 300	1 100 413

Isaszeg Város Önkormányzat intézményeinek 2026. évi tervezett energia költségei

Intézmény	gáz	áram	víz, szennyvíz	Áfa 27%	adatok eFt-ban összesen
Önkormányzat	14 040	45 153	3 543	16 939	79 675
Isaszegi Polgármesteri Hivatal	3 600	1 824	540	1 610	7 574
Isaszegi Művelődési Ház és Múzeumi Kiállítóhely	4 020	1 771	301	1 645	7 737
Jókai Mór Városi Könyvtár	2 203	673	52	791	3 719
Isaszegi Hétszínvirág Óvoda	3 484	852	2 168	1 756	8 260
Isaszegi Bóbita Óvoda	2 508	632	1 167	1 163	5 470
Isaszegi Aprók Falva Bölcsőde	1 615	457	292	638	3 002
Isaszegi Humánszolgáltató Központ	1 099	844	166	569	2 678
Összesen	32 569	52 206	8 229	25 111	118 115