

Isaszeg Város Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2026. (IX. 17.) önkormányzati rendelete

a 2026. évi költségvetésről szóló 2/2026 (III.05.) 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 Önkormányzat 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 2026. évi költségvetés módosításáról a következőket rendeli el.

1. §

A 2026. évi költségvetésről szóló 2/2026. (III. 5.) 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 2026. évi konszolidált költségvetését 2.696.875 e Ft költségvetési bevétellel és 2.696.875 e Ft költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) Ezen belül:

- a) felhalmozási célú bevételt 24.447 ezer Ft
- b) felhalmozási célú átvett pénzeszközt 83.500 ezer Ft
- c) felhalmozási célú finanszírozási bevételt 108.013 ezer Ft **Ebből:**
 - ca) lekötött betét, értékpapírt 0 ezer Ft
 - cb) felhalmozási pénzmaradványt 108.013 ezer Ft
- d) a felhalmozási célú kiadást 205.443 ezer Ft **Ebből:**
 - da) a felújítások, beruházások összegét 130.435 ezer Ft
 - db) egyéb felhalmozási célú kiadásokat 64.247 ezer Ft
 - dc) a felhalmozási tartalékot 10.761 ezer Ft
- e) a működési bevételt 2.351.436 ezer Ft
 - ea) önkormányzat működési támogatásait 1.364.219 ezer Ft
 - eb) működési célú támogatásokat államháztartáson belülről 193.583 ezer Ft
 - ec) közhatalmi bevételeket 561.000 ezer Ft
 - ed) működési bevételeket 229.244 ezer Ft
 - ee) a működési célú átvett pénzeszközt 3.390 ezer Ft
- f) működési célú pénzmaradványt 129.479 ezer Ft
- g) a működési célú kiadásokat 2.491.432 ezer Ft **Ebből:**

- ga) a személyi jellegű kiadásokat 1.211.105 ezer Ft
 - gb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 164.685 ezer Ft
 - gc) a dologi jellegű kiadásokat 999.860 ezer Ft
 - gd) az egyéb működési célú támogatásokat 28.492 ezer Ft
 - ge) a működési tartalékot 19.231 ezer Ft
 - gf) normatíva visszafizetést 5.554 ezer Ft
 - gg) az ellátottak pénzbeli juttatásai kiadásokat 12.090 ezer Ft
 - gh) az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetését 50.415 ezer Ft
- előirányzatokban hagyja jóvá.**

(3) Az (1) bekezdésben megalapozott költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlása, továbbá a finanszírozási bevételeket, kiadásokat előirányzat-csoportok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban önkormányzati szinten a költségvetési rendelet 1. melléklet szerint állapítja meg.

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

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

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

(7) A működési és felhalmozási hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybe vételét 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 2.643.558 e Ft költségvetési bevétellel és 2.643.558 e Ft költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) Ezen belül:

- a) felhalmozási célú bevételt 24.447 ezer Ft
- b) felhalmozási célú átvett pénzeszközt 83.500 ezer Ft
- c) felhalmozási célú finanszírozási bevételt 108.013 ezer Ft **Ebből:**
 - ca) lekötött betét, értékpapírt 0 ezer Ft
 - cb) felhalmozási pénzmaradványt 108.013 ezer Ft
- d) a felhalmozási célú kiadást 200.260 ezer Ft **Ebből:**

- da)* a felújítások, beruházások összegét 125.252 ezer Ft
 - db)* egyéb felhalmozási célú kiadásokat 64.247 ezer Ft
 - dc)* a felhalmozási tartalékot 10.761 ezer Ft
 - e)* a működési bevételt 2.315.037 ezer Ft
 - ea)* önkormányzat működési támogatásait 1.364.219 ezer Ft
 - eb)* működési célú támogatásokat államháztartáson belülről 182.696 ezer Ft
 - ec)* közhatalmi bevételeket 561.000 ezer Ft
 - ed)* működési bevételeket 203.732 ezer Ft
 - ee)* a működési célú átvett pénzeszközt 3.390 ezer Ft
 - f)* működési célú pénzmaradványt 112.561 ezer Ft
 - g)* a működési célú kiadásokat 2.443.298 ezer Ft **Ebből:**
 - ga)* a személyi jellegű kiadásokat 210.193 ezer Ft
 - gb)* a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 26.987 ezer Ft
 - gc)* a dologi jellegű kiadásokat 896.108 ezer Ft
 - gd)* az egyéb működési célú támogatásokat 28.492 ezer Ft
 - ge)* a működési tartalékot 19.231 ezer Ft
 - gf)* normatíva visszafizetést 5.554 ezer Ft
 - gg)* az ellátottak pénzbeli juttatásai kiadásokat 12.090 ezer Ft
 - gh)* a költségvetési szervek finanszírozása 1.194.228 ezer Ft
 - gi)* az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetését 50.415 ezer Ft
- előirányzatokban hagyja jóvá.**

4. §

(1) A Képviselő-testület az Isaszegi Polgármesteri Hivatal költségvetési szerv költségvetését 432.966 e Ft költségvetési bevétellel és 432.966 e Ft költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) Ezen belül:

- a)* a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft
- b)* a felhalmozási célú kiadást 568 ezer Ft
- c)* a működési bevételt 432.966 ezer Ft **Ebből:**
 - ca)* az intézményi működési bevétel 2.112 ezer Ft
 - cb)* működési célra átvett pénzeszközt 9.587 ezer Ft
 - cc)* az önkormányzati támogatást 419.551 ezer Ft
 - cd)* az előző évi maradványt 1.716 ezer Ft
- d)* a működési célú kiadásokat 432.398 ezer Ft **Ebből:**
 - da)* a személyi jellegű kiadásokat 356.869 ezer Ft
 - db)* munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 48.669 ezer Ft
 - dc)* a dologi jellegű kiadások 26.860 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 2026. évi illetményalap összege: 46.380 Ft.

5. §

(1) A Képviselő-testület az Isaszegi Hétszínvirág Óvoda költségvetési szerv költségvetését 286.069 e Ft költségvetési bevétellel és 286.069 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 286.069 ezer Ft **Ebből:**
 - ca) az intézményi működési bevétel 0 ezer Ft
 - cb) működési célra átvett pénzeszközt 0 ezer Ft
 - cc) az önkormányzati támogatást 285.366 ezer Ft
 - cd) az előző évi maradványt 703 ezer Ft
- d) a működési célú kiadásokat 286.069 ezer Ft **Ebből:**
 - da) a személyi jellegű kiadásokat 235.668 ezer Ft
 - db) a munkaadókat terhelő járulékok 35.287 ezer Ft
 - dc) a dologi jellegű kiadásokat 15.114 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

6. §

(1) A Képviselő-testület az Isaszegi Bóbita Óvoda költségvetési szerv költségvetését 178.628 e Ft költségvetési bevétellel és 178.628 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 178.628ezer Ft **Ebből:**
 - ca) az intézményi működési bevétel 0 ezer Ft
 - cb) az önkormányzati támogatást 178.031 ezer Ft
 - cc) az előző évi maradványt 597 ezer Ft
- d) a működési célú kiadásokat 178.628 ezer Ft **Ebből:**
 - da) a személyi jellegű kiadásokat 151.252 ezer Ft
 - db) a munkaadókat terhelő járulékok 19.812 ezer Ft
 - dc) a dologi jellegű kiadásokat 7.564 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

7. §

(1) A Képviselő-testület az Isaszegi Humánszolgáltató Központ költségvetési szerv költségvetését 129.469 e Ft költségvetési bevétellel és 129.469 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 129.469 ezer Ft **Ebből:**
 - ca) a működési támogatási bevétel 0 ezer Ft
 - cb) az intézményi működési bevétel 2.000 ezer Ft
 - cc) az önkormányzati támogatást 126.494 ezer Ft
 - cd) az előző évi maradványt 975 ezer Ft
- d) a működési célú kiadásokat 129.469 ezer Ft **Ebből:**
 - da) a személyi jellegű kiadásokat 107.063 ezer Ft
 - db) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 13.898 ezer Ft
 - dc) a dologi jellegű kiadásokat 8.508 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

8. §

(1) A Képviselő-testület az Isaszegi Aprók Falva Bölcsőde költségvetési szerv költségvetését 76.542 e Ft költségvetési bevétellel és 76.542 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 76.542 ezer Ft **Ebből:**
 - ca) az intézményi működési bevétel 700 ezer Ft
 - cb) az önkormányzati támogatást 75.334 ezer Ft
 - cc) az előző évi maradványt 508 ezer Ft
- d) a működési célú kiadásokat 76.542 ezer Ft **Ebből:**
 - da) a személyi jellegű kiadásokat 63.714 ezer Ft
 - db) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 8.282 ezer Ft
 - dc) a dologi jellegű kiadásokat 4.546 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

9. §

(1) A Képviselő-testület az Isaszegi Művelődési Ház és Múzeumi Kiállítóhely költségvetési szerv költségvetését 111.747 e Ft költségvetési bevétellel és 111.747 e Ft költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) Ezen belül:

- a) a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft
- b) a felhalmozási célú kiadást 940 ezer Ft
- c) a működési bevételt 111.747 ezer Ft **Ebből:**
 - ca) az intézményi működési bevétel 20.000 ezer Ft
 - cb) a működési célú támogatást 1.300 ezer Ft
 - cc) az önkormányzati támogatást 78.654 ezer Ft
 - cd) az előző évi maradványt 11.793 ezer Ft
- d) a működési célú kiadásokat 110.807 ezer Ft **Ebből:**
 - da) a személyi jellegű kiadásokat 66.572 ezer Ft
 - db) a munkaadókat terhelő járulékokat 9.179 ezer Ft
 - dc) a dologi jellegű kiadásokat 35.056 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**

10. §

(1) A Képviselő-testület a Jókai Mór Városi Könyvtár költségvetési szerv költségvetését 32.124 e Ft költségvetési bevétellel és 32.124 e Ft költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) Ezen belül:

- a) a felhalmozási célú bevételt 0 ezer Ft
- b) a felhalmozási célú kiadást 3.675 ezer Ft
- c) a működési bevételt 32.124 ezer Ft **Ebből:**
 - ca) az intézményi működési bevétel 700 ezer Ft
 - cb) működési célra átvett pénzeszközt 0 ezer Ft
 - cc) az önkormányzati támogatást 30.798 ezer Ft
 - cd) az előző évi maradványt 626 ezer Ft
- d) a működési célú kiadásokat 28.449 ezer Ft **Ebből:**

- da) a személyi jellegű kiadásokat 19.774 ezer Ft
db) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 2.571 ezer Ft
dc) a dologi jellegű kiadásokat 6.104 ezer Ft **előirányzatokat hagyja jóvá.**”

2. §

A 2026. évi költségvetésről szóló 2/2026. (III. 5.) önkormányzati rendelet 11. § (7) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(7) Az Önkormányzat a kiadások között 29.992 e Ft tartalékot, ezen belül 19.231 e Ft általános tartalékot, 10.761 e Ft felhalmozási tartalékot állapít meg a 6. melléklet szerint.”

3. §

A 2026. évi költségvetésről szóló 2/2026. (III. 5.) önkormányzati rendelet az 1. melléklet szerinti 3. melléklettel egészül ki.

4. §

Ez a rendelet 2026. szeptember 18-án 17 órakor lép hatályba, és 2026. szeptember 19-én hatályát veszti.

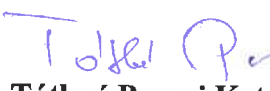

Tóthné Pervai Katalin
jegyző




Dr. Budaházi Árpád
polgármester



Záradék: a rendelet kihirdetve 2026. szeptember 17-én.


Tóthné Pervai Katalin
jegyző



1. melléklet a 9/2026. (IX. 17.) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet a 2/2026. (III. 5.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2026. évi II. rendeletmódosítás és féléves beszámoló.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

2026. évi II. rendeletmódosítás tételeinek kimutatása (intézmények)

A2 melléklet
adatok e Ft-ban

	Intézmény és megnevezés	Döntés alapja	II. rendelet módosítás tételei
	Isaszegi Polgármesteri Hivatal		
	Családbarát munkahely maradvány dologiból		-231
	Családbarát munkahely maradvány dologiból személyi kiadásba		201
	Családbarát munkahely maradvány felhalmozásba		30
	intézményfinanszírozás		0
	Isaszegi Művelődési Ház és Múzeumi Kiállítóhely		
	Múzeum: a Daloskör 100 éves zászló restaurálás önrész dologiból felhalmozásba		240
	Múzeum: a Daloskör 100 éves zászló restaurálás önrész dologiból felhalmozásba		-240
	előző évi pénzmaradvány átadása		4 052
	Csoóri Sándor pályázat CSSP-MO-26-0387 bevétel		1 300
	Csoóri Sándor pályázat CSSP-MO-26-0387 kiadás		-1 300
	Nyári fesztivál költségeire		4 000
	intézményfinanszírozás		8 052
	Isaszegi Bóbita Óvoda		
	Padlóventilátor vásárlás 5 db dologiból		-100
	intézményfinanszírozás		-100
	Isaszegi Hétszínvirág Óvoda		
	Padlóventilátor vásárlás 2 dologiból		-27
	intézményfinanszírozás		-27
	Isaszegi Humánszolgáltató Központ		
	Medvelepke Gyerekház: személyi juttatások		7 600
	Medvelepke Gyerekház: szociális hozzájárulási adó		1 000
	Medvelepke Gyerekház: dologi kiadások		441
	intézményfinanszírozás		9 041
	Jókai Mór Városi Könyvtár		
	intézményfinanszírozás		0
	Aprók Falva Bölcsőde		
	Személyi juttatások (gyerekorvos)		-144
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		-19
	intézményfinanszírozás		-163

Intézmények működési támogatása (irányítószerzi támogatás)

16 803

Isaszeg Város Önkormányzat 2026. évi bevételei és kiadásai

1. melléklet
adatok eFt-ban

sorszám	megnevezés	2026.					
		Eredeti előirányzat	Eddig módosított előirányzat	Rendeletmódosítás miatti tételek	Módosított előirányzat	2026. II. negyedéves teljesítés	Teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
BEVÉTELEK							
I.	Önkormányzat működési támogatásai	1 367 700	1 376 938	-12 619	1 364 219	728 698	53,4
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	414 151	414 151	3 753	417 904	218 508	
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	526 049	529 665	-7 269	522 396	277 162	
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	380 893	386 415	-11 232	375 183	208 792	
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	46 607	46 607		46 607	24 236	
	Működési célú központosított támogatások						
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai			2 129	2 129		
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	149 278	189 642	33 941	193 583	127 458	65,8
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)	2 160	2 160		2 160	1 080	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	30 018	39 605	33 941	73 546	65 752	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)	114 000	114 777		114 777	59 015	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetítő támogatás)	3 100	3 100		3 100	1 611	
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			23 500	23 500	23 500	100,0
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			23 500	23 500	23 500	
IV.	Közhatalmi bevételek	561 000	561 000		561 000	368 850	65,9
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, idegentforgalmi adó	144 000	144 000		144 000	68 216	
	Iparűzési adó	400 000	400 000		400 000	194 887	
	Talajterhelési díj	2 000	2 000		2 000	3 079	
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Könyvtárvédelmi bírság, Építésiügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	15 000	15 000		15 000	2 668	
V.	Működési bevételek	197 791	216 490	12 754	229 244	124 905	54,5
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó, mezőőri járulékok	187 791	202 124	7 427	209 551	114 157	
	Általános forgalmi adó visszatérítése	10 000	13 254	5 327	18 581	9 470	
	Fordított áfa bevétel						
	Kamatbevétel					139	
	Egyéb működési bevételek		1 112		1 112	1 139	
VI.	Felhalmozási bevételek	2 847	2 847	21 600	24 447	2 775	11,4
	Tárgyi eszköz értékesítés	450	450		450	378	
	Ingatlanok értékesítése	2 397	2 397	21 600	23 997	2 397	
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök			3 390	3 390	3 390	100,0
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			3 390	3 390	3 390	
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	60 000	60 000		60 000	23 724	39,5
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk,úthozzájárulás)					52	
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	60 000	60 000		60 000	23 672	
	Költségvetési bevételek mindösszezen (I.-VIII.)	2 388 616	2 376 817	82 566	2 459 383	1 303 300	53,0
IX.	Iekülfütti bevételek						
X.	Ellátó és költségvetési maradványának működési célú bevétele	129 452	129 479		129 479	129 479	100,0
XI.	Ellátó és költségvetési maradványának felhalmozási célú bevétele	108 013	108 013		108 013	108 013	100,0
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	237 465	237 492		237 492	237 492	100,0
	Konszolidált bevétel	2 576 081	2 614 309	82 566	2 696 875	1 540 792	57,1
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	1 176 967	1 177 425	16 803	1 194 228	584 030	48,9
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3 753 048	3 791 734	99 369	3 891 103	2 124 822	54,6

sorszám	megnevezés	2026.					
		Eredeti előirányzat	Eddig módosított előirányzat	Rendeletmódosítás miatti tételek	Módosított előirányzat	2026. II. negyedéves teljesítés	Teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
KIADÁSOK							
I.	Működési költségvetés kiadásai	2 413 978	2 391 673	49 344	2 441 017	1 267 852	51,9
	Személyi juttatások	1 194 319	1 212 863	-1 758	1 211 105	599 794	
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	162 556	164 989	-304	164 685	83 082	
	Dologi kiadások	994 344	963 942	35 918	999 860	556 647	
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
	ebből: kamatkiadás						
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 155	12 090		12 090	2 890	
	Egyéb működési célú kiadások	47 604	37 789	15 488	53 277	25 439	
	ebből: tartalék	20 000	3 678	15 533	19 231		
	ebből: működési célú támogatások államháztartáson belülről	27 604	28 557	-65	28 492	19 885	
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre						
	ebből: normatíva visszatérítés		5 554		5 554	5 554	
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	381 688	172 221	33 222	205 443	87 257	42,5
	Beruházási kiadások	84 688	101 017	22 478	123 495	23 010	
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott, támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	33 682	33 682	-19 443	14 239		
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai						
	Felújítások	7 000	7 700	-760	6 940		
	Egyéb felhalmozási célú kiadások		51 295	12 952	64 247	64 247	
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülről		51 295	12 952	64 247	64 247	
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
	Felhalmozási tartalék	20 000	12 209	-1 448	10 761		
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	3 525 666	2 563 894	82 566	2 646 460	1 355 109	51,2
III.	Finanszírozási kiadások	1 227 382	1 227 840	16 803	1 244 643	634 445	51,0
	00. Havi állami előlírás	50 415	50 415		50 415	50 415	
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	1 176 967	1 177 425	16 803	1 194 228	584 030	
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	3 753 048	3 791 734	99 369	3 891 103	1 989 554	51,1
	Konszolidált kiadás	2 576 081	2 614 309	81 566	2 696 875	1 405 524	53,1
	Eves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	122,25	122,25	,00	122,25	122,25	
	Körfolyalkoztatottak létszáma (fő)	2,00	2,00	,00	2,00	2,00	
		0	0	0	0		

Isaszeg Város Önkormányzat 2026. évi bevételei és kiadásai

I/A melléklet
adatok e Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2026.					
		Eredeti előirányzat	Eddig módosított előirányzat	Rendeletmódosítás miatti tételek	Módosított előirányzat	2026. II. negyedéves teljesítés	Teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
BEVÉTELEK							
I.	Önkormányzat működési támogatásai	1 367 700	1 376 838	-12 619	1 364 219	728 698	53,4
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	414 151	414 151	3 753	417 904	218 508	
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	526 049	529 665	-7 269	522 396	277 162	
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	380 893	386 415	-11 232	375 183	208 792	
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	46 607	46 607		46 607	24 236	
	Működési célú központosított támogatások						
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai			2 129	2 129		
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	149 278	159 642	-33 941	115 701	127 458	65,8
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)	2 160	2 160		2 160	1 080	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	30 018	39 605	33 941	73 546	65 752	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)	114 000	114 777		114 777	59 015	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)	3 100	3 100		3 100	1 611	
III.	Közhatalmi bevételek	561 000	561 000		561 000	268 850	47,9
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparűzési adó, ideiglenes használati adó	144 000	144 000		144 000	68 216	
	Gépjárműadók	400 000	400 000		400 000	194 887	
	Talajterhelési díj	2 000	2 000		2 000	3 079	
	Egyéb közhatalmi bevételek/ igazgatási szolgáltatási díj, Elvándorlási hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építészeti bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	15 000	15 000		15 000	2 668	
IV.	Működési bevételek	197 791	216 490	12 754	209 244	124 905	54,9
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	187 791	202 124	7 427	209 551	114 157	
	Általános forgalmi adó visszatérítése	10 000	13 254	5 327	18 581	9 470	
	Fordított áfa bevétel					139	
	Kamatbevétel					1 139	
	Egyéb működési bevételek		1 112		1 112		
V.	Működési célú átvett pénzeszközök			-3 390	-3 390	-3 390	100,0
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-V.)	2 275 769	2 313 970	37 466	2 351 436	1 253 301	53,3
VI.	Értékpapír bevételek						
VII.	Ellátottak pénzbeli kifizetéseinek államháztartáson belüli bevételei	129 452	129 479		129 479	129 479	100,0
	Finanszírozási bevételek (VI.-VII.)	129 452	129 479		129 479	129 479	100,0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 405 211	2 443 449	37 466	2 480 915	1 382 780	55,7
		2 576 081	2 614 309	82 566	2 696 875	1 540 792	

Sorszám	Megnevezés	2026.					
		Eredeti előirányzat	Eddig módosított előirányzat	Rendeletmódosítás miatti tételek	Módosított előirányzat	2026. II. negyedéves teljesítés	Teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
KIADÁSOK							
I.	Működési költségvetés kiadásai	2 413 978	2 391 673	49 344	2 441 017	1 267 852	51,9
	Személyi kifizetések	1 194 319	1 212 863	-1 758	1 211 105	599 794	
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	162 556	164 989	-304	164 685	83 082	
	Dologi kiadások	994 344	963 942	35 918	999 860	556 647	
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással						
	ebből: kamatkiadás						
	Ellátottak pénzbeli kifizetése	15 155	12 090		12 090	2 890	
	Egyéb működési célú kiadások	47 604	37 789	15 488	53 277	25 439	
	ebből: tartalék	20 000	3 678	15 553	19 231		
	ebből: egyéb működési célú támogatások	27 604	28 557	-65	28 492	19 885	
	ebből: egyéb működési célú támogatások						
	ebből: normatív visszafizetés		5 554		5 554	5 554	
II.	Finanszírozási kiadások	50 415	50 415		50 415	50 415	100,0
	00. havi állami támogatás	50 415	50 415		50 415	50 415	
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I+II)	2 464 393	2 442 088	49 344	2 491 432	1 318 267	52,9

Isaszeg Város Önkormányzat 2026. évi bevételei és kiadásai

1/B melléklet
adatok e FI-ban

Sorszám	Megnevezés	2026.					
		Eredeti előirányzat	Eddig módosított előirányzat	Rendeletmódosítás miatti tételek	Módosított előirányzat	2026. II. negyedéves teljesítés	Teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
BEVÉTELEK							
I.	Közhatalmi bevételek						
	Kommunális adó bevétel						
II.	Felhalmozási bevételek	2 847	2 847	21 600	24 447	2 775	11,4
	Tárgyi eszköz értékesítés	450	450		450	378	
	Ingatlanok értékesítése	2 397	2 397	21 600	23 997	2 397	
III.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	60 000	60 000	23 500	83 500	47 224	56,6
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk)					52	
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	60 000	60 000	23 500	83 500	47 172	
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-III.)	62 847	62 847	45 100	107 947	49 999	46,3
IV.	Értékpapír bevételek						
V.	Ellátottak pénzbeli céljainak felhalmozási célú igénybevétele	108 013	108 013		108 013	108 013	
	Finanszírozási bevételek (IV.-V.)	108 013	108 013		108 013	108 013	100,0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	170 860	170 860	45 100	215 960	158 012	73,3
		2 576 081	2 614 309	82 566	2 696 875	1 540 792	

Sorszám	Megnevezés	2026.					
		Eredeti előirányzat	Eddig módosított előirányzat	Rendeletmódosítás miatti tételek	Módosított előirányzat	2026. II. negyedéves teljesítés	Teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
KIADÁSOK							
I.	Felhalmozási célú kiadások	111 688	172 221	33 222	205 443	87 257	42,5
	Beruházási kiadások	84 688	101 017	22 478	123 495	23 010	
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott, támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	33 682	33 682	-19 443	14 239		
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai						
	Felújítások	7 000	7 700	-760	6 940		
	Egyéb felhalmozási célú kiadások		51 295	12 952	64 247	64 247	
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson		51 295	12 952	64 247	64 247	
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson						
	Felhalmozási tartalék	20 000	12 209	-1 448	10 761		
II.	Finanszírozási kiadások						
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)	111 688	172 221	33 222	205 443	87 257	42,5

2026. évi működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások bemutatása (módosított előirányzat alapján)

2. melléklet
adatok e Ft-ban

MÉRLEG

I. Működési bevételek és kiadások			
Bevételek megnevezése	Összeg	Kiadások megnevezése	Összeg
I. Önkormányzat működési támogatásai	1 364 219	Működési költségvetés kiadásai	2 441 017
Helvi önkormányzat működésének általános támogatása	417 904	Személyi juttatások	1 211 105
Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	522 396	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	164 685
Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	375 183	Dologi kiadások	999 860
Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	46 607	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	
Működési célú központosított támogatások		ebből: kamatkiadás	
Helvi önkormányzat közértesítő támogatásai	2 129	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 090
II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	193 583	Egyéb működési célú kiadások	53 277
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)	2 160	ebből: tartalék	19 231
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	73 546	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	28 492
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)	114 777	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)	3 100	Finanszírozási kiadások	50 415
III. Közhatalmi bevételek	561 000	00. havi állami támogatás	50 415
Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparűzési adó idevonatkozó adó	144 000		
Gépjárműadók	400 000		
Talajterhelési díj	2 000		
Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészetű hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építészeti bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	15 000		
IV. Működési bevételek	229 244		
Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	209 551		
Általános forgalmi adó visszatérítése	18 581		
Fordított áfa bevétel			
Kamatbevétel			
Egyéb működési bevételek	1 112		
V. Működési célú átvett pénzeszközök	1 380		
Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-V.)	2 351 436		
VI. Lekötött betét			
VII. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	129 479		
Finanszírozási bevételek (VI.-VII.)	129 479		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 480 915	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)	2 491 432

-10 517

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások			
Bevételek megnevezése	Összeg	Kiadások megnevezése	Összeg
I. Közhatalmi bevételek		Felhalmozási költségvetés kiadásai	205 443
Kommunális adó bevétel	0	Beruházási kiadások	123 495
II. Felhalmozási bevételek	24 447	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott, támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	14 239
Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	450	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai	0
Ingatlan értékesítés	23 997	Felújítások	6 940
III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	83 500	Egyéb felhalmozási célú kiadások	64 247
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kntk)	0	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülről	64 247
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	83 500	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
IV. Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-III.)	107 947	Felhalmozási tartalék	10 761
V. Lekötött betét		Finanszírozási kiadások	0
VI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	108 013		0
Finanszírozási bevételek (V.-VI.)	108 013		0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	215 960	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)	205 443

2 696 875

2 696 875
10 517

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

**3. melléklet
adatok e Ft-ban**

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (B+C+D)
		2026.	2027.	a futamidő végéig	
	A	B	C	D	E
1.					
2.					
3.					
4.					
5.					
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-

Isaszeg Város Önkormányzatának 2026. évi fejlesztési kiadási terve							adatok e Ft-ban
sor- szám	feladat megnevezése	2026. évi terv	Eddig módosított előirányzat	2026. évi II. rendelet módosítás tételei	2026. évi módosított előirányzat	2026. II. negyedéves teljesítés	Teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I.	Felújítások						
	Humánszolgáltató Központ áram fejlesztés	6 000	6 000		6 000	-	
	Külsőterületi utak felújítása	1 000	1 000	-1 000	-		
	DAKÖV bérleti díj terhére kompenzáció				-		
	Felújítások mindösszesen	7 000	7 000	-1 000	6 000	-	0,0%
II.	Beruházások						
	DAKÖV bérleti díj terhére kompenzáció	15 192	29 525		29 525	18 653	
	Rákoss-tatai mederrendezés	5 100	5 100		5 100		
	Településszabályozási, település szerkezeti és egyéb tervek készítése	23 039	23 039		23 039		
	Közülagítás bővítés	3 000	3 000		3 000		
	TOP Hősök sétány elszámolása végzett	19 443	19 443	-19 443	-		
	TOP belterületi utak	14 239	14 239		14 239		
	Kossuth-Hérvézés utcai gyalogos átkelő		406		406	406	
	Önkormányzati gépjárművek gumibroncs beszerzés	1 000	1 000		1 000		
	Tertületi Védőnők (nyomató)		71		71	71	
	Önkormányzat: Sportcsarnok lámpatestek				-	189	
	Önkormányzat: Zöld Oázis támogatás			2 000	2 000	552	
	Önkormányzat: 2 db padlóventilátor (orvosi rendelőkbe)			34	34		
	Önkormányzat: szőnyeg beszerzés			30	30		
	Versenyképes járáások támogatás			9 700	9 700		
	Pumpapálya támogatás			30 000	30 000		
	Humánszolgáltató (2 db akumulator, iratmegesimítő)		94		94	23	
	Művelődési Ház (színetmentes, hőségátró)		40		40	40	
	Polgármesteri Hivatal (eszköz beszerzés:4 db számítógép,1 irodaszék)		847		847	844	
	Hétszínvirág Óvoda: padlóventilátor 2 db			27	27	27	
	Bóbita Óvoda: padlóventilátor 5 db			100	100		
					-		
	Beruházások mindösszesen	81 013	96 804	22 448	119 252	20 805	17,4%
	Felhalmozási célra átdoított pénzeszközök						
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	88 013	103 804	21 448	125 252	20 805	16,6%
	Felhalmozási tartalék	20 000	12 209	-1 448	10 761		
					-		
III.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	108 013	116 013	20 000	136 013	20 805	15,3%

Isaszeg Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához							adatok e Ft-ban
Sor-szám	Bevételi jogcímek	2026. évi előirányzat	Eddig módosított előirányzat	Rendelelmódosítás miatti tételek	Módosított előirányzat	2026. II. negyedéves teljesítés	Teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
1.	Helvi adóból és a települési adóból származó bevétel	544 000	544 000	0	544 000	263 103	48,4%
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	2 397	2 397	21600	23 997	2 397	10,0%
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel				-		
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	450	450	0	450	378	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	15 000	15 000	0	15 000	2 668	17,8%
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés				-		
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		561 847	561 847	21 600	583 447	268 546	46,0%

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

6. melléklet
adatok e Ft-ban

Tartalék összeg alakulása

sorszám	feladat	2026. évi előirányzat	Eddig módosított előirányzat	2026. II. RM. tételei	2026. módosított előirányzat	Átcsoportosítás jogát gyakorolja Képviselő-testület
1.	Működési tartalék	20 000	3 678	15 553	19 231	Képviselő-testület
	általános tartalék	20 000	3 678	15 553	19 231	Képviselő-testület
					0	
					0	
2.	Felhalmozási tartalék	20 000	12 209	-1 448	10 761	Képviselő-testület
	Felhalmozási tartalék	20 000	12 209	-1 448	10 761	Képviselő-testület
					0	
	Összesen (1+2)	40 000	15 887	14 105	29 992	

Isaszeg Város Önkormányzatának 2026. évben Európai Unió támogatással megvalósuló beruházásának bevételei, kiadásai

A projekt neve: TOP_PLUSZ-2.1.1-21-PTI Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése A projekt kódszáma: TOP_PLUSZ-2.1.1-21-PTI-2022-00015 A megvalósítás helye: 2117. Isaszeg, Móricz Zs. U. 16. 683/2. hrsz. A projekt megvalósításának kezdete: 2024.10.05 A projekt megvalósításának befejezése: 2026.03.27 A projekt címe: Isaszegi Humánszolgáltató Központ energetikai korszerűsítése				
A projekt bevételei és kiadásai				adatok e Ft-ban
	Bevétel (támogatás)	Kiadás Pályázatban elszámolt	Kiadás Könyvelés szerint	Maradvány összeg
Összesen	51 294	-	6 122	51 294
2022. év			2 134	
2023. év			3 541	
2024. év			447	
2025. év			-	
2026. év	-51 294			0

A projekt neve: TOP_PLUSZ-1.2.1-21-PTI Élhető települések A projekt kódszáma: TOP_PLUSZ-1.2.1.-PTI-2022-00018 A megvalósítás helye: 2117. Isaszeg, 483 hrsz. 648 hrsz. 484/1 hrsz. A projekt megvalósításának kezdete: 2022.06.01 A projekt megvalósításának befejezése: 2026.05.31 A projekt címe: Községi tér és a "Hősök sétánya" kialakítása Isaszegen				
A projekt bevételei és kiadásai				adatok e Ft-ban
	Bevétel (támogatás)	Kiadás Pályázatban elszámolt	Kiadás Könyvelés szerint	Maradvány összeg
Összesen	152 425	139 473	150 105	12 952
2022. év		9 615	8 094	
2023. év		5 715	7 010	
2024. év		102 529	106 724	
2025. év		21 614	28 277	
2026. év	-12 952			

A projekt neve: TOP_PLUSZ-1.2.3.-21-PTI Belterületi utak A projekt kódszáma: TOP_PLUSZ-1.2.3.-21-PTI-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:				
A projekt bevételei és kiadásai				adatok e Ft-ban
	Bevétel (támogatás)	Kiadás Pályázatban elszámolt	Kiadás Könyvelés szerint	Maradvány összeg
Összesen	249 999	240 212	246 809	9 787
2022. év		16 565	10 883	
2023. év		58 336	62 356	
2024. év		131 524	137 469	
2025. év		33 787	36 101	
2026. év				

Isaszéki Város Önkormányzat							8. melléklet
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat					
		2026.					
Bevételek		Eredeti előirányzat	Eddig módosított előirányzat	Rendeletmódosítás miatti tételek	Módosított előirányzat	2026. II. negyedéves teljesítés	adatok e Ft-ban Teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I.	Önkormányzat működési támogatásai	1 367 700	1 376 838	-12 619	1 364 219	728 698	53,4
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	414 151	414 151	3 753	417 904	218 508	
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	526 049	529 665	-7 269	522 396	277 162	
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	380 893	386 415	-11 232	375 183	208 792	
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	46 607	46 607		46 607	24 236	
	Működési célú költségvetési támogatások						
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai			2129	2 129		
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	149 278	150 055	32 641	182 696	118 338	64,8
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőgazdaság)	2 160	2 160		2 160	1 080	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (Otthonátmozgatás, Medvelepkó, Pumpapálya, Községi programok, versenyképes járás)	30 018	30 018	32 641	62 659	56 632	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)	114 000	114 777		114 777	59 015	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)	3 100	3 100		3 100	1 611	
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			23 500	23 500	23 500	
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (Pumpapálya, versenyképes járás)			23 500	23 500	23 500	
IV.	Közhatalmi bevételek	561 000	561 000		561 000	268 850	47,9
	Építványadó, telekadó, kommunális adó, idegenforgalmi adó	144 000	144 000		144 000	68 216	
	Ingatlanok adó	400 000	400 000		400 000	194 887	
	Teljesítménydíj	2 000	2 000		2 000	3 079	
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ébrendezési hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építészeti bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	15 000	15 000		15 000	2 668	
V.	Működési bevételek	173 391	190 978	12 754	203 732	112 567	55,3
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	163 391	177 724	7 427	185 151	102 951	
	Általános forgalmi adó visszatérítése	10 000	13 254	5 327	18 581	9 470	
	Fordított áfa bevétel						
	Kamatbevételek					139	
	Egyéb működési bevételek					7	
VI.	Felhalmozási bevételek	2 847	2 847	21 600	24 447	2 775	11,4
	Tárgyi eszköz értékesítés	450	450		450	378	
	Ingatlanok értékesítése	2 397	2 397	21 600	23 997	2 397	
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök			3 390	3 390	3 390	100,0
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (ZöldÖrzés, Patakvolgyi u.)			3 390	3 390	3 390	
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	60 000	60 000		60 000	23 724	39,5
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülről (kmk, LTP, csatorna hozzájárulás, úthozzájárulás)					52	
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (közmu hozzájárulás)	60 000	60 000		60 000	23 672	
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	2 314 216	2 341 718	81 266	2 422 984	1 281 842	52,9
IX.	Lekötött betét						
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	129 452	112 561		112 561	112 561	100,0
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	108 013	108 013		108 013	108 013	100,0
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	237 465	220 574		220 574	220 574	100,0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 551 681	2 562 292	81 266	2 643 558	1 502 416	56,8

2026.						adatok e Ft-ban
Kiadások	Eredeti előirányzat	Eddig módosított előirányzat	Rendeletmódosítás miatti tételek	Módosított előirányzat	2026. II. negyedéves teljesítés	Teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I. Működési költségvetés kiadásai	1 216 286	1 167 144	31 511	1 198 655	665 750	55,5
Személyi juttatások	217 072	219 608	-9 415	210 193	118 515	56,4
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	27 943	28 272	-1 285	26 987	15 780	58,5
Dologi kiadások	908 512	869 385	26 723	896 108	503 126	56,1
ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
ebből: kereskedés						
Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 155	12 090		12 090	2 890	23,9
Egyéb működési célú kiadások	47 604	37 789	15 488	53 277	25 439	47,7
ebből: tartalék	20 000	3 678	15 553	19 231		
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	27 604	28 557	-65	28 492	19 885	
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre						
ebből: normatív visszatérítés		5 554		5 554	5 554	
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	108 013	167 308	32 952	200 260	85 052	42,5
Beruházási kiadások	81 013	96 804	22 448	119 252	20 805	
ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	33 682	33 682	-19 443	14 239		
ebből: EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai						
Felújítások	7 000	7 000	-1 000	6 000		
Egyéb felhalmozási célú kiadások		51 295	12 952	64 247	64 247	
ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre (TOP visszatérítés)		51 295	12 952	64 247	64 247	
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
Felhalmozási tartalék	20 000	12 209	-1 448	10 761		
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 324 299	1 334 452	64 463	1 398 915	750 802	53,7
III. Finanszírozási kiadások	1 227 382	1 227 840	16 803	1 244 643	634 445	51,0
00 Havi állami előlegek	50 415	50 415		50 415	50 415	100,0
Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	1 176 967	1 177 425	16 803	1 194 228	584 030	48,9
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	2 551 681	2 562 292	81 266	2 643 558	1 385 247	52,4
konszolidált kiadás	1 374 714	1 384 867	64 463	1 449 330	801 217	
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	11,00	11,00		11,00	11,00	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	2,00	2,00		2,00	2,00	
	0	0	0	0	117169	

létszám	caféteria	adatok e Ft-ban
2	mezővári szolgálat	203
	járulék (28 %)	57
2	polgármester, alpolgármester, 2 fő részére	362
	járulék (28 %)	101
1	Védőnői szolgálat 1 fő részére	102
	járulék (28 %)	28
2	Fogorvosi szolgálat 2 fő részére	144
	járulék (28 %)	40
2	Gyermekorvosi szolgálat 2 fő részére	144
	járulék (28 %)	40
2	Háziorvosi szolgálat 2 fő részére	144
	járulék (28 %)	40
11	Összesen	1 407

Isaszegi Polgármesteri Hivatal							
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat	2026.				adatok e Ft-ban
Bevételek		Eredeti előirányzat	Eddig módosított előirányzat	Rendeletmódosítás miatti tételek	Módosított előirányzat	2026. II. negyedéves teljesítés	Teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I. Önkormányzat működési támogatásai							
Helyi önkormányzat működésének általános támogatása							
Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása							
Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása							
Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása							
Működési célú központosított támogatások							
Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai							
II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről			9 587		9 587	9 120	95,1
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)							
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (választás)			9 587		9 587	9 120	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)							
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)							
III. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről							
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások							
IV. Közhatalmi bevételek							
Építványadó, telekadó, kommunális adó, iparűzési adó, idegenforgalmi adó							
Gépjárműadók							
Tulajterhelési díj							
Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebtrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésiügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része							
V. Működési bevételek		1 000	2 112		2 112	1 677	79,4
Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó		1 000	1 000		1 000	545	54,5
Általános forgalmi adó visszatérítése							
Fordított áfa bevétele							
Kamatbevételek							
Egyéb működési bevételek			1 112		1 112	1 132	
VI. Felhalmozási bevételek							
Ingatlanok értékesítése							
Egyéb tárgyi eszköz értékesítése							
VII. Működési célú átvett pénzeszközök							
Egyéb működési célra átvett pénzeszközök							
VIII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök							
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)							
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)							
Költségvetési bevételek mindösszesen (I-VIII.)		1 000	11 699		11 699	10 797	92,3
IX. Irányító szervi támogatás		421 394	419 551	0	419 551	200 935	47,9
X. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele			1 716		1 716	1 716	
XI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele							
Finanszírozási bevételek (IX-XI.)		421 394	421 267		421 267	202 651	48,1
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		422 394	432 966		432 966	213 448	49,3

2026.							adatok e Ft-ban
Kiadások	Eredeti előirányzat	Eddig módosított előirányzat	Rendeletmódosítás miatti tételek	Módosított előirányzat	2026. II. negyedéves teljesítés	Teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest	
I. Működési költségvetés kiadásai	422 394	432 428	-30	432 398	210 309	48,6	
Személyi juttatások	348 747	356 668	201	356 869	168 342	47,2	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	47 616	48 669		48 669	24 953	51,3	
Dologi kiadások	26 031	27 091	-231	26 860	17 014	63,3	
ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai							
ebből: kamatkiadás							
Ellátottak pénzbeli juttatásai							
Egyéb működési célú kiadások							
ebből: tartalék							
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre							
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre							
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai		538	30	568	568	100,0	
Beruházási kiadások		538	30	568	568		
Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai							
Ebből: EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai							
Felújítások							
Egyéb felhalmozási célú kiadások							
ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás							
államháztartáson belülre							
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre							
Felhalmozási tartalék							
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	422 394	432 966		432 966	210 877	48,7	
III. Finanszírozási kiadások							
Hitel- kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre							
Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)							
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	422 394	432 966		432 966	210 877	48,7	
						0,0	
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	32,75	32,75		32,75	32,75		
Körfoglaláshoz tartozó létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00	0,00		

létszám: cafeteria
32,75 Kóztiszviselő
Járulék (28%)

összesen

adatok eFt-ban

5 979
1 674

7 653

Isaszegi Hétszínvörös Óvoda							
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat	2026.				
Bevételek		Eredeti előirányzat	Eddig módosított előirányzat	Rendelkezmódosítás miatti tételek	Módosított előirányzat	2026. II. negyedéves teljesítés	adatok e Ft-ban Teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I.	Önkormányzat működési támogatásai						
	Helvi önkormányzat működésének általános támogatása						
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása						
	Működési célú központosított támogatások						
	Helvi önkormányzat kiegészítő támogatásai						
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)						
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)						
IV.	Közhatalmi bevételek						
	Építványadó, telekadó, kommunális adó, iparűzési adó, ideiglenesforgalmi adó						
	Gépjárműadó						
	Teljesítménydíj						
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebtrendezési hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építési bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része						
V.	Működési bevételek					85	
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó					85	
	Általános forgalmi adó visszatérítése						
	Fordított áfa bevétel						
	Kamatbevétel						
	Egyéb működési bevételek						
VI.	Felhalmozási bevételek						
	Ingatlanok értékesítése						
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés						
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök						
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök						
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)						
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)						
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I-VIII.)					85	
IX.	Irányító szervi támogatás	283 686	285 393	-27	285 366	143 816	50,4
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele		703		703	703	
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele						
	Finanszírozási bevételek (IX-XI.)	283 686	286 096	-27	286 069	144 519	50,5
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	283 686	286 096	-27	286 069	144 604	50,5

2026.							adatok e Ft-ban
Kiadások	Eredeti előirányzat	Eddig módosított előirányzat	Rendeletmódosítás miatti tételek	Módosított előirányzat	2026. II. negyedéves teljesítés	Teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest	
I. Működési költségvetés kiadásai	283 686	286 096	-27	286 069	142 723		49,9
Személyi juttatások	233 839	235 668		235 668	116 796		49,6
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	35 049	35 287		35 287	18 035		51,1
Dologi kiadások	14 798	15 141	-27	15 114	7 892		52,2
ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai (ÁROP)							
ebből: kamatkiadás							
Ellátottak pénzbeli juttatásai							
Egyéb működési célú kiadások							
ebből: tartalék							
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre							
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre							
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai							
Beruházási kiadások							
Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai							
Ebből: EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr. projektek önk. hozzájárulásának kiadásai							
Felújítások							
Egyéb felhalmozási célú kiadások							
ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre							
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre							
Felhalmozási tartalék							
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	283 686	286 096	-27	286 069	142 723		49,9
III. Finanszírozási kiadások							
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre							
Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)							
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	283 686	286 096	-27	286 069	142 723		49,9
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	29,00	29,00		29,00	29,00		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00	0,00		
	0	0	0	0	1 881		

létszám	cafeteria	adatok e Ft-ban
29	közalkalmazotti részére (6000 Ft/hó*12 hó)	2 088
	járuléka 28 %	585
összesen		2 673

Isaszegi Bóbita Óvoda							
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat	2026.				adatok e Ft-ban
Bevételek		Eredeti előirányzat	Eddig módosított előirányzat	Rendeletmódosítás miatti tételek	Módosított előirányzat	2026. II. negyedéves teljesítés	Teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I.	Önkormányzat működési támogatásai						
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása						
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása						
	Működési célú központosított támogatások						
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai						
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőár)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)						
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)						
IV.	Közhatalmi bevételek						
	Építványadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, ideiglenes közhatalmi adó						
	Gépjárműadó						
	Talajterhelés díj						
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebtrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építészeti bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része						
V.	Működési bevételek						
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó						
	Általános forgalmi adó visszatérítése						
	Fordított áfa bevétel						
	Kamatbevétel						
	Egyéb működési bevételek						
VI.	Felhalmozási bevételek						
	Ingatlanok értékesítése						
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés						
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök						
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök						
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)						
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)						
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)						
IX.	Irányító szervi támogatás	177 178	178 131	-100	178 031	90 447	50,8
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele		597		597	597	
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele						
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	177 178	178 728	-100	178 628	91 044	51,0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	177 178	178 728	-100	178 628	91 044	51,0

2026.							adatok e Ft-ban
	Kiadások	Kredeti előirányzat	Eddig módosított előirányzat	Rendelismódosítás miatti tételek	Módosított előirányzat	2026. II. negyedéves teljesítés	Teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I.	Működési költségvetés kiadásai	177 178	178 728	-100	178 628	88 226	49,4
	Személyi juttatások	149 880	151 252		151 252	76 361	50,5
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 634	19 812		19 812	8 033	40,5
	Dologi kiadások	7 664	7 664	-100	7 564	3 832	50,7
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai (ÁROP)						
	ebből: kamatkidás						
	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
	Egyéb működési célú kiadások						
	ebből: tartalék						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belőlr						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívőlr						
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai						
	Beruházási kiadások						
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
	Ebből: EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai						
	Feitűjtések						
	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belőlr						
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívőlr						
	Felhalmozási tartalék						
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	177 178	178 728	-100	178 628	88 226	49,4
III.	Finanszírozási kiadások						
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívőlr						
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	177 178	178 728	-100	178 628	88 226	49,4
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	18,50	18,50		18,50	18,50	
	Külfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00	0,00	
		0	0	0	0	2 818	

létszám: cafeteria
18,5 közalkalmazotti részre (6000 Ft/hó 12 hó
járulék 28 %
összesen

adatok e Ft-ban
1 368
383
1 751

Isaszegi Humánszolgálati Központ							
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	2026.					adatok e Ft-ban
Bevételek	Eredeti előirányzat	Eddig módosított előirányzat	Rendeletmódosítás miatti tételek	Módosított előirányzat	2026. II. negyedéves teljesítés	Teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest	
I. Önkormányzat működési támogatásai							
Helyi önkormányzat működésének általános támogatása							
Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása							
Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása							
Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása							
Működési célú központosított támogatások							
Helvi önkormányzat kiegészítő támogatásai							
II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről							
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)							
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről							
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)							
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)							
III. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről							
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)							
IV. Közhatalmi bevételek							
Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, ideiglenes közlekedési adó							
Önkormányzatok							
Talajterhelési díj							
Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építészeti bírság, Szabálysértési igazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része							
V. Működési bevételek	2 000	2 000		2 000	1 174	58,7	
Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	2 000	2 000		2 000	1 174	58,7	
Általános forgalmi adó visszatérítése							
Fordított áfa bevétel							
Kamatbevétel							
Egyéb működési bevételek							
VI. Felhalmozási bevételek							
Ingatlanok értékesítése							
Egyéb tárgyi eszköz értékesítése							
VII. Működési célú átvett pénzeszközök							
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök							
VIII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök							
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)							
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)							
Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	2 000	2 000		2 000	1 174	58,7	
IX. Irányító szervi támogatás	113 517	117 453	9 041	126 494	53 401	42,2	
Első év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele		975		975	975	100,0	
XI. Első év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele							
Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	113 517	118 428	9 041	127 469	54 376	42,7	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	115 517	120 428	9 041	129 469	55 550	42,9	

2026.							adatok e Ft-ban
Kiadások	Eredeti előirányzat	Eddig módosított előirányzat	Rendeletmódosítás miatti tételek	Módosított előirányzat	2026. II. negyedéves teljesítés	Teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest	
I. Működési költségvetés kiadásai	115 517	120 428	9 041	129 469	52 744	40,7	
Személyi juttatások	95 034	99 463	7 600	107 063	44 860	41,9	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 322	12 898	1 000	13 898	5 685	40,9	
Dologi kiadások	8 161	8 067	441	8 508	2 199	25,8	
ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai (ÁROP)							
ebből: kamatkiadás							
Ellátottak pénzbeli juttatásai							
Egyéb működési célú kiadások							
ebből: tartalék							
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre							
ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre							
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai							
Beruházási kiadások							
Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai							
Ebből: EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai							
Felújítások							
Egyéb felhalmozási célú kiadások							
ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre							
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre							
Felhalmozási tartalék							
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	115 517	120 428	9 041	129 469	52 744	40,7	
III. Finanszírozási kiadások							
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre							
Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)							
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	115 517	120 428	9 041	129 469	52 744	40,7	
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	13,00	13,00		13,00	13,00		
Külfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00	0,00		
	0	0	0	0	2 806		

létszám	cafeteria	adatok e Ft-ban
13	közalkalmazottak részére (6000Ft/hó 12 óra)	936
	járulék 28 %	262
Összesen		1 198

Isaszegi Művelődési Ház és Múzeumi Kiállítóhely							
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat	2026.				
Bevételek	Eredeti előirányzat	Eddig módosított előirányzat	Rendeletmódosítás miatti tételek	Módosított előirányzat	2026. II. negyedéves teljesítés	adatok e Ft-ban	Teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I. Önkormányzat működési támogatásai							
Helyi önkormányzat működésének általános támogatása							
Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása							
Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása							
Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása							
Működési célú központosított támogatások							
Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai							
II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről			1 300	1 300			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről							
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről			1 300	1 300			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)							
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)							
III. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről							
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)							
IV. Közhatalmi bevételek							
Építványadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó							
Csejteményadó							
Talajterhelési díj							
Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebtrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építészeti bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része							
V. Működési bevételek	20 000	20 000		20 000	8 684	43,4	
Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	20 000	20 000		20 000	8 684	43,4	
Általános forgalmi adó visszatérítése							
Fordított áfa bevétel							
Kamatbevétel							
Egyéb működési bevételek							
VI. Felhalmozási bevételek							
Ingatlanok értékesítése							
Egyéb tárgyi eszköz értékesítés							
VII. Működési célú átvett pénzeszközök							
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök							
VIII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök							
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)							
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)							
Költségvetési bevételek mindösszesen (I-VIII.)	20 000	20 000	1 300	21 300	8 684	40,8	
IX. Irányító szervi támogatás	74 694	70 602	8 052	78 654	42 329	53,8	
Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele		11 793		11 793	11 793	100,0	
XI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele							
Finanszírozási bevételek (IX-XI.)	74 694	82 395	8 052	90 447	54 122	59,8	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	94 694	102 395	9 352	111 747	61 806	56,2	

2026.							adatok e Ft-ban
	Kiadások	Eredeti előirányzat	Eddig módosított előirányzat	Rendeletmódosítás miatti tételek	Módosított előirányzat	2026. II. negyedéves teljesítés	Teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I.	Működési költségvetés kiadásai	94 694	101 695	9 112	110 807	56 559	51,0
	Személyi juttatások	66 572	66 572		66 572	33 650	50,5
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 179	9 179		9 179	4 886	53,2
	Dologi kiadások	18 943	25 944	9 112	35 056	18 023	51,4
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai (ÁROP)						
	ebből: kamatkiadás						
	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
	Egyéb működési célú kiadások						
	ebből: iktaték						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre						
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai		700	240	940	10	1,1
	Beruházási kiadások					10	
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
	Ebből: EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai						
	Felújítások		700	240	940		
	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre						
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
	Felhalmozási iktaték						
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	94 694	102 395	9 352	111 747	56 569	50,6
III.	Finanszírozási kiadások						
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre						
	Irányító szerv támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	94 694	102 395	9 352	111 747	56 569	50,6
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	8,00	8,00		8,00	8,00	
	Kétfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00	0,00	
		0	0	0	0	6 237	

létszám	caféterin	adatok e Ft-ban
8 fő alkalmazottak részére (6000Ft/hó 12 hóra)		576
járulék 28 %		161
Összesen		737

Jókai Mór Városi Könyvtár						
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	2026.				
Bevételek	Eredeti előirányzat	Eddig módosított előirányzat	Rendelismódosítás miatti tételek	Módosított előirányzat	2026. II. negyedéves teljesítés	adatok e Ft-ban Teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I. Önkormányzat működési támogatásai						
Helyi önkormányzat működésének általános támogatása						
Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása						
Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása						
Működési célú központosított támogatások						
Helyi önkormányzat fejlesztő támogatásai						
II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről						
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)						
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről						
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)						
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)						
III. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)						
IV. Közhatalmi bevételek						
Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparűzési adó, idegenforgalmi adó						
Geniáriumadók						
Teljesítménydíj						
Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ehrendíj, hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építési bírság, Szabálysértési közjegyzési bírság helyi						
V. Működési bevételek	700	700		700	230	32,9
Áru és szolgáltatásértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	700	700		700	230	32,9
Általános forgalmi adó visszatérítése						
Fordított áfa bevétel						
Kamatbevétel						
Egyéb működési bevételek						
VI. Felhalmozási bevételek						
Ingatlanok értékesítése						
Egyéb tárgyi eszköz értékesítés						
VII. Működési célú átvett pénzeszközök						
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök						
VIII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (konk. munkáltatói)						
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	700	700		700	230	32,9
IX. Irányító szervi támogatás	31 009	30 798		30 798	15 390	50,0
X. Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele		626		626	626	100,0
XI. Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele						
Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	31 009	31 424		31 424	16 016	51,0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	31 709	32 124		32 124	16 246	50,6

2026.							adatok e Ft-ban
	Kiadások	Eredeti előirányzat	Eddig módosított előirányzat	Rendelتمódosítás miatti tételek	Módosított előirányzat	2026. II. negyedéves teljesítés	Teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I.	Működési költségvetés kiadásai	28 034	28 449		28 449	13 874	48,8
	Személyi juttatások	19 774	19 774		19 774	10 102	51,1
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 571	2 571		2 571	1 493	58,1
	Dologi kiadások	5 689	6 104		6 104	2 279	37,3
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai (ÁROP)						
	ebből: kamatkiadás						
	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
	Egyéb működési célú kiadások						
	ebből: tartalék						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre						
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	3 675	3 675		3 675	1 627	44,3
	Beruházási kiadások	3 675	3 675		3 675	1 627	44,3
	Ebből:EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
	Ebből:EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai						
	Felújítások						
	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre						
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
	Felhalmozási tartalék						
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	31 709	32 124		32 124	15 501	48,3
III.	Finanszírozási kiadások						
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre						
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	31 709	32 124		32 124	15 501	48,3
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	3,00	3,00		3,00	3,00	
	Külfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00	0,00	
		0	0	0	0	745	

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

Aprókfalva Bőlcsoede							
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat					
		2026.					adatok e Ft-ban
Bevételek		Eredeti előirányzat	Eddig módosított előirányzat	Rendeletmódosítás miatti tételek	Módosított előirányzat	2026. II. negyedéves teljesítés	Teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I.	Önkormányzat működési támogatásai						
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása						
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása						
	Működési célú központosított támogatások						
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai						
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (OEP)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetítő támogatás)						
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)						
IV.	Közhatalmi bevételek						
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó ideértve a kommunális adó						
	Gépjárműadók						
	Teljesítménydíj						
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészetű hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építési bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része						
V.	Működési bevételek	700	700		700	488	69,7
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgóeszközök	700	700		700	488	69,7
	Általános forgóeszközök						
	Fordított áfa bevétel						
	Kamatbevétel						
	Egyéb működési bevételek						
VI.	Felhalmozási bevételek						
	Ingatlanok értékesítése						
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése						
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök						
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök						
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)						
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)						
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	700	700		700	488	69,7
IX.	Irányító szervi támogatás	75 489	75 497	-163	75 334	37 712	50,1
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele		508		508	508	100,0
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele						
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	75 489	76 005	-163	75 842	38 220	50,4
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	76 189	76 705	-163	76 542	38 708	50,6

2026.							adatok e Ft-ban
	Kiadások	Eredeti előirányzat	Eddig módosított előirányzat	Rendelelmódosítás miatti tételek	Módosított előirányzat	2026. II. negyedéves teljesítés	Teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
I.	Működési költségvetés kiadásai	76 189	76 705	-163	76 542	37 667	49,2
	Személyi juttatások	63 401	63 858	-144	63 714	31 168	48,9
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 242	8 301	-19	8 282	4 217	50,9
	Dologi kiadások	4 546	4 546		4 546	2 282	50,2
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai (ÁROP)						
	ebből: kamatkiadás						
	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
	Egyéb működési célú kiadások						
	ebből: tartalék						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre						
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre						
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai						
	Beruházási kiadások						
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai						
	Ebből: EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai						
	Felújítások						
	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre						
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
	Felhalmozási tartalék						
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	76 189	76 705	-163	76 542	37 667	49,2
III.	Finanszírozási kiadások						
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre						
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I+II+III.)	76 189	76 705	-163	76 542	37 667	49,2
	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	1 041	

létszám cafeteria adatok eFt-ban
7 közalkalmazottak részére (6000Ft/hó 12 hónap) 504
járulék 28 % 141
összesen 645

Támogatások részletezése 2026. év

16. melléklet
adatok e Ft-ban

Megnevezés	2026. előirányzat	Eddig módosított előirányzat	2026. II. RM. tételei	2026. módosított előirányzat	2026.II. negyedéves teljesítés	Teljesítés %-a módosított előírányzathoz képest
Nyugdíjas klubok	400	400		400	400	
Isaszegi Sportegyesület	7 000	7 000		7 000	7 000	
Történelmi Lovasegyesület	2 000	2 500		2 500	2 500	
Civil szervezetek támogatása	4 000	4 000		4 000	3 800	
Polgárórség	2 200	2 200		2 200	2 200	
Rendórség támogatása	3 000	3 000		3 000	600	
Polgármesteri keret	4 300	3 753	-592	3 161		
Gödöllő-Vác Törségi Vírgazdálkodási Társulat	2 504	2 504	527	3 031	185	
Isaszegi Önkéntes Tűzoltó Egyesület	2 200	3 200		3 200	3 200	
Működési támogatás összesen	27 604	28 557	-65	28 492	19 885	69,8%
Felhalmozási támogatás összesen		0	0	0	0	

Adatszolgáltatás az elismert tartozás állományról

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.	Összesen:					