

41/2026

**Isaszeg Város Polgármestere  
Isaszeg**

**ELŐTERJESZTÉS**

a Képviselő-testület 2026. május 21-i ülésére

**Tárgy:** Javaslát az Isaszeg Város Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 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 2026. május 21-i ülésére

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

**Tisztelt Képviselő-testület!**

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

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

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

**A rendeletmódosítás A. mellékletének tételei a következők:**

### **Önkormányzat**

**Bevételi előirányzatot érintő tételek:**

- *Önkormányzat működési támogatásai tétel tartalma:*

A 2025. évi költségvetési törvény alapján az önkormányzatot megillető normatíva év végi elszámolása miatt az alábbi jogcímenek került növelésre a normatíva összege előirányzata:

1. települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása soron a gyerekekétkeztetés 21.681 e Ft-tal növekedett,

2. települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása soron a szociális ágazati pótlék 4.145 e Ft-tal növekedett,
3. a települési önkormányzat bölcsődei feladatok ellátására 13 e Ft-tal nőtt,
4. település rendkívüli támogatás igénylése végett 30.000 e Ft-tal növekedett az előirányzat.

***Ez összességében 55.839 e Ft növekedést eredményez a normatíva előirányzatban.***

***- Működési célú támogatási bevételek tétel tartalma:***

1. Pozitívan elbírált a közösségi kapcsolatok erősítése a testvértelepülések kulturális, táji és természeti értékeinek bemutatása (magyar-magyar) a TTP-KP-1-2025/1-000032 kódszámú pályázat ezért 1.700 e Ft-tal került növelésre a támogatási bevételek előirányzat.
2. Közcélú foglalkoztatás 346 e Ft.

***- Közhatalmi bevételek tétel tartalma:***

Az egyes adóbevételek előirányzatát a teljesítéssel egyezően megemeltük, ezzel összesen 18.000 e Ft-tal növeltük ezt a bevételi előirányzatot.

***- Működési bevételek tétel tartalma:***

Az előirányzatot a teljesítéssel egyezően megemeltük 1.316 e Ft-tal. A bevételi többlet közüzemi díjak továbbszámolásából eredően a tervezettnél magasabb teljesüléséből keletkezett.

***- Működési célú átvett pénzeszközök bevételek tétel tartalma:***

1. Az „Isaszegi Búcsú” rendezvényre a lakosságtól 200 e Ft közcélú adománybevétele volt az önkormányzatnak.
2. Isaszeg lógóterv készítésére kapott támogatás 600 e Ft-tal növekedett az előirányzat összege.

***- Felhalmozási bevételek tétel tartalma:***

Régi csatorna-hozzájárulásból befolyt bevétel összegével, 19 e Ft-tal kerül növelésre az előirányzat.

- ***Finanszírozási bevételek tétel tartalma:***

Az önkormányzat részére minden év decemberében az éves normatív támogatás összegéből egy úgynevezett 00. havi állami támogatás került leutalásra, elsősorban az előző év december havi bérek kifizetésének biztosítására. Ezt az előleget január hónapban vissza is vonják (melynek kiadási előirányzata az eredeti költségvetésben szerepel).

Ebben az évben ennek összege 50.414 e Ft volt, ennek előirányzata szerepel ezen a soron.

***Minösszesen a bevétel előirányzat 128.474 e Ft összeggel került megemelésre.***

**Kiadási előirányzatot érintő tételek:**

- ***Személyi kiadások tétel tartalma:***

A személyi kiadások a reprezentációhoz kapcsolódó kiadások és a megbízási díjak növekedésének összegével került megemelésre 13.729 e Ft-tal az előirányzat.

- ***Járulék kiadások tétel tartalma:***

A személyi kiadások tételeinek járulékvonzatával növeltük az előirányzatot, összesen 1.725 e Ft összegben.

- ***Dologi kiadások tételek tartalma:***

1. Az Ellátottak pénzbeli juttatásai keret terhére a rászorultak részére megállapított támogatás egy része egyéb működési célú kiadások között szerepel, viszont a teljesítés dologi kiadásként, illetve ellátottak pénzbeli juttatás soron jelentkezik. Az előirányzatok ennek megfelelően korrigálásra kerültek, a teljesítés alapján 3.829 e Ft összeg került átcsoportosításra a dologi és az ellátottak pénzbeli juttatás előirányzatra.
2. Gyermekétkeztetés élelmezési költség növekedés 50.098 e Ft.
3. Isa Works Nonprofit Kft. (22136046-2-13) feladatalapú támogatás: 2025 év 10-12 hónapra jutó feladatalapú támogatási szerződés szerint 38.130 e Ft.
4. Közüzemi díjak növekedéséből fakadó többletkiadás 29.961 e Ft.
5. Negyedévente megállapított fizetendő ÁFA összege 2.722 e Ft,
6. A TTP-KP-1-2025/1-000032 kódszámú magyar-magyar közösségi tevékenységek támogatása pályázat 1.700 e Ft kiadás tervezése.
7. 1. számú háziiorvosi program rendszerhasználati díj 517 e Ft.

8. Energetikai és statikai terv készítése 403 e Ft.
9. Egyéb nem tervezett jogi szolgáltatások díja 745 e Ft.
10. Bankköltség- növekedés a tranzakciós díj év közbeni emelése miatt 7.101 e Ft.
11. Okosváros-applikációra fordított kiadás 1.667 e Ft.
12. Közütemi számlák továbbszámlázása és egyéb közvetített szolgáltatásokkal kapcsolatos növekedés 15.951 e Ft.
13. Pályakarbantartás és egyéb karbantartás összege 3.112 e Ft.
14. Egyéb dologi kiadások (önellenőrzési pótlék, eljárási illetékek, biztosítások, egyéb kiadások) 8.939 e Ft.

***Összességében a dologi kiadások előirányzata 164.681 e Ft-tal növekedett.***

***- Finanszírozási tétel tartalma:***

1. 0. havi támogatás visszafizetésének összegével, 101 e Ft-tal csökkentettük az előirányzatot a teljesítéssel egyezően.
2. Az önkormányzat intézményeinek rendeletmódosítási tételei miatt az önkormányzat által nyújtott intézményfinanszírozás összegét 1.824 e Ft-tal növeltük.

***- Felhalmozási kiadások tétel tartalma***

Az Önkormányzat felhalmozási kiadási előirányzatainak emelésére a meghozott képviselő-testület döntések, illetve 2025. december 31-ig az elengedhetetlenül szükséges beruházások, felújítások, tárgyi eszköz beszerzések teljesített kiadásai alapján került sor a 4. számú melléklet szerinti részletezéssel.

Beruházások tekintetében az alábbi tételek kerültek pótlólagosan tervezésre:

1. A Rákos-patak mederrendezésének megvalósíthatóságáról a képviselő-testület döntött, az előirányzat összege most felszabadíthatóvá vált, csökkentésre került 47.461 e Ft összeggel.
2. Okoszebra a polgármesteri hivatal előtti útszakaszra készült volna utólagos finanszírozással kiépítésre, viszont annak megvalósíthatósága a rendelkezésre álló költségből nem kivitelezhető, az előirányzat 2.000 e Ft összegben felszabadításra került.
3. Mászófalépítés kiadásaihoz kapcsolódó előirányzat-korrigálás 341 e Ft.

4. Közvilágítás javítására a Fenyves utcába 2 db világítótest kihelyezésének költsége 305 e Ft.
5. Polgármesteri Hivatalba tárgyi eszköz-beszerzés (szünetmentes tápegység) 31 e Ft.

Felújítások tekintetében az alábbi tételek kerültek pótlólagosan tervezésre:

1. Humánszolgáltató épületében darálós szennyvízszivattyú-csere 61 e Ft.
2. Madách utca 14 szám alatti ingatlan ablakcsere-kiadása 660 e Ft.

**- Egyéb felhalmozási kiadások**

Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (túlfizetések) kerülnek korrigálásra, az előirányzat növekedett 412 e Ft összeggel.

***Összességében a felhalmozási kiadások előirányzata 47.651 e Ft-tal csökkent.***

**A működési tartalék összege jelen rendeletmódosítás után 4.827 e Ft, a felhalmozási tartalék 13.240 e Ft.**

**Az összes tartalék összege: 18.067 e Ft, az eddig módosított előirányzathoz képest 2.250 e Ft-tal csökkent. (6.melléklet)**

**Éves szinten a nyitó tartalék összege 34.900 e Ft, míg a záró 18.067 e Ft.**

**A rendeletmódosítás A/2 mellékletének tételei a következők:**

**Isaszegi Polgármesteri Hivatal**

**Bevételi előirányzatot érintő tételek:**

**- Egyéb működési bevétel tartalma:**

A 2025 éves rehabilitációs bevallás hatására többletbevétel keletkezett 1.112 e Ft összegben.

**- Irányítószervi támogatás tétel tartalma:**

Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat-módosítása miatt az irányítószervi támogatás 609 e Ft-tal nőtt.

**Kiadási előirányzatot érintő tételek:****- *Működési költségvetés kiadásai tartalma:***

1. Személyi és a járulékkiadás közötti átvezetés 714 e Ft.
2. Dologi kiadásként a közüzemi díjakkal kapcsolatos többletkiadás 1.721 e Ft összegben.

**Isaszegi Művelődési Ház és Múzeumi Kiállítóhely****Bevételi előirányzatot érintő tételek:****- *Működési és felhalmozási célú támogatási bevételek tartalma:***

1. Az intézmény hat pályázaton nyert támogatást, melynek összege összesen 10.675 e Ft az alábbiak szerint:
    - 1.1. Nemzeti Kulturális Alap: Hagyomány- és Ismeretátadás Kollégiuma által kiírt technikai eszközfejlesztésre 275 e Ft,
    - 1.2. Nemzeti Kulturális Alap: Hagyomány- és Ismeretátadás Kollégiuma által kiírt, az Isaszegi Daloskör 100 éves hímzett zászlójának restaurálására 700 e Ft,
    - 1.3. Nemzeti Kulturális Alap: Hagyomány- és Ismeretátadás Kollégiuma által kiírt, a Gaudium Carminis Női Kamarakórus szakmai tevékenységére és koncertjeire 300 e Ft,
    - 1.4. Nemzeti Kulturális Alap: Közösségi Programok és Fesztiválok Kollégiuma által kiírt közművelődés egész életre kiterjedő tanulása- amatőr művészek (rendezvények) 8.000 e Ft,
    - 1.5. Csoóri Sándor Alap által kiírt tárgyalkotó népművészeti közösségek szakmai tevékenységeinek támogatása 800 e Ft,
    - 1.6. Csoóri Sándor Alap által kiírt népzenei együttesek, népdalkörök szakmai támogatása, a közösségek megerősítése 600 e Ft.
  2. Jegyértékesítésből származó többletbevétel 6.276 e Ft.
- *Irányítószervi támogatás tétel tartalma:***
- Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat-módosítása miatt az irányítószervi támogatás 267 e Ft-tal csökkent.

**Kiadási előirányzatot érintő tételek:**

- ***Működési költségvetés kiadásai tartalma:***

1. A pályázaton nyert támogatás kiadási előirányzat egy része a dologi kiadásokon kerül tervezésre 9.698 e Ft összegben.
2. Közüzemi díjakkal kapcsolatos többletkiadás 6.009 e Ft.

- ***Beruházási kiadások tétel tartalma:***

A pályázaton nyert támogatás kiadási előirányzat egy része a beruházási kiadásokon kerül tervezésre 277 e Ft összegben.

- ***Felújítási kiadások tétel tartalma:***

A pályázaton nyert támogatás kiadási előirányzat egy része a felújítási kiadásokon kerül tervezésre 700 e Ft összegben.

### **Isaszegi Bóbita Óvoda**

**Bevételi előirányzatot érintő tételek:**

- ***Irányítószervi támogatás tétel tartalma:***

Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat-módosítása miatt az irányítószervi támogatás 566 e Ft-tal nőtt.

**Kiadási előirányzatot érintő tételek:**

- ***Működési költségvetés kiadásai tartalma:***

Dologi kiadásként a közüzemi díjakkal kapcsolatos többletkiadás 566 e Ft összegben.

### **Isaszegi Hétszínvirág Óvoda**

**Bevételi előirányzatot érintő tételek:**

- ***Egyéb működési bevétel tartalma:***

Együttműködési megállapodás az Apor Vilmos Katolikus Főiskolával szakmai gyakorlati képzési feladatok ellátására 40 e Ft

- ***Irányítószervi támogatás tétel tartalma:***

Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat-módosítása miatt az irányítószervi támogatás 326 e Ft-tal nőtt.

**Kiadási előirányzatot érintő tételek:****- *Működési költségvetés kiadásai tartalma:***

Dologi kiadásként a közüzemi díjakkal kapcsolatos többletkiadás 366 e Ft összegben.

**Isaszegi Aprók Falva Bölcsőde****Bevételi előirányzatot érintő tételek:****- *Irányítószervi támogatás tétel tartalma:***

Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat-módosítása miatt az irányítószervi támogatás 658 e Ft-tal nőtt.

**Kiadási előirányzatot érintő tételek:****- *Működési költségvetés kiadásai tartalma:***

1. Személyi kiadások többletkiadás 369 e Ft.
2. Dologi kiadásként a közüzemi díjakkal kapcsolatos többletkiadás 289 e Ft.

**Isaszegi Humánszolgáltató Központ****Bevételi előirányzatot érintő tételek:****- *Működési célú átvett pénzeszközök:***

Az intézmény adományként 50 e Ft összeget kapott.

**Kiadási előirányzatot érintő tételek:****- *Működési költségvetés kiadásai tartalma:***

Az adományként kapott 50 e Ft összeg jövőbeni kiadásra történő átvezetése dologi kiadások közé.

**Jókai Mór Városi Könyvtár****Bevételi előirányzatot érintő tételek:****- *Működési bevétel tartalma:***

Könyvtári szolgáltatások növekményeként 64 e Ft.

- ***Működési célú átvett pénzeszközök tartalma:***

Előző évi adó 1 % -os felajánlásból származó bevételnövekmény 249 e Ft.

- ***Irányítószervi támogatás tétel tartalma:***

Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat-módosítása miatt az irányítószervi támogatás 68 e Ft-tal csökkent.

**Kiadási előirányzatot érintő tételek:**

- ***Működési költségvetés kiadásai tartalma:***

1. Dologi kiadásként a közüzemi díjakkal kapcsolatos többletkiadás 245 e Ft.

2. Beruházásról átcsoportosítás dologi kiadásra 111 e Ft.

- ***Beruházási kiadások tétel tartalma:***

Átcsoportosítás dologi kiadásra 111 e Ft.

**Tervezett jogszabály megalkotásának hatásai, következményei, hatásvizsgálatok:**

Várható társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások:

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

A költségvetés nemzetgazdasági hatása az, hogy az államháztartás része a különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén. A költségvetési rendelet 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 képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a csatolt rendelettervezet szerint a rendelet megalkotására.

**..../2026. (V.21.) önkormányzati rendeletalkotási javaslat**

Isaszeg Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megalkotja a ...../2026. (V.21.) önkormányzati rendeletét, az Isaszeg Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025.(II.20.) önkormányzati rendelet módosítására a csatolt rendelettervezet szerint.

Isaszeg, 2026. május 12.

*Dr. Budaházi Árpád*

Dr. Budaházi Árpád  
polgármester



2025.évi rendeletmódosítás tételeinek kimutatása Önkormányzat		döntés alapja	VI. rendelet módosítás tételei adatok e Ft-ban
<b>Általános tartalék (működési)</b>			19 728
<b>Önkormányzat Bevétel</b>			
<b>Önkormányzat működési támogatásai</b>			
Szociális ágazati pótlék (10-12 hó)			4 145
Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			21 681
Működési célú központosított támogatások (REKI)			30 000
Normatíva: bölcsődei támogatás			13
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>			
Pályázat TTP-KP-1-2025/1-000032 ( magyar- magyar közösségépítő)			1 700
Közcélú foglalkoztatás			386
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>			
<b>Közhatalmi bevételek</b>			
Építményadó			188
Telekadó			220
Kommunális adó			312
Iparüzési adó			17 280
<b>Működési bevételek</b>			
Közüzem díj átszámítás növekedés			1 316
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>			
Logoterv készítésre			600
Bücsű hozzájárulás			200
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>			
Csatorna hozzájárulás (rég)			19
<b>Funanszírozási bevételek</b>			
Államháztartáson belüli megelőlegezés,0 havi támogatás			50 414
<b>Önkormányzat Kiadás</b>			
<b>Működési költségvetés kiadásai</b>			
Személyi juttatás (reprezentáció és megbízási díjak)			-13 729
Személyi juttatások munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			-1 725
<b>Dologi kiadások</b>			
Egyéb működési célú támogatás átcsoportosítás (ellátottak támogatása)			-3 635
Gyermekétkeztetés élelmezési költség			-50 098
ISA Works Nonprofit Kft (22136046-2-13) feladatalapú támogatás 10-12 hó			-38 130
Közüzem díjak			-29 961
Fizetendő ÁFA			-2 722
Pályázat TTP-KP-1-2025/1-000032 ( magyar- magyar közösségépítő)			-1 700
Házvisosi program rendszerhasználati díj			-517
Energetikai és statikai terv készítése			-403
Jogi szolgáltatások			-745
Bank költség			-7 101
Okosváros kiadása			-1 667
Közüzem számlák továbbszámítása és egyéb közvetített szolgáltatások			-15 951
Pálya karbantartás és egyéb karbantartás			-3 112
Egyéb dologi kiadások (önellenőrzési pótlék, eljárási illetékek, biztosítások, egyéb kiadások)			-8 939
<b>Ellátottak pénzbeli juttatása</b>			
Egyéb működési célú támogatás átcsoportosítás (ellátottak támogatása)			-346
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>			
Egyéb működési célú támogatás átcsoportosítás és dologi kiadásra (ellátottak támogatására)			3 829
<b>Finanszírozási kiadások</b>			
Ohavi megelőlegezés visszafizetés			101
Irányító szervei támogatás			-1 824
felhalmozási tartalékról átvétel általános tartalékra			35 000
<b>Módosított működési tartalék összesen</b>			4 827

2025.évi rendeletmódosítás tételeinek kimutatása Önkormányzat	döntés alapja	VI. rendelet módosítás tételi adatok e Ft-ban
<b>Felhalmozási tartalék</b>		589
<b>Beruházások</b>		
Rákos-patak mederrendezés		47 461
Okos zebra		2 000
Mászófal-építése pályázat		-341
Közvilágítás: Fenyves utca 2 db világítótest		-305
Polgármesteri Hivatal (tárgyi eszköz beszerzés: szünetmentes tápegység)		-31
<b>Felújítások</b>		
Humánszolgáltató: darálós szennyvízszivattyú		-61
Madách Imre utca 14 szám alatti ingatlan ablakcsere		-660
<b>Egyéb felhalmozási kiadások</b>		
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (túlfizetések)		-412
felhalmozási tartalékról átvezetés általános tartalékba		-35 000
<b>Módosított felhalmozási tartalék összesen</b>		<b>13 240</b>
<b>Tartalékok összesen</b>		<b>18 067</b>

	2025. évi rendeletmódosítás tételeinek kimutatása Intézmények	döntés alapja	VI. rendelet módosítás tételei adatok e Ft-ban
	<b>Polgármesteri Hivatal</b>		
	<b>Bevételek</b>		
	Eves rehabilitációs hozzájárulás (bevétel)		-1 112
	<b>Kiadások</b>		
	Személyi bér átcsoportosítás járulékra		-714
	Személyi bér átcsoportosítás járulékra		714
	Közüzem díj többlet kiadás		1 721
	<b>Intézményfinanszírozás</b>		<b>609</b>
	<b>Isaszegi Művelődési Ház és Múzeumi Kiállítóhely</b>		
	<b>Bevételek</b>		
	Pályázat A2036/N3944		-275
	Pályázat A2036/N3945		-700
	Pályázat A2036/N3945		-300
	Pályázat A2037/N1491		-8 000
	Pályázat CSSP-SZ-25-0045		-800
	PályázatCSSP-NZ-25-0032		-600
	Működési bevétel ( jegyértékesítések)		-6 276
	<b>Kiadások</b>		
	Pályázatok kiadásai (dologi)		9 698
	Pályázatok kiadásai (beruházás)		277
	Pályázatok kiadásai (felújítás)		700
	Közüzem díj többlet kiadás		6 009
	<b>Intézményfinanszírozás</b>		<b>-267</b>
	<b>Bóbita Óvoda</b>		
	<b>Kiadások</b>		
	Közüzem díj többlet kiadás		566
	<b>Intézményfinanszírozás</b>		<b>566</b>
	<b>Hétszínvirág Óvoda</b>		
	<b>Bevételek</b>		
	Gyakornoki továbbképzés bevétele		-40
	<b>Kiadások</b>		
	Közüzem díj többlet kiadás		366
	<b>Intézményfinanszírozás</b>		<b>326</b>
	<b>Aprókfalva Bölcsőde</b>		
	<b>Kiadások</b>		
	Személyi kiadások fedezete		369
	Közüzem díj többlet kiadás		289
	<b>Intézményfinanszírozás</b>		<b>658</b>
	<b>Isaszegi Humánszolgáltató Központ</b>		
	<b>Bevételek</b>		
	Adomány		-50
	<b>Kiadások</b>		
	Adomány felhasználása dologiban		50
	<b>Intézményfinanszírozás</b>		<b>0</b>
	<b>Jókai Mór Városi Könyvtár</b>		
	<b>Bevételek</b>		
	Működési bevétel		-64
	Adó 1 % bevétel		-249
	<b>Kiadások</b>		
	Közüzem díj többlet kiadás		245
	Beruházások (folyóirat átcsoportosítás dologira)		-111
	Beruházások (folyóirat átcsoportosítás dologira)		111
	<b>Intézményfinanszírozás</b>		<b>-68</b>

sorszám	megnevezés	2025.					2025. évi teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat			
	<b>BEVÉTELEK</b>							
I.	<b>Önkormányzat működési támogatásai</b>	1 084 645	1 134 331	55 839	1 190 170	1 199 170	100,0	
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	283 917	309 616	15 940	325 556	325 556		
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	484 663	479 704		479 704	479 704		
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	266 369	291 428	25 839	317 267	317 267		
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	26 282	37 081		37 081	37 081		
	Működési célú központosított támogatások	9 000		30 000	30 000	30 000		
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai	14 414	16 502	-15 940	562	562		
II.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	122 162	123 615	11 786	135 401	127 709	94,3	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)	2 160	2 160		2 160	2 160		
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		1 453	11 400	12 853	12 853		
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)	117 210	117 210		117 210	109 518		
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közcelu támogatás)	2 792	2 792	386	3 178	3 178		
III.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	5 197	5 197	975	6 172	6 172	100,0	
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		5 197	975	6 172	6 172		
IV.	<b>Közhatalmi bevételek</b>	486 632	488 132	18 000	506 132	505 554	99,9	
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó	472 632	474 132	18 000	492 132	492 214		
	Gépjárműadók							
	Talajterhelési díj	2 500	2 500		2 500	2 790		
	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	10 550		
V.	<b>Működési bevételek</b>	236 792	247 758	8 808	256 566	241 217	94,0	
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó, mezőőri járulékok	215 792	221 699	7 656	229 355	216 331		
	Általános forgalmi adó visszatérítése	18 000	23 059		23 059	23 059		
	Fordított áfa bevétel							
	Kamatbevétel	3 000	3 000		3 000	1 626		
	Egyéb működési bevételek			1 152	1 152	201		
VI.	<b>Felhalmozási bevételek</b>	9 200	9 200		9 200	9 200	100,0	
	Ingatlanok értékesítése	9 200	9 200		9 200	9 200		
VII.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>		3 287	1 099	4 386	4 386	100,0	
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		3 287	1 099	4 386	4 386		
VIII.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>		3 576	19	3 595	3 595	100,0	
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk,úthozzájárulás)		1 036	19	1 055	1 055		
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		2 540		2 540	2 540		
	<b>Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)</b>	1 939 431	2 015 096	96 826	2 111 621	2 088 003	98,9	
IX.	<b>Lekötött betét, 6. havi támogatás</b>	63 644	63 644	50 414	114 058	114 058	100,0	
X.	<b>Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele</b>	122 817	122 813		122 813	122 813	100,0	
XI.	<b>Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele</b>	255 085	255 085		255 085	255 085	100,0	
	<b>Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)</b>	441 546	441 542	50 414	491 956	491 956	100,0	
	Konzolidált bevétel	2 380 977	2 456 638	146 940	2 603 578	2 579 959	99,1	
	Iránvító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	1 163 264	1 115 819	1 824	1 117 643	1 061 778	95,0	
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	3 544 241	3 572 457	148 764	3 721 221	3 641 737	97,9	

sorszám	megnevezés	2025.					2025. évi teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat			
	<b>KIADÁSOK</b>							
I.	<b>Működési költségvetés kiadásai</b>	2 069 515	2 135 172	181 175	2 316 347	2 166 744	93,5	
	Személyi juttatások	1 140 455	1 132 360	13 384	1 145 744	1 102 602		
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	153 817	153 018	2 439	155 457	140 127		
	Dologi kiadások	712 416	785 669	183 736	969 405	883 788		
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai							
	ebből: kamatkiadás							
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 573	9 393	346	9 739	9 091		
	Egyéb működési célú kiadások	50 254	54 732	-18 730	36 002	31 136		
	ebből: tartalék	24 900	19 728	-14 901	4 827			
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	25 354	35 004	-3 981	31 023	30 984		
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről			152	152	152		
	normatíva visszafizetés							
II.	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	274 618	284 622	-34 134	250 488	138 978	55,5	
	Beruházási kiadások	205 375	212 211	-48 618	163 593	110 678		
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott, támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	141 985	141 985		141 985	64 060		
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai							
	Feújítások	59 243	56 822	1 421	58 243	13 300		
	Egyéb felhalmozási célú kiadások		15 000	412	15 412	15 000		
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülről		15 000		15 000	15 000		
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről			412	412			
	Felhalmozási tartalék	10 000	589	12 651	13 240			
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	2 344 133	2 419 794	147 041	2 566 835	2 305 722	89,8	
III.	<b>Finanszírozási kiadások</b>	1 200 108	1 152 663	1 723	1 154 386	1 098 521	95,2	
	00. Havi állami előleg	36 844	36 844	-101	36 743	36 743		
	Iránvító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	1 163 264	1 115 819	1 824	1 117 643	1 061 778		
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)</b>	3 544 241	3 572 457	148 764	3 721 221	3 404 243	91,5	
	Konzolidált kiadás	2 380 977	2 456 638	146 940	2 603 578	2 342 465	90,0	
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	144,00	144,00	,00	144,00	144,00		
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	2,00	2,00	,00	2,00	2,00		
		0	0	0	0			

Isaszeg Város Önkormányzat 2025. évi működési bevételei és kiadásai

I. A. melléklet

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		
<b>BEVÉTELEK</b>							
I.	<b>Önkormányzat működési támogatásai</b>	<b>1 084 645</b>	<b>1 134 331</b>	<b>55 839</b>	<b>1 190 170</b>	<b>1 190 170</b>	<b>100,0</b>
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	283 917	309 616	15 940	325 556	325 556	
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	484 663	479 704		479 704	479 704	
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	266 369	291 428	25 839	317 267	317 267	
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	26 282	37 081		37 081	37 081	
	Működési célú központosított támogatások	9 000		30 000	30 000	30 000	
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai	14 414	16 502	-15 940	562	562	
II.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>122 162</b>	<b>123 615</b>	<b>11 786</b>	<b>135 401</b>	<b>127 709</b>	<b>94,3</b>
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)	2 160	2 160		2 160	2 160	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		1 453	11 400	12 853	12 853	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)	117 210	117 210		117 210	109 518	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közéltű támogatás)	2 792	2 792	386	3 178	3 178	
III.	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>486 632</b>	<b>488 132</b>	<b>18 000</b>	<b>506 132</b>	<b>505 554</b>	<b>99,9</b>
	Építványadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó	472 632	474 132	18 000	492 132	492 214	
	Gépjárműadók						
	Talajterhelési díj	2 500	2 500		2 500	2 790	
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	11 500	11 500		11 500	10 550	
IV.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>236 792</b>	<b>247 758</b>	<b>8 808</b>	<b>256 566</b>	<b>241 217</b>	<b>94,0</b>
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	215 792	221 699	7 656	229 355	216 331	
	Általános forgalmi adó visszatérítése	18 000	23 059		23 059	23 059	
	Fordított áfa bevétel						
	Kamatbevétel	3 000	3 000		3 000	1 626	
	Egyéb működési bevételek			1 152	1 152	201	
V.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>		<b>3 287</b>	<b>1 099</b>	<b>4 386</b>	<b>4 386</b>	<b>100,0</b>
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-V)	1 930 231	1 997 123	95 532	2 092 655	2 069 636	98,9
VI.	<b>Ártér, papír beváltás 0 havi támogatás</b>	<b>53 311</b>	<b>50 311</b>	<b>50 414</b>	<b>100 725</b>	<b>100 725</b>	<b>100,0</b>
VII.	<b>Eldozó év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele</b>	<b>122 817</b>	<b>122 813</b>		<b>122 813</b>	<b>122 813</b>	<b>100,0</b>
	Finanszírozási bevételek (VI.-VII.)	176 128	173 124	50 414	223 538	223 538	100,0
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>2 106 359</b>	<b>2 170 247</b>	<b>145 946</b>	<b>2 316 193</b>	<b>2 292 574</b>	<b>99,0</b>
		2 380 977	2 456 638	146 940	2 603 578	2 579 959	

sorszám	megnevezés	2025.				2025. III. negyedéves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat		
<b>KIADÁSOK</b>							
I.	<b>Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>2 069 515</b>	<b>2 135 172</b>	<b>181 175</b>	<b>2 316 347</b>	<b>2 166 744</b>	<b>93,5</b>
	Személyi juttatások	1 140 455	1 132 360	13 384	1 145 744	1 102 602	
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	153 817	153 018	2 439	155 457	140 127	
	Dologi kiadások	712 416	785 669	183 736	969 405	883 788	
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek, feladatok						
	ebből: kamatkiadás						
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 573	9 393	346	9 739	9 091	
	Egyéb működési célú kiadások	50 254	54 732	-18 730	36 002	31 136	
	ebből: tartalék	24 900	19 728	-14 901	4 827		
	ebből: egyéb működési célú támogatások	25 354	35 004	-3 981	31 023	30 984	
	ebből: államháztartáson belülről						
	ebből: egyéb működési célú támogatások			152	152		
	ebből: államháztartáson kívülről						
	normatíva visszafizetés						
II.	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>36 844</b>	<b>36 844</b>	<b>-101</b>	<b>36 743</b>	<b>36 743</b>	<b>100,0</b>
	0. havi állami támogatás	36 844	36 844	-101	36 743	36 743	
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)</b>	<b>2 106 359</b>	<b>2 172 016</b>	<b>181 074</b>	<b>2 353 090</b>	<b>2 203 487</b>	<b>93,6</b>
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)						
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)						

Isaszeg Város Önkormányzat 2025. évi felhalmozási bevételei és kiadásai

I. B. melléklet  
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		
	<b>BEVÉTELEK</b>						
I.	Közhatalmi bevételek						
	Kommunális adó bevétel						
II.	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>9 200</b>	<b>14 397</b>	<b>975</b>	<b>15 372</b>	<b>15 372</b>	<b>100,0</b>
	Ingatlanok értékesítése	9 200	9 200		9 200	9 200	
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		5 197	975	6 172	6 172	
III.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>		<b>3 576</b>	<b>19</b>	<b>3 595</b>	<b>3 595</b>	<b>100,0</b>
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kfm.)		1 036	19	1 055	1 055	
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		2 540		2 540	2 540	
	<b>Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-III.)</b>	<b>9 200</b>	<b>17 973</b>	<b>994</b>	<b>18 967</b>	<b>18 967</b>	<b>100,0</b>
IV.	Értékpapír bevétel	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
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>2 380 977</b>	<b>2 456 638</b>	<b>146 940</b>	<b>2 603 578</b>	<b>2 579 959</b>	

sorszám	megnevezés	2025.				2025. III. negyedéves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat		
	<b>KIADÁSOK</b>						
I.	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>274 618</b>	<b>284 622</b>	<b>-34 134</b>	<b>250 488</b>	<b>138 978</b>	<b>55,5</b>
	Beruházási kiadások	205 375	212 211	-48 618	163 593	110 678	
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott, támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	141 985	141 985		141 985	64 060	
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai						
	Felújítások	59 243	56 822	1 421	58 243	13 300	
	Egyéb felhalmozási célú kiadások		15 000	412	15 412	15 000	
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre		15 000		15 000	15 000	
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			412	412		
	Felhalmozási tartalék	10 000	589	12 651	13 240		
II.	<b>Finanszírozási kiadások</b>						
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)</b>	<b>274 618</b>	<b>284 622</b>	<b>-34 134</b>	<b>250 488</b>	<b>138 978</b>	<b>55,5</b>
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)						
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)						

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

2. melléklet

adatok a Ft-ban

MÉRLEG  
I. működési bevételek és kiadások

Bevételek megnevezése	összeg	Kiadások megnevezése	összeg
<b>I. Önkormányzat működési támogatásai</b>	<b>1 190 170</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>2 316 347</b>
Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	325 556	Személyi juttatások	1 145 744
Települési önkormányzatok és köznevelési feladatainak támogatása	479 704	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	155 457
Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	317 267	Dologi kiadások	969 405
Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	37 081	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	
Működési célú központosított támogatások	30 000	ebből: kamatkiadás	
Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai	562	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 739
<b>II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>135 401</b>	Egyéb működési célú kiadások	36 002
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)	2 160	ebből: tartalék	4 827
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	12 853	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrőlre	31 023
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)	117 210	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	152
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)	3 178	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>36 743</b>
<b>III. Közhatalmi bevételek</b>	<b>506 132</b>	00. havi állami támogatás	36 743
Építmény-adó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó	492 132		
Gépjárműadók			
Talajterhelési díj	2 500		
Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrandészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építészeti bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	11 500		
<b>IV. Működési bevételek</b>	<b>256 566</b>		
Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	229 355		
Általános forgalmi adó visszatérítésc	23 059		
Fordított áfa bevétel			
Kamatbevétel	3 000		
Egyéb működési bevételek	1 152		
<b>V. Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>4 386</b>		
Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-V.)	2 092 655		
<b>VI. Lekötött betét, havi állami támogatás</b>	<b>100 725</b>		
<b>VII. Ezzel az év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele</b>	<b>122 813</b>		
Finanszírozási bevételek (VI.-VII.)	223 538		
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>2 316 193</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)</b>	<b>2 353 090</b>

-36 897

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások

BEVÉTELEK	összeg	KIADÁSOK	összeg
<b>I. Közhatalmi bevételek</b>		<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>250 488</b>
Kommunális adó bevétel	0	Beruházási kiadások	163 593
<b>II. Felhalmozási bevételek</b>	<b>15 372</b>	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
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	6 172	Felújítások	58 243
<b>III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>3 595</b>	Egyéb felhalmozási célú kiadások	15 412
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk)	1 055	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülről	15 000
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	2 540	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	412
<b>IV. Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-III.)</b>	<b>18 967</b>	Felhalmozási tartalék	13 240
<b>V. Lekötött betét</b>	<b>13 333</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>
<b>VI. Ezzel az év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele</b>	<b>255 085</b>		<b>0</b>
Finanszírozási bevételek (V.-VI.)	255 085		0
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>287 385</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)</b>	<b>250 488</b>

2 603 578

2 603 578

**3. melléklet**

**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.					
<b>6.</b>	<b>ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG</b>	-	-	-	-

sor- szám	feladat megnevezése	Isaszeg Város Önkormányzatának 2025. évi fejlesztési kiadási terve				adatok e		2025. évi teljesítés	2025. évi módosított előirányzat	adatok e	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
		2025. évi terv	eddig módosított előirányzat	2025. évi VI. rendelet módosítás tételei	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	adatok e				
<b>I.</b>	<b>Felújítások</b>										
	"TOP Plusz 2.1.1-21 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése" (Isaszegi Humánszolgáltató Központ)	44 243	44 243		44 243			44 243			
	Rendőrség részére épület felújítás	15 000	-		-			-			
	Háziorvosi és Fogorvosi rendelő + eszközbeszerzés (Rákóczi u. 14.)		6 476		6 476			6 476			
	DAKÓV befűtési díj terhelre kompenzáció		6 000		6 000			6 000			
	DAKÓV befűtési díj terhelre kompenzáció		51		51			51			
	Polgármesteri Hivatal - Akkumulátor csere (Városerődészet)		52		52			52			
	Humánszolgáltató: elektronos karcokjavítás		61		61			61			
	Humánszolgáltató: darufás szennyvíztisztító		650		650			650			
	Madách Imre utca 14 szám alatti ingatlan ablakcsere										
	<b>Felújítások mindösszesen</b>	<b>59 243</b>	<b>56 822</b>		<b>721</b>			<b>13 300</b>			<b>23,1%</b>
<b>II.</b>	<b>Beruházások</b>										
	"TOP Plusz 2.1.1-21 Elterelő Települések" Községi tér és a "Héscok sádnya" kialakítása Isaszegen	47 567	47 567		47 567			47 567			
	"TOP Plusz-1.1.-2021" Belterületi utak fejlesztése	50 175	50 175		50 175			50 175			
	Település szerkezeti terv felülvizsgálati tervezési díj	11 494	11 494		11 494			11 494			
	DAKÓV befűtési díj terhelre kompenzáció	15 192	9 192		9 192			9 192			
	Rákóczi-patak mederrendezés		47 461		47 461		-47 461	-			
	Települészabályozási terv	3 810	3 810		3 810			3 810			
	IVS terv	635	635		635			635			
	Gépjármű vásárlás (típus, 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	9 619		9 619			9 619			
	Olajos zebra	2 000	2 000		2 000		-2 000	-			
	Phuktató applikáció és tájkozható táblák	1 245	1 245		1 245			1 245			
	Mászfal-építési pályázat	6 621	6 621		6 621			6 621			
	Ingatlan vásárlás (Hrsz:0/9/1)		2 000		2 000		341	2 000			
	Fogorvosi rendelő felújítás ( Humyadi utca)	4 824	4 824		4 824			4 824			
	ISA Works Kft tornászke	3 000	3 000		3 000			3 000			
	Akácfa utcai lakás tűzbizély beszerzés	137	137		137			137			
	Közvilágítás: Fenyves utca 2 db világítótest										
	Polgármesteri Hivatal (tárgyi eszköz beszerzés: kávégep)	200	200		200		305	305			
	Polgármesteri Hivatal (tárgyi eszköz beszerzés: forgószék 2 db)	98	98		98			98			
	Polgármesteri Hivatal (tárgyi eszköz beszerzés: lérfüggetlő kamera)	29	29		29			29			
	Polgármesteri Hivatal (tárgyi eszköz beszerzés: gumiabroncs Városerődészet)	55	55		55			55			
	Polgármesteri Hivatal (tárgyi eszköz beszerzés: színezemenetes idegcső)						31	31			
	Isaszegi Humánszolgáltató Központ (tárgyi eszköz beszerzés: Canon nyomtató)	237	237		237			237			
	Isaszegi Humánszolgáltató Központ (tárgyi eszköz beszerzés: paraszívó)	103	103		103			103			
	Isaszegi Humánszolgáltató Központ (tárgyi eszköz beszerzés: JZB015 gumabroncs)	52	52		52			52			
	Isaszegi Művelődési Ház és Műzsanmi Kültőhely (tárgyi eszköz beszerzés: lényvízkezelő bővítés)	162	162		162			162			
	Hétszínvirág Óvoda (tárgyi eszköz beszerzés: paraszívó)	60	60		60			60			
	<b>Beruházások mindösszesen</b>	<b>201 700</b>	<b>206 532</b>		<b>48 784</b>			<b>105 370</b>			<b>66,8%</b>
	Rendőrségi épület felújítás /Garzonlakások /Templom u.11.		15 000		15 000			15 000			
	Felhalmozási célra átadott pénzeszközök		15 000		15 000			15 000			
	<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>260 943</b>	<b>278 554</b>		<b>48 063</b>			<b>230 291</b>			<b>58,0%</b>
	Felhalmozási tartalék	10 000	589		589		12 651	13 240			
<b>III.</b>	<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>270 943</b>	<b>278 943</b>		<b>35 412</b>			<b>243 531</b>			

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

adatok e Ft-ban

Sor-szám	Bevételi jogcímek	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	VI. rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	2025. éves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
1.	Helyi adókból és a települési adókból származó bevétel	472 632	474 132	18 000	492 132	492 214	100,017%
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	10 550	91,7%
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés				-		
<b>SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*</b>		<b>493 332</b>	<b>494 832</b>	<b>18 000</b>	<b>512 832</b>	<b>511 964</b>	<b>99,8%</b>

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

6. melléklet

Működési és felhalmozási tartalék alakulása (összefoglaló)							adatok e Ft-ban	
sorszám	feladat	2025. évi előirányzat	eddig módosított előirányzat	2025. VI rm. tételei	2025. módosított előirányzat	az átcsoportosítás jogát gyakorolja		
1.	<b>Működési tartalék</b>	<b>24 900</b>	<b>19 728</b>	<b>-14 901</b>	<b>4 827</b>	Képviselő-testület		
	általános tartalék	24 900	19 728	-14 901	4 827	Képviselő-testület		
	ebből óvónői béremelésre	14 000	12 299	-12 299	0			
	ebből hivatali béremelésre	0	0	0	0			
2.	<b>Felhalmozási tartalék</b>	<b>10 000</b>	<b>589</b>	<b>12 651</b>	<b>13 240</b>	Képviselő-testület		
	Felhalmozási tartalék	10 000	589	12 651	13 240	Képviselő-testület		
					0			
	<b>Összesen (1+2)</b>	<b>34 900</b>	<b>20 317</b>	<b>-2 250</b>	<b>18 067</b>			

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

<b>A projekt neve: TOP_PLUSZ-2.1.1-21-PTI Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése</b>				
A projekt kódszáma:	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-PT1-2022-00015			
A megvalósítás helye:	2117. Isaszeg, Móricz Zs. U. 16. 683/2. hrsz.			
A projekt megvalósításának kezdete:	2024.10.05			
A projekt megvalósításának befejezése:	2026.03.27			
A projekt címe:	Isaszegi Humánszolgáltató Központ energetikai korszerűsítése			
	<b>A projekt bevételei és kiadásai</b>			adatok e Ft-ban
	<b>Bevétel (támogatás)</b>	<b>Kiadás Pályázatban elszámolt</b>	<b>Kiadás Könyvelés szerint</b>	<b>Maradvány összeg</b>
<b>Összesen</b>	<b>51 294</b>	<b>-</b>	<b>6 122</b>	<b>51 294</b>
2022. év			2 134	
2023. év			3 541	
2024. év			447	
2025. év			-	
<b>A projekt neve: TOP_PLUSZ-1.2.1-21-PTI Élhető települések</b>				
A projekt kódszáma:	TOP_PLUSZ-1.2.1.-PT1-2022-00018			
A megvalósítás helye:	2117. Isaszeg, 483 hrsz.648 hrsz.484/1hrs.			
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			
	<b>A projekt bevételei és kiadásai</b>			adatok e Ft-ban
	<b>Bevétel (támogatás)</b>	<b>Kiadás Pályázatban elszámolt</b>	<b>Kiadás Könyvelés szerint</b>	<b>Maradvány összeg</b>
<b>Összesen</b>	<b>152 425</b>	<b>135 705</b>	<b>150 105</b>	<b>16 720</b>
2022. év		9 368	8 094	
2023. év		5 715	7 010	
2024. év		102 529	106 724	
2025. év		18 093	28 277	
<b>A projekt neve: TOP_PLUSZ-1.2.3.-21-PT1 Belterületi utak</b>				
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:	2023.02.13			
A projekt megvalósításának befejezése:	2026.12.31			
A projekt címe:				
	<b>A projekt bevételei és kiadásai</b>			adatok e Ft-ban
	<b>Bevétel (támogatás)</b>	<b>Kiadás Pályázatban elszámolt</b>	<b>Kiadás Könyvelés szerint</b>	<b>Maradvány összeg</b>
<b>Összesen</b>	<b>249 999</b>	<b>240 212</b>	<b>246 809</b>	<b>9 787</b>
2022. év		16 565	10 883	
2023. év		58 336	62 356	
2024. év		131 524	137 469	
2025. év		33 787	36 101	

Önkormányzat		01					
Isaszeg Város Önkormányzata							
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat		2025.		adatok e Ft-ban	
Bevételek		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	VI. rendeltetelmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	2025. évs teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
<b>I.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai</b>	<b>1 084 645</b>	<b>1 134 331</b>	<b>55 839</b>	<b>1 190 170</b>	<b>1 190 170</b>	<b>100,0</b>
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	283 917	309 616	15 940	325 556	325 556	
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	484 663	479 704		479 704	479 704	
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	266 369	291 428	25 839	317 267	317 267	
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	26 282	37 081		37 081	37 081	
	Működési célú központosított támogatások	9 000		30 000	30 000	30 000	
	Helyi önkormányzat kiegyesítő támogatásai	14 414	16 502	-15 940	562	562	
<b>II.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>122 162</b>	<b>122 503</b>	<b>2 086</b>	<b>124 589</b>	<b>116 897</b>	<b>93,8</b>
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőbőr)	2 160	2 160		2 160	2 160	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		341	1 700	2 041	2 041	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)	117 210	117 210		117 210	109 518	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közéltű támogatás)	2 792	2 792	386	3 178	3 178	
<b>III.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>		<b>4 659</b>		<b>4 659</b>	<b>4 659</b>	
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		4 659		4 659	4 659	
<b>IV.</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>486 632</b>	<b>488 132</b>	<b>18 000</b>	<b>506 132</b>	<b>505 554</b>	<b>99,9</b>
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó	472 632	474 132	18 000	492 132	492 214	
	Genérműadók						
	Talajterhelési díj	2 500	2 500		2 500	2 790	
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrrendszertől hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésiügyi bírság, Szabilyértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	11 500	11 500		11 500	10 550	
<b>V.</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>217 152</b>	<b>230 878</b>	<b>1 316</b>	<b>232 194</b>	<b>220 598</b>	<b>95,0</b>
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	196 152	204 819	1 316	206 135	195 712	
	Általános forgalmi adó visszatérítése	18 000	23 059		23 059	23 059	
	Fordított áfa bevétel						
	Kamatbevétel	3 000	3 000		3 000	1 626	
	Egyéb működési bevételek					201	
<b>VI.</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>9 200</b>	<b>9 200</b>		<b>9 200</b>	<b>9 200</b>	<b>100,0</b>
	Ingtanok értékesítése	9 200	9 200		9 200	9 200	
<b>VII.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>		<b>3 125</b>	<b>800</b>	<b>3 925</b>	<b>3 925</b>	<b>100,0</b>
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		3 125	800	3 925	3 925	
<b>VIII.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>		<b>3 576</b>	<b>19</b>	<b>3 595</b>	<b>3 595</b>	<b>100,0</b>
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kamk, LTP, csatorna hozzájárulás, úthozzájárulás)		1 036	19	1 055	1 055	
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (borutázások pályázati támogatásai)		2 540		2 540	2 540	
<b>IX.</b>	<b>Költségvetési bevételek mindösszesen (I-VIII.)</b>	<b>1 919 791</b>	<b>1 996 404</b>	<b>78 060</b>	<b>2 074 464</b>	<b>2 054 598</b>	<b>99,0</b>
	Értékpapír beváltás+ o havi támogatás	63 644	63 644	50 414	114 058	114 058	100,0
<b>X.</b>	<b>Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele</b>	<b>122 817</b>	<b>101 321</b>		<b>101 321</b>	<b>101 321</b>	<b>100,0</b>
<b>XI.</b>	<b>Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele</b>	<b>255 085</b>	<b>255 085</b>		<b>255 085</b>	<b>255 085</b>	<b>100,0</b>
	Finanszírozási bevételek (IX-XI)	441 546	420 050	50 414	470 464	470 464	100,0
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>2 361 337</b>	<b>2 416 454</b>	<b>128 474</b>	<b>2 544 928</b>	<b>2 525 062</b>	<b>99,2</b>

2025.						
Kiadások	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	VI. rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	2025. éves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>890 286</b>	<b>984 848</b>	<b>161 751</b>	<b>1 146 599</b>	<b>1 072 296</b>	<b>93,5</b>
Személyi juttatások	205 181	206 331	13 729	220 060	220 060	100,0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 134	26 349	1 725	28 074	28 074	100,0
Dologi kiadások	596 144	688 043	164 681	852 724	783 935	91,9
ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
ebből: kamatkiadás						
Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 573	9 393	346	9 739	9 091	93,3
Egyéb működési célú kiadások	50 254	54 732	-18 730	36 002	31 136	86,5
ebből: tartalék	24 900	19 728	-14 901	4 827		
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	25 354	35 004	-3 981	31 023	30 984	
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (visszafizetés)			152	152	152	
normativa visszafizetés						
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>270 943</b>	<b>278 943</b>	<b>-35 000</b>	<b>243 943</b>	<b>133 670</b>	<b>54,8</b>
Beruházási kiadások	201 700	206 532	-48 784	157 748	105 370	
Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	141 985	141 985		141 985	64 000	
Ebből: EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai						
Felújítások	59 243	56 822	721	57 543	13 300	
Egyéb felhalmozási célú kiadások		15 000	412	15 412	15 000	
ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülről		15 000		15 000	15 000	
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			412	412		
Felhalmozási tartalék	10 000	589	12 651	13 240		
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>1 161 229</b>	<b>1 263 791</b>	<b>126 751</b>	<b>1 390 542</b>	<b>1 205 966</b>	<b>86,7</b>
<b>III. Finanszírozási kiadások</b>	<b>1 200 108</b>	<b>1 152 663</b>	<b>1 723</b>	<b>1 154 386</b>	<b>1 098 521</b>	<b>95,2</b>
00 Havi állami előleg	36 844	36 844	-101	36 743	36 743	100,0
Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	1 163 264	1 115 819	1 824	1 117 643	1 061 778	95,0
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)</b>	<b>2 361 337</b>	<b>2 416 454</b>	<b>128 474</b>	<b>2 544 928</b>	<b>2 304 487</b>	<b>90,6</b>
konszolidált kiadás	1 198 073	1 300 635	126 650	1 427 285	1 242 709	
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	11,00	11,00		11,00	11,00	
Közfelhalmozottak létszáma (fő)	2,00	2,00		2,00	2,00	
	0	0	0	0	220 575	

létszám	cafeteria	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	Fogorvosi szolgálat 2 fő részére	144
	járulék ( 28 %)	40
2	Gyermekorvosi szolgálat 2 fő részére	144
	járulék ( 28 %)	40
2	Háziorvosi szolgálat 2 fő részére	144
	járulék ( 28 %)	40
<b>11</b>	<b>Összesen</b>	<b>1 407</b>



Kiadások	2025.				2025. éves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	VI. rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat		
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>294 333</b>	<b>308 964</b>	<b>1 721</b>	<b>310 685</b>	<b>300 706</b>	<b>96,8</b>
Személyi juttatások	241 200	254 691	-714	253 977	245 872	96,8
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32 184	33 938	714	34 652	34 652	100,0
Dologi kiadások	20 949	20 335	1 721	22 056	20 182	91,5
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 belülré						
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre						
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>		<b>538</b>		<b>538</b>		<b>0,0</b>
Beruházási kiadások		538		538		
Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
Ebből: EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek onk. hozzájárulásának kiadásai						
Felújítások						
Egyéb felhalmozási célú kiadások						
ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülré						
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
Felhalmozási tartalék						
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>294 333</b>	<b>309 502</b>	<b>1 721</b>	<b>311 223</b>	<b>300 706</b>	<b>96,6</b>
<b>III. Finanszírozási kiadások</b>						
Hívelő kötelezettség felvétel államháztartáson kívülre						
Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)</b>	<b>294 333</b>	<b>309 502</b>	<b>1 721</b>	<b>311 223</b>	<b>300 706</b>	<b>96,6</b>
<b>Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)</b>	<b>31,75</b>	<b>31,75</b>		<b>31,75</b>	<b>31,75</b>	<b>0,0</b>
<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
	0	0	0	0	1 717	0,6

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

Isaszéki Hétszínvirág Óvoda							adatok e Ft-ban	
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat		2025.				
Bevételek		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	VI. rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	2025. éves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest	
<b>I.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai</b>							
	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 kompenzálotti támogatások							
	Helyi önkormányzat fejlesztő támogatásai							
<b>II.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>		500		500	500		
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)							
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		500		500	500		
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEFAK)							
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)							
<b>III.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>							
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)							
<b>IV.</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>							
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparűzési adó, idegenforgalmi adó							
	Cépjárműadók							
	Talajterhelési díj							
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészetű hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része			40	40			
<b>V.</b>	<b>Működési bevételek</b>							
	Ára és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó							
	Általános forgalmi adó visszatérítése							
	Fordított áfa bevétel							
	Kamatbevételek							
	Egyéb működési bevételek			40	40			
<b>VI.</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>							
	Immateriális értékesítés							
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés							
<b>VII.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>							
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök							
<b>VIII.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>							
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)							
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)							
	<b>Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)</b>		500	40	540	500		
<b>IX.</b>	<b>Irányító szervi támogatás</b>	267 116	267 199	326	267 525	235 964	88,2	
<b>X.</b>	<b>Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele</b>		1 581		1 581	1 581		
<b>XI.</b>	<b>Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele</b>							
	<b>Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)</b>	267 116	268 780	326	269 106	237 545	88,3	
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	267 116	269 280	366	269 646	238 045	88,3	

Kiadások	2025.				2025. éves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	VI. rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat		
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>267 116</b>	<b>269 280</b>	<b>366</b>	<b>269 646</b>	<b>237 342</b>	<b>88,0</b>
Személyi juttatások	219 792	221 772		221 772	196 705	88,7
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32 936	33 193		33 193	27 806	83,8
Dologi kiadások	14 388	14 315	366	14 681	12 831	87,4
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						
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>						
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						
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>267 116</b>	<b>269 280</b>	<b>366</b>	<b>269 646</b>	<b>237 342</b>	<b>88,0</b>
<b>III. Finanszírozási kiadások</b>						
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre						
Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I+II+III)</b>	<b>267 116</b>	<b>269 280</b>	<b>366</b>	<b>269 646</b>	<b>237 342</b>	<b>88,0</b>
<b>Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)</b>	<b>29,00</b>	<b>29,00</b>		<b>29,00</b>	<b>29,00</b>	
<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	0	0	0	0	703	

létszám	cefeteria	adatok eP-t-ban	
29	közalkalmazott részére (6000 Ft/hó*12 hó)		2 088
	járulékok 28 %		585
	<b>összesen</b>		<b>2 673</b>



Kiadások	2025.				2025. éves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	VI. rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat		
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>172 134</b>	<b>173 149</b>	<b>566</b>	<b>173 715</b>	<b>163 755</b>	<b>94,3</b>
Személyi juttatások	144 482	145 922		145 922	141 579	97,0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 406	19 593		19 593	14 698	75,0
Dologi kiadások	8 246	7 634	566	8 200	7 478	91,2
ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai ( ÁROP)						
ebből: kamatkiadás						
Ellátottak pénzbeli juttatásai						
Ebből működési célú kiadások						
ebből: tartalék						
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belőltre						
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívültre						
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>						
Beruházási kiadások						
Ebből EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
Ebből EU-s forrásból finans. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai						
Felújítások						
Ebből felhalmozási célú kiadások						
ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belőltre						
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívültre						
Felhalmozási tartalék						
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>172 134</b>	<b>173 149</b>	<b>566</b>	<b>173 715</b>	<b>163 755</b>	<b>94,3</b>
<b>III. Finanszírozási kiadások</b>						
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívültre						
Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)</b>	<b>172 134</b>	<b>173 149</b>	<b>566</b>	<b>173 715</b>	<b>163 755</b>	<b>94,3</b>
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	597	

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

Isaszegi Humánszolgáltatató Községi Önkormányzat		2025.				adatok e Ft-ban	
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat					
Bevételek		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	VI. rendeltetési módosítás miatti tételek	módosított előirányzat	2025. éves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
<b>I.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai</b>						
	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 koronázott támogatások						
	Helyi önkormányzat fejlesztő támogatásai						
<b>II.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőor)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)						
<b>III.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>						
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)						
<b>IV.</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>						
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparűzési adó, lakásforgalmi adó						
	Céltörvényű adók						
	Talajterhelési díj						
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, rendezési hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építési bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatok megjelölt része						
<b>V.</b>	<b>Működési bevételek</b>	4 800	4 800		4 800	2 169	45,2
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	4 800	4 800		4 800	2 169	45,2
	Általános forgalmi adó visszatérítése						
	Fordított áfa bevételek						
	Kamatbevételek						
	Egyéb működési bevételek						
<b>VI.</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>						
	Ingyenértékesítés						
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés						
<b>VII.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>			50	50	50	100,0
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			50	50	50	100,0
<b>VIII.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>						
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kfm, munkáltatói)						
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)						
	<b>Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)</b>	4 800	4 800	50	4 850	2 219	45,8
<b>IX.</b>	<b>Iránvító szervei támogatás</b>	91 218	94 796	0	94 796	88 820	93,7
<b>X.</b>	<b>Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele</b>		4 044		4 044	4 044	100,0
<b>XI.</b>	<b>Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele</b>						
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	91 218	98 840		98 840	92 864	94,0
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	96 018	103 640	50	103 690	95 083	91,7

		2025.					
Kiadások	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	VL. rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	2025. éves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest	
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>96 018</b>	<b>103 640</b>	<b>50</b>	<b>103 690</b>	<b>94 108</b>	<b>90,8</b>	
Személyi juttatások	76 633	85 747		85 747	81 630	95,2	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 071	11 257		11 257	7 705	68,4	
Dologi kiadások	9 314	6 636	50	6 686	4 773	71,4	
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 belülről							
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre							
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>							
Beruházási kiadások							
Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai							
Ebből: EU-s forrásból finans. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai							
Felújítások							
Egyéb felhalmozási célú kiadások							
ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülről							
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre							
Felhalmozási tartalék							
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>96 018</b>	<b>103 640</b>	<b>50</b>	<b>103 690</b>	<b>94 108</b>	<b>90,8</b>	
<b>III. Finanszírozási kiadások</b>							
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre							
Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)							
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)</b>	<b>96 018</b>	<b>103 640</b>	<b>50</b>	<b>103 690</b>	<b>94 108</b>	<b>90,8</b>	
<b>Éves en előirányzott létszám előirányzat (fő)</b>	<b>13,00</b>	<b>13,00</b>		<b>13,00</b>	<b>13,00</b>		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
	0	0	0	0	975		

létszám	cafeteria	adatok eFt-ban
13	közalkalmazottak részére (6000Ft/hó 12 óra)	936
	járulékok 28 %	262
	<b>összesen</b>	<b>1 198</b>

Isaszegyi Művelődési Ház és Múzeumi Kiállítóhely								
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat						
		2025.					adatok e Ft-ban	
Bevételek		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	VI. rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	2025. éves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest	
<b>I.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai</b>							
	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							
<b>II.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>			9 700	9 700	9 700	100,0	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről							
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről			9 700	9 700	9 700	100,0	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NF-ÁK)							
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)							
<b>III.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>			975	975	975	100,0	
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			975	975	975	100,0	
<b>IV.</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>							
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzemi adó, ideiglenes/forrási adó							
	Új járműadók							
	Talajterhelési díj							
	Egyéb közhatalmi bevételek/ igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészetli hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építési bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része							
<b>V.</b>	<b>Működési bevételek</b>	5 000	5 000	6 276	11 276	11 276	100,0	
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	5 000	5 000	6 276	11 276	11 276	100,0	
	Általános forgalmi adó visszatérítése							
	Fordított áfa bevétel							
	Kamatbevétel							
	Egyéb működési bevételek							
<b>VI.</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>							
	Ingatlanok értékesítése							
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés							
<b>VII.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>							
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök							
<b>VIII.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>							
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)							
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (LTP)							
	<b>Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)</b>	5 000	5 000	16 951	21 951	21 951	100,0	
<b>IX.</b>	<b>Irányító szervi támogatás</b>	77 869	75 959	-267	75 692	75 017	99,1	
<b>X.</b>	<b>Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele</b>		1 514		1 514	1 514	100,0	
<b>XI.</b>	<b>Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele</b>							
	<b>Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)</b>	77 869	77 473	-267	77 206	76 531	99,1	
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	82 869	82 473	16 684	99 157	98 482	99,3	

(0,0)

Kiadások	2025.				2025. éves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	VI. rendelelmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat		
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>82 969</b>	<b>81 866</b>	<b>15 707</b>	<b>97 573</b>	<b>85 805</b>	<b>87,9</b>
Személyi juttatások	55 243	55 243		55 243	54 211	98,1
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 121	7 121		7 121	5 908	83,0
Dologi kiadások	20 505	19 502	15 707	35 209	25 686	73,0
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 belülrre						
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre						
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>		<b>607</b>	<b>977</b>	<b>1 584</b>	<b>884</b>	<b>55,8</b>
Beruházási kiadások		607	277	884	884	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			700	700		
Egyéb felhalmozási célú kiadások						
ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülrre						
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre						
Felhalmozási tartalék						
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>82 969</b>	<b>82 473</b>	<b>16 684</b>	<b>99 157</b>	<b>86 689</b>	<b>87,4</b>
<b>III. Finanszírozási kiadások</b>						
Hitel- kölcsönfelvétel államháztartáson kívülrre						
Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I+II+III)</b>	<b>82 969</b>	<b>82 473</b>	<b>16 684</b>	<b>99 157</b>	<b>86 689</b>	<b>87,4</b>
<b>Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)</b>	<b>8,00</b>	<b>8,00</b>		<b>8,00</b>	<b>8,00</b>	
<b>Külfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	0	0	0	0	11 793	

létszám	caféteria	adatok eFt-ben	
8 fő	alkalmazottak részére (6000Ft/hó 12 óra)		576
	járulékok 28 %		161
	<b>összesen</b>		<b>737</b>

Jókai Mór Városi Könyvtár								
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat		2025.			adatok e Ft-ban	
Bevételek		eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	VI. rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	2025. éves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest	
<b>I.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai</b>							
	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							
<b>II.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>							
	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)							
<b>III.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>							
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)							
<b>IV.</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>							
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparűzési adó, idegenforgalmi adó							
	Gépjárműadók							
	Talajterhelési díj							
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészetű hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Értékesítési bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi							
<b>V.</b>	<b>Működési bevételek</b>	340	340	64	404	404	100,0	
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	340	340	64	404	404	100,0	
	Általános forgalmi adó visszatérítése							
	Fordított áfa bevétel							
	Kamatbevétel							
	Egyéb működési bevételek							
<b>VI.</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>							
	Ingatlanok értékesítése							
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés							
<b>VII.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>		162	249	411	411	100,0	
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök		162	249	411	411	100,0	
<b>VIII.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>							
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)							
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz							
	<b>Költségvetési bevételek mindösszesen (I-VIII.)</b>	340	502	313	815	815	100,0	
<b>IX.</b>	<b>Irányító szervei támogatás</b>	29 082	26 153	-68	26 085	25 481	97,7	
<b>X.</b>	<b>Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele</b>		3 638		3 638	3 638	100,0	
<b>XI.</b>	<b>Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele</b>							
	<b>Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)</b>	29 082	29 791	-68	29 723	29 119	98,0	
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	29 422	30 293	245	30 538	29 934	98,0	

(H.0)

Kiadások	2025.				2025. éves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	VL rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat		
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>25 747</b>	<b>25 759</b>	<b>356</b>	<b>26 115</b>	<b>24 884</b>	<b>95,3</b>
Személyi juttatások	18 538	18 538		18 538	18 060	97,4
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 488	2 488		2 488	2 253	90,6
Dologi kiadások	4 721	4 733	356	5 089	4 571	89,8
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						
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>3 675</b>	<b>4 534</b>	<b>-111</b>	<b>4 423</b>	<b>4 424</b>	<b>100,0</b>
Beruházási kiadások	3 675	4 534	-111	4 423	4 424	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						
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>29 422</b>	<b>30 293</b>	<b>245</b>	<b>30 538</b>	<b>29 308</b>	<b>96,0</b>
<b>III. Finanszírozási kiadások</b>						
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre						
Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I+II+III)</b>	<b>29 422</b>	<b>30 293</b>	<b>245</b>	<b>30 538</b>	<b>29 308</b>	<b>96,0</b>
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	3,00	3,00		3,00	3,00	
Közvetlen alkalmazottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00	0,00	
	0	0	0	0	626	

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

Isaszegi Városüzemeltető Szervezet						
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	2025.			adatok e Ft-ban	
Bevételek	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	VI. rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat	2025. éves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
<b>I. Önkormányzat működési támogatásai</b>						
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 önkormányzati kiesztítő támogatásai						
<b>II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>						
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)						
<b>III. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>						
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)						
<b>IV. Közhatalmi bevételek</b>						
Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó						
Gépjárműadók						
Tulajterhelési díj						
Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Önkormányzati köznevelési díj, Környezetvédelmi bírság, Építési bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része						
<b>V. Működési bevételek</b>	<b>8 000</b>	<b>5 029</b>		<b>5 029</b>	<b>5 029</b>	<b>100</b>
Áfa 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						
<b>VI. Felhalmozási bevételek</b>						
Ingatlanok értékesítése						
Egyéb tárgyi eszköz értékesítés						
<b>VII. Működési célú átvett pénzeszközök</b>						
Egyéb működési célra átvett pénzeszközök						
<b>VIII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>						
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kml, munkáltatói)						
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (LTP)						
<b>Költségvetési bevételek mindösszesen (I-VIII.)</b>	<b>8 000</b>	<b>5 029</b>		<b>5 029</b>	<b>5 029</b>	<b>100</b>
<b>IX. Irányító szervi támogatás</b>	<b>164 524</b>	<b>110 627</b>		<b>110 627</b>	<b>110 627</b>	<b>100</b>
<b>X. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele</b>		<b>3 465</b>		<b>3 465</b>	<b>3 465</b>	
<b>XI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele</b>						
Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	164 524	114 092		114 092	114 092	100
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>172 524</b>	<b>119 121</b>		<b>119 121</b>	<b>119 121</b>	<b>100</b>

Kiadások	2025.				2025. éves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	VI. rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat		
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>172 524</b>	<b>119 121</b>		<b>119 121</b>	<b>119 121</b>	<b>100</b>
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 belülrre						
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre						
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>						
Beruházási kiadások						
Ebből:EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
Ebből:EU-s forrásból finans. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai						
Felújítások						
Egyéb felhalmozási célú kiadások						
ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülrre						
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
Felhalmozási tartalék						
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>172 524</b>	<b>119 121</b>		<b>119 121</b>	<b>119 121</b>	<b>100</b>
<b>III. Finanszírozási kiadások</b>						
Hitel- kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre						
irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I+II+III)</b>	<b>172 524</b>	<b>119 121</b>		<b>119 121</b>	<b>119 121</b>	<b>100</b>
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	22,75	22,75		22,75	22,75	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00	0,00	
	0	0	0	0	0	0

létszám	caféteria	adatok ePT-ban	
1	1 fő részére		136
	járulékok 28 %		38
14	14 fő közalkalmazotti részére		1 422
	járulékok 28 %		398
6	6 fő közalkalmazotti részére 72000 Ft/fő/év		432
	járulékok 28 %		121
1	1 fő részére		25
	járulékok 28 %		7
1	1 fő részére		6
	járulékok 28 %		6
<b>23</b>	<b>összesen</b>		<b>2 591</b>



Kiadások	2025.				2025. éves teljesítés	teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
	eredeti előirányzat	eddig módosított előirányzat	VI. rendeletmódosítás miatti tételek	módosított előirányzat		
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>68 488</b>	<b>68 545</b>	<b>658</b>	<b>69 203</b>	<b>68 727</b>	<b>99,1</b>
Személyi juttatások	57 482	57 482	369	57 851	57 851	100,0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 579	7 579		7 579	7 531	99,4
Dologi kiadások	3 427	3 484	289	3 773	3 345	88,7
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 belülré						
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré						
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>						
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 belülré						
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülré						
Felhalmozási tartalék						
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>68 488</b>	<b>68 545</b>	<b>658</b>	<b>69 203</b>	<b>68 727</b>	<b>99,3</b>
<b>III. Finanszírozási kiadások</b>						
Hitel- kölcsönfelvétel államháztartáson kívülré						
Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)</b>	<b>68 488</b>	<b>68 545</b>	<b>658</b>	<b>69 203</b>	<b>68 727</b>	<b>99,3</b>
Éves 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	508	

létszám	caféteria	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
	<b>összesen</b>		<b>619</b>

Támogatások részletezése 2025. év

17. melléklet

Megnevezés	2025.	eddig módosított előirányzat	2025 VI.rm. tételei	2025. módosított előirányzat	2025. éves teljesítés	adatok e Ft-ban 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	
Polgárórság	2 000	2 000		2 000	2 000	
Rendőrség támogatása	6 000	6 000		6 000	6 000	
Polgármesteri keret	3 000	1 902	-1 902	0	0	
Volter Domonkos könyvkészítés támogatása		79		79	79	
Gödöllő-Vác Társégi Vízazdalkodási Társulat	2 504	2 504	-2 029	475	436	
Nyugdíjas Vasutasok Szervezete	50	50	-50	0	0	
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 Útja Lovas Sportegyesület		200		200	200	
Közfoglalkoztatásban dolgozó szemüveg támogatás		24		24	24	
Enzo Complex támogatás visszafizetése (településrendezési terv)		2 445		2 445	2 445	
<b>Működési támogatás összesen</b>	<b>25 354</b>	<b>35 004</b>	<b>-3 981</b>	<b>31 023</b>	<b>30 984</b>	<b>99,9%</b>
Rendőrségi épület felújítás /Garzomlakások ( Templom u.11.)		15 000		15 000	15 000	
<b>Felhalmozási támogatás összesen</b>		<b>15 000</b>	<b>0</b>	<b>15 000</b>	<b>15 000</b>	<b>100,0%</b>

## Adatszolgáltatás az elismert tartozás állományról

18. melléklet  
adatok e Ft-ban

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



## Eszközök

Önkormányzat és intézményei összesen	Nemzeti vagyoni tartozó belköltségi eszközök	Nemzeti vagyonba tartozó forrással rendelkező eszközök	Pénzeszközök	Követelések	Egyéb sajátos elszámolások	Aktív időbeli elhatárolások	Eszközök összesen
		8 515 262 067	0	243 418 674	236 176 224	9 620 488	0

## Források

Önkormányzat és intézményei összesen	Saját tőke	Kötelezettségek	Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	Passzív időbeli elhatárolások	Források összesen
		8 840 585 087	143 824 750	0	20 067 616



**Isaszeg Város Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek  
bemutatása  
eredeti előirányzathoz**

*adatok e Ft-ban*

MEGNEVEZÉS	Sor- szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei				összesen
		2025.	2026.	2027.	2028.	
A	B	C	D	E	F	G
Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	01	472 632	482 085	376 261	501 368	1 832 345
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	02	9 200	9 568	9 951	10 349	39 067
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	03					0
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	04					0
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	05	11 500	11 730	11 845	12 199	47 274
Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	06					0
<b>Saját bevételek (01+... +06)</b>	<b>07</b>	<b>493 332</b>	<b>503 383</b>	<b>398 056</b>	<b>523 916</b>	<b>1 918 687</b>
<b>Saját bevételek (07 sor) 50%-a</b>	<b>08</b>	<b>246 666</b>	<b>251 691</b>	<b>199 028</b>	<b>261 958</b>	<b>959 343</b>
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	09					0,0
A számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára	10					0,0
Váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke	11					0,0
Az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege	12					0
A visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár	13					0,0
A szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	14					0,0
hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege	15					0,0
<b>Fizetési kötelezettség (09+...+15)</b>	<b>16</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (07-16)</b>	<b>17</b>	<b>246 666</b>	<b>251 691</b>	<b>199 028</b>	<b>261 958</b>	<b>959 343</b>

Önkormányzat 2024. évi terv-teljesítés, 2025. évi terv adatainak összehasonlítása

1. függelék  
adatok a Ft-ban

sorszám	megnevezés	Időszak					
		2025. évi terv	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi teljesítés	2024. évi teljesítés-2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi előirányzat-2024. évi előirányzat	2025. évi előirányzat-2024. évi teljesítés
<b>BEVÉTELEK</b>							
I.	<b>Önkormányzat működési támogatásai</b>	<b>1 084 845</b>	<b>1 001 483</b>	<b>1 024 911</b>	<b>23 428</b>	<b>83 182</b>	<b>59 734</b>
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	283 917	283 439	283 439		478	478
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	484 663	425 165	429 203	4 038	59 498	55 460
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	266 369	266 595	275 113	8 518	-226	-8 744
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	26 282	26 264	37 156	10 892	18	-10 874
	Működési célú központosított támogatások	9 000				9 000	9 000
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai, elszámolásból származó bevételek	14 414				14 414	14 414
II.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>122 162</b>	<b>83 713</b>	<b>102 311</b>	<b>18 598</b>	<b>38 449</b>	<b>19 851</b>
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)	2 160	2 160	2 160			
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről			10 971	10 971		-10 971
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)	117 210	78 672	86 810	8 138	38 538	30 400
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)	2 792	2 881	2 370	-511	-89	422
III.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>			<b>6 277</b>	<b>6 277</b>		<b>-6 277</b>
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			6 277	6 277		-6 277
IV.	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>486 632</b>	<b>482 500</b>	<b>483 178</b>	<b>20 678</b>	<b>24 132</b>	<b>3 453</b>
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó	472 632	441 500	470 834	29 334	31 132	1 768
	Gépjárműadók						
	Talajterhelési díj	2 500	4 000	3 177	-823	-1 500	-677
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építési bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	11 500	17 000	9 168	-7 832	-5 500	2 332
V.	<b>Működési bevételek</b>	<b>236 792</b>	<b>148 127</b>	<b>168 791</b>	<b>20 664</b>	<b>88 655</b>	<b>68 001</b>
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	215 792	138 920	146 938	8 018	76 872	68 854
	Általános forgalmi adó	18 000	6 364	16 794	10 430	11 636	1 206
	Fordított áfa bevétel						
	Kamatbevétel	3 000	2 843	4 391	1 548	157	-1 391
	Egyéb működési bevételek			668	668		-668
VI.	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>9 200</b>		<b>6 642</b>	<b>6 642</b>	<b>9 200</b>	<b>2 558</b>
	ingatlanok értékesítése	9 200		6 642	6 642	9 200	2 558
VII.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>			<b>7 701</b>	<b>7 701</b>		<b>-7 701</b>
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			7 701	7 701		-7 701
VIII.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>		<b>1 073</b>	<b>188</b>	<b>-885</b>	<b>-1 073</b>	<b>-188</b>
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (krm,úthozzájárulás)		1 073	188	-885	-1 073	-188
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz						
	<b>Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)</b>	<b>1 939 431</b>	<b>1 696 876</b>	<b>1 800 000</b>	<b>103 124</b>	<b>242 555</b>	<b>139 431</b>
IX.	<b>Értékpapír</b>	<b>53 644</b>	<b>100 000</b>	<b>580 299</b>	<b>480 299</b>	<b>-36 366</b>	<b>-496 655</b>
X.	<b>Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele</b>	<b>122 817</b>	<b>331 790</b>	<b>341 945</b>	<b>341 945</b>	<b>-208 973</b>	<b>-219 128</b>
XI.	<b>Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele</b>	<b>255 085</b>	<b>448 210</b>	<b>448 607</b>	<b>448 607</b>	<b>-193 125</b>	<b>-193 522</b>
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	441 546	880 000	1 350 851	470 851	-438 454	-909 305
	<b>Konszolidált bevétel</b>	<b>2 380 977</b>	<b>2 576 876</b>	<b>3 150 851</b>	<b>573 975</b>	<b>-195 899</b>	<b>-769 874</b>
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	1 163 264	1 089 379	1 057 737	-31 642	73 885	105 527
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>3 544 241</b>	<b>3 686 256</b>	<b>4 208 588</b>	<b>542 333</b>	<b>-122 014</b>	<b>-664 347</b>

sorszám	megnevezés	Időszak					
		2025. évi terv	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi teljesítés	2024. évi teljesítés-2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi előirányzat-2024. évi teljesítés	
<b>KIADÁSOK</b>							
I.	<b>Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>2 069 515</b>	<b>2 652 841</b>	<b>1 941 647</b>	<b>55 556</b>	<b>161 165</b>	<b>127 868</b>
	Személyi juttatások	1 140 455	957 013	994 017	37 004	183 442	146 438
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	153 817	130 737	126 482	-4 255	23 080	27 335
	Dologi kiadások	712 416	755 301	794 155	38 854	-42 885	-81 739
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
	ebből: kamatkiadás						
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 573	25 045	7 689	-17 356	-12 472	4 884
	Egyéb működési célú kiadások	50 254	184 745	17 995			32 259
	ebből: tartalék	24 900	165 511				24 900
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	25 354	19 234	17 995	-1 239	6 120	7 359
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről						
	Normatíva visszafizetés			1 309	1 309		-1 309
II.	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>274 918</b>	<b>489 552</b>	<b>309 655</b>	<b>-149 897</b>	<b>-214 934</b>	<b>-36 037</b>
	Beruházási kiadások	205 375	414 862	271 646	-143 216	-209 487	-66 271
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott, támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	141 985	317 105		-317 105	-175 120	141 985
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai						
	Felújítások	59 243	44 690	38 009	-6 681	14 553	21 234
	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülről						
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről						
	Felhalmozási tartalék	10 000	30 000				10 000
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>2 344 133</b>	<b>2 542 393</b>	<b>2 251 302</b>	<b>-94 341</b>	<b>-198 280</b>	<b>92 831</b>
III.	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>1 200 108</b>	<b>1 123 862</b>	<b>1 579 384</b>	<b>455 522</b>	<b>76 246</b>	<b>-379 276</b>
	00. Havi állami előleg, értékpapír vásárlás, betét lekötés	36 844	34 483	521 647	487 164	2 361	-484 803
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	1 163 264	1 089 379	1 057 737	-31 642	73 885	105 527
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.-III.)</b>	<b>3 544 241</b>	<b>3 686 255</b>	<b>3 830 686</b>	<b>164 431</b>	<b>-122 014</b>	<b>-286 445</b>
	<b>Konszolidált kiadás</b>	<b>2 380 977</b>	<b>2 576 876</b>	<b>2 772 949</b>	<b>196 073</b>	<b>-195 899</b>	<b>-391 972</b>
	<b>Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)</b>	<b>144,00</b>	<b>141,25</b>	<b>141,25</b>		<b>3</b>	<b>2,75</b>
	<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>	<b>2,00</b>	<b>2,00</b>	<b>2,00</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>
		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>377902</b>	<b>377902</b>	<b>0</b>	<b>-377902</b>

## Isaszeg Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2026. (V. 21.) önkormányzati rendelete

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

[1] Az önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, amely alapján finanszírozza és ellátja a jogszabályban előírt kötelező, valamint a kötelező feladat ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. A rendelet célja, hogy Isaszeg Város Önkormányzata az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglalt, költségvetési rendelet elfogadásával kapcsolatos kötelezettségnek és a gazdálkodás folytonosságának és átláthatóságának eleget tegyen. A költségvetés az állampolgárok megelégedésére biztosítja a forrást a település színvonalas működéséhez és a szükséges fejlesztésekhez.

[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 költségvetésének módosítására a következőket rendeli el.

#### 1. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet [2] preambulumbekkezdése helyébe a következő preambulumbekkezdés lép:

„[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.”

#### 2. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet „A költségvetés bevételei és kiadásai” alcíme helyébe a következő rendelkezés lép:

#### „A költségvetés bevételei és kiadásai

#### 2. §

**(1) A Képviselő-testület az Isaszeg Város Önkormányzatának 2025. évi konszolidált költségvetését 2.603.578 e Ft Költségvetési bevétellel és 2.603.578 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.**

**(2) Ezen belül:**

- a) ingatlan értékesítést 9.200 ezer Ft-ban
- b) felhalmozási célú átvett pénzeszközt 9.767 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 250.488 ezer Ft-ban **Ebből:**
  - da) a felújítások, beruházások összegét 221.836 ezer Ft-ban
  - db) egyéb felhalmozási célú kiadásokat 15.412 ezer Ft-ban
  - dc) a felhalmozási tartalékot 13.240 ezer Ft-ban

- e) működési bevétel 2.092.655 ezer Ft-ban
- f) működési célú pénzmaradványt 122.813 ezer Ft-ban
- g) értékpapírt és nulladik havi állami támogatást 100.725 ezer Ft-ban
- h) a működési célú kiadásokat 2.353.090 ezer Ft-ban **Ebből:**
  - ha) a személyi jellegű kiadásokat 1.145.744 ezer Ft-ban
  - hb) a munkaadókat terhelő járulékok, és szociális hozzájárulás adó 155.457 ezer Ft-ban
  - hc) a dologi jellegű kiadásokat 969.405 ezer Ft-ban
  - hd) a támogatásokat 31.175 ezer Ft-ban
  - he) a működési tartalékot 4.827 ezer Ft-ban
  - hf) az ellátottak pénzbeli juttatásai 9.739 ezer Ft-ban
  - hg) az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetését 36.743 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 mérlegyszerű 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 2.544.928 e Ft Költségvetési bevétellel és 2.544.928 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.**

(2) **Ezen belül:**

- a) ingatlan értékesítést 9.200 ezer Ft-ban
- b) felhalmozási célú átvett pénzeszközt 8.254 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 243.943 ezer Ft-ban **Ebből:**
  - da)* a felújítások, beruházások összegét 215.291 ezer Ft-ban
  - db)* egyéb felhalmozási célú kiadásokat 15.412 ezer Ft-ban
  - dc)* a felhalmozási tartalékokat 13.240 ezer Ft-ban
- e)* a működési bevételt 2.057.010 ezer Ft
- f)* működési célú pénzmaradvány 101.321 ezer Ft
- g)* értékpapírt és nulladik havi állami támogatást 100.725 ezer Ft-ban
- h)* a működési célú kiadásokat 2.300.985 ezer Ft **Ebből:**
  - ha)* a személyi jellegű kiadásokat 220.060 ezer Ft
  - hb)* a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 28.074 ezer Ft
  - hc)* a dologi jellegű kiadásokat 852.724 ezer Ft
  - hd)* a támogatásokat 31.175 ezer Ft
  - he)* a működési tartalékokat 4.827 ezer Ft
  - hf)* az ellátottak pénzbeli juttatásai kiadásokat 9.739 ezer Ft
  - hg)* a költségvetési szervek finanszírozása 1.117.643 ezer Ft-ban
  - hh)* az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetését 36.743 ezer Ft-ban **előirányzatokban hagyja jóvá.**

#### 4. §

(1) **A Képviselő-testület az Isaszegi Polgármesteri Hivatal költségvetési szerv költségvetését 311.223 e Ft Költségvetési bevétellel és 311.223 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 310.685 ezer Ft **Ebből:**
  - ca)* az intézményi működési bevétel 2.123 ezer Ft
  - cb)* működési célra átvett pénzeszközt 612 ezer Ft
  - cc)* az önkormányzati támogatást 305.071 ezer Ft
  - cd)* az előző évi maradványt 2.879 ezer Ft
- d)* a működési célú kiadásokat 310.685 ezer Ft **Ebből:**
  - da)* a személyi jellegű kiadásokat 253.977 ezer Ft
  - db)* munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 34.652 ezer Ft
  - dc)* a dologi jellegű kiadások 22.056 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

(3) Az Isaszegi Polgármesteri Hivatal köztisztviselője az alapilletmény 20 %-ának megfelelő mértékű illetménykiegészítésre jogosult.

(4) Az Isaszegi Polgármesteri Hivatalban a 2025. évi illetményalap összege: 46.380 Ft.

#### 5. §

(1) **A Képviselő-testület az Isaszegi Hétszínvirág Óvoda költségvetési szerv költségvetését 269.646 e Ft Költségvetési bevétellel és 269.646 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 269.646 ezer Ft **Ebből:**
  - ca) az intézményi működési bevétel 0 ezer Ft
  - cb) működési célra átvett pénzeszközt 540 ezer Ft
  - cc) az önkormányzati támogatást 267.525 ezer Ft
  - cd) az előző évi maradványt 1.581 ezer Ft
- d) a működési célú kiadásokat 269.646 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 14.681 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

## 6. §

**(1) A Képviselő-testület az Isaszegi Bóbita Óvoda költségvetési szerv költségvetését 173.715 e Ft Költségvetési bevétellel és 173.715 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 173.715 ezer Ft **Ebből:**
  - ca) az intézményi működési bevétel 0 ezer Ft
  - cb) az önkormányzati támogatást 171.895 ezer Ft
  - cc) az előző évi maradványt 1.820 ezer Ft
- d) a működési célú kiadásokat 173.715 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 8.200 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

## 7. §

**(1) A Képviselő-testület az Isaszegi Humánszolgáltató Központ költségvetési szerv költségvetését 103.690 e Ft Költségvetési bevétellel és 103.690 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 103.690 ezer Ft **Ebből:**
  - ca) a működési támogatási bevétel 0 ezer Ft
  - cb) az intézményi működési bevétel 4.850 ezer Ft
  - cc) az önkormányzati támogatást 94.796 ezer Ft
  - cd) az előző évi maradványt 4.044 ezer Ft
- d) a működési célú kiadásokat 103.690 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 6.686 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

## 8. §

**(1) A Képviselő-testület az Isaszegi Aprók Falva Bölcsőde költségvetési szerv költségvetését 69.203 e Ft Költségvetési bevétellel és 69.203 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 69.203 ezer Ft **Ebből:**
  - ca) az intézményi működési bevétel 700 ezer Ft
  - cb) az önkormányzati támogatást 65.952 ezer Ft
  - cc) az előző évi maradványt 2.551 ezer Ft
- d) a működési célú kiadásokat 69.203 ezer Ft **Ebből:**
  - da) a személyi jellegű kiadásokat 57.851 ezer Ft
  - db) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 7.579 ezer Ft
  - dc) a dologi jellegű kiadásokat 3.773 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

**9. §**

**(1) A Képviselő-testület az Isaszegi Művelődési Ház és Múzeumi Kiállítóhely költségvetési szerv költségvetését 99.157 e Ft Költségvetési bevétellel és 99.157 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.**

**(2) Ezen belül:**

- a) a felhalmozási célú bevételt 975 ezer Ft
- b) a felhalmozási célú kiadást 1.584 ezer Ft
- c) a működési bevételt 98.182 ezer Ft **Ebből:**
  - ca) az intézményi működési bevétel 20.976 ezer Ft
  - cb) az önkormányzati támogatást 75.692 ezer Ft
  - cc) az előző évi maradványt 1.514 ezer Ft
- d) a működési célú kiadásokat 97.573 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 35.209 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

**10. §**

**(1) A Képviselő-testület a Jókai Mór Városi Könyvtár költségvetési szerv költségvetését: 30.538 e Ft Költségvetési bevétellel és 30.538 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.**

**(2) Ezen belül:**

- a) a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft
- b) a felhalmozási célú kiadást 4.423 ezer Ft
- c) a működési bevételt 30.538 ezer Ft **Ebből:**
  - ca) az intézményi működési bevétel 404 ezer Ft
  - cb) működési célra átvett pénzeszközt 411 ezer Ft
  - cc) az önkormányzati támogatást 26.085 ezer Ft
  - cd) az előző évi maradványt 3.638 ezer Ft
- d) a működési célú kiadásokat 26.115 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 5.089 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

**11. §**

**(1) A Képviselő-testület az Isaszegi Városüzemeltető Szervezet költségvetési szerv költségvetését: 119.121 e Ft Költségvetési bevétellel és: 119.121 e Ft Költségvetési kiadással állapítja meg.**

**(2) Ezen belül:**

- a) a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft
- b) a felhalmozási célú kiadást 0 ezer Ft
- c) a működési bevételt 119.121 ezer Ft **Ebből:**
  - ca) az intézményi működési bevétel 5.029 ezer Ft
  - cb) az önkormányzati támogatást 110.627 ezer Ft
  - cc) az előző évi maradványt 3.465 ezer Ft
- d) a működési célú kiadásokat 119.121 ezer Ft **Ebből:**
  - da) a személyi jellegű kiadásokat 86.634 ezer Ft
  - db) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 11.500 ezer Ft
  - dc) a dologi jellegű kiadásokat 20.987 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

### **3. §**

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 18.067 e Ft tartalékot, ezen belül 4.827 e Ft általános tartalékot, 13.240 e Ft felhalmozási tartalékot állapít meg a 6. melléklet szerint.”

### **4. §**

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

„(19) A polgármester a jelen költségvetési rendeletben meghatározott értékhatárig dönthet a forrás felhasználásáról, azzal a megkötéssel, hogy a soron következő rendeletmódosítás alkalmával számoljon be döntéseiről, valamint ezek pénzügyi kihatásairól. **A Polgármester átruházott hatáskörben dönt** az Isaszeg Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 17/2024. (X. 8.) önkormányzati rendelet 1. mellékletében meghatározottak szerint.”

### **5. §**

A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet jelen rendelet 1. melléklete szerinti „7.” melléklet-tel egészül ki.

### **6. §**

Ez a rendelet 2026. május 22-én lép hatályba, és 2026. május 23-án hatályát veszti.

1. melléklet a .../2026. (V. 21.) önkormányzati rendelethez

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

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