

35/2026

**Isaszeg Város Polgármestere
Isaszeg**

E L Ő T E R J E S Z T É S

A képviselő-testület 2026. szeptember 17-i ülésére

Tárgy: Javaslát az Isaszeg Város Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló rendelet módosítására (II. rendeletmódosítás)

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. szeptember 17-i ülésére

Tárgy: Javaslat az Isaszeg Város Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló rendelet módosítására (II. rendeletmódosítás)

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 képviselő-testület által eddig meghozott 2026. évi 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.

2026. évben a még nem rendezett, a képviselő-testület által hozott határozatok és egyéb tételek következtében a tartalék 14.105 e Ft összeggel növekedett (6. melléklet), így a tartalék 29.992 e Ft összegre változott.

A rendeletmódosítás A. mellékletének tételei a következők:

Önkormányzat

Bevételi előirányzatot érintő tételek:

- *Önkormányzat működési támogatásai tétel tartalmai:*

1. Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása során a szociális ágazati pótlék 04-07 hónapra eső összege 7.023 e Ft növekedést mutat,

2. Közvilágítás póttámogatása 3.753 e Ft,
3. Rendkívüli önkormányzati támogatás (REKI) 2.129 e Ft,
4. Májusi normatívaelvonás:
 - települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása -7.269 e Ft,
 - települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása -5.121 e Ft,
 - települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása -13.134 e Ft.

A fenti elvonások az eredeti megalapozó igényléshez viszonyított változásokat mutatja mely összeget az októberi majd az év végi elszámolással szintén akár negatív akár pozitív irányba változtathatja.

- ***Működési célú támogatások tétel tartalma:***

1. Versenyképes járáások támogatás dologi rész bevétele 300 e Ft,
2. Közösségi kulturális események támogatás 7.100 e Ft,
3. Pumpapálya támogatás dologi rész bevétele 16.200 e Ft,
4. Biztos Kezdet Gyerekház (Medvelepke) éves kiadásainak támogatása 9.041 e Ft.

- ***Működési bevétel tétel tartalma:***

1. MOL Nyrt.-nek szolgalmi jog biztosításának ellenértéke 20 e Ft,
2. 2026. II. negyedévi ÁFA bevalláshoz kapcsolódó visszaigényelendő összeg: 5.327 e Ft áfabevétel,
3. Ravatalozó bérleti díj 2026.09.01.-től 1.575 e Ft.

- ***Felhalmozási bevétel tétel tartalma:***

Ingatlan értékesítés (Ipari park 015/119 hrsz.) 27.432 e Ft.

- ***Működési célra átvett pénzeszköz bevétel tétel tartalma:***

1. Patak völgyi u. karbantartására közérdekű felajánlás 2. ütem 1.390 e Ft,
2. MOL Alapítvány által Zöld Oázis pályázat támogatása 2.000 e Ft.

Kiadási előirányzatot érintő tételek:

- ***Működési költségvetés kiadásai***

- ***Személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok tétel tartalma:***

1. Települési Értéktár honlapjának működési támogatása polgármesteri keretből 592 e Ft,
2. Társadalmi alpolgármester tiszteletdíja csökkentésének átvezetése (5 hó) testületi határozat alapján 3.662 e Ft,
3. Polgármester költségtérítésének jogszabályi megszüntetéséből eredő maradvány 1.697 e Ft,
4. 1. számú háziorvosi körzet kiadásai a személyi jellegű kiadásokban került tervezésre, tekintettel arra, hogy a körzet háziiorvosi teendőket tartós helyettesítésben 2026.06.30-ig egészségügyi szolgálati jogviszony keretein belül Dr. Tóvári Boglárka látta el, de 2026.07.01-től már Dr. Tordai Gábor látja el a feladatot megbízási szerződés alapján. Az fennmaradó időszakra (5 hónap) jutó bér összege személyi kiadásból átcsoportosítóra kerül a dologi kiadások közé 5.933 e Ft összegben.

- ***Dologi előirányzatok tétel tartalma:***

1. Külterületi utak felújítása kapcsán a Patakvölgyi utcára vonatkozó felhalmozási kiadásból a karbantartáskiadásba való átvezetés 2.390 e Ft.
2. 1. számú háziorvosi körzet bérátcsoportosítása személyiből dologiba 5 hó 5.933 e Ft,
3. 1. számú háziorvosi körzethez plusz kiadás (5 hó) tervezése 1.000 e Ft,
4. Versenyképes járások támogatás dologi kiadása 300 e Ft,
5. Községi kulturális események támogatás kiadása 7.100 e Ft,
6. Bankköltség póttervezése 10.000 e Ft.

- ***Egyéb működési célú kiadások tétel tartalma:***

1. Polgármesteri keretből: Települési Értéktár honlap működésének támogatása polgármesteri keretből való átvezetés személyi és járulék kiadásba - 592 e Ft,
2. Gödöllő-Vác Vízgazdálkodási Társulás: önkormányzati hozzájárulás KSH fogyasztói árindexel történő emelése miatti növekedés (több év) 527 e Ft.

- ***Egyéb felhalmozási célú kiadások tétel tartalma:***

TOP_PLUSZ-1.2.1-21-PTI Élhető települések közösségi tér és a "Hősök sétánya" kialakítása Isaszegen pályázat lezárásával kapcsolatos maradvány visszafizetése 12.952 e Ft.

- Felhalmozási (beruházás, felújítás) kiadások (4 melléklet) tétel tartalmai:

1. TOP_PLUSZ-1.2.1-21-PTI Élhető települések közösségi tér és a "Hősök sétánya" kialakítása Isaszegen pályázat elszámolása végett kötelezettség megszüntetése 19.443 e Ft,
2. Bóbita Óvoda intézmény dologi kiadásából önkormányzati beruházásra átvezetés: Padlóventilátor vásárlás 5 db 100 e Ft,
3. Hétszínvirág Óvoda intézmény dologi kiadásából önkormányzati beruházásra átvezetés: Padlóventilátor vásárlás 2 db 27 e Ft,
4. Versenyképes járárok támogatás beruházás rész bevétele 9.700 e Ft,
5. Pumpapálya támogatás kiadása 30.000 e Ft,
6. MOL Alapítvány által Zöld Oázis pályázat támogatás kiadása 2.000 e Ft,
7. Önkormányzat: 2 db padlóventilátor (orvosi rendelőkbe) 34 e Ft,
8. Önkormányzat: szőnyegbeszerzés 30 e Ft,
9. Külterületi utak felújítása Patakvölgyi útkarbantartás összeg átvezetése dologi kiadásba 1.000 e Ft.

- Intézmény finanszírozási tétel tartalma:

Az önkormányzat intézményeinek rendeletmódosítási tételei miatt a A/2 melléklet szerint illetve alább az intézményeknél részletesen kifejtve, az önkormányzat által nyújtott intézményfinanszírozás összegét 16.803 e Ft-tal növeltük.

A működési tartalék összege jelen rendeletmódosítás után 19.231 e Ft, a felhalmozási tartalék 10.761 e Ft.

Az összes tartalék összege: 29.992 e Ft, a módosított előirányzathoz képest 14.105 e Ft-tal növekedett (6. melléklet).

A rendeletmódosítás A/2 mellékletének tételei a következők:

Isaszegi Polgármesteri Hivatal

Bevételi előirányzatot érintő tételek:

Bevételi előirányzat-módosítás a vizsgált időszakban nem volt.

Kiadási előirányzatot érintő tételek:

- *Működési költségvetés kiadásai*
- *Személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok tétel tartalma:*

A „Családbarát munkahelyek kialakításának és fejlesztésének támogatása” című pályázat átvezetése dologiból személyi jellegű kiadásba 201 e Ft.

- *Dologi kiadások tétel tartalma:*

A „Családbarát munkahelyek kialakításának és fejlesztésének támogatása” című pályázat átvezetése dologiból személyi jellegű és felhalmozási kiadásba 231 e Ft.

- *Felhalmozási költségvetés kiadásai*
- *Beruházási kiadások tétel tartalma:*

A „Családbarát munkahelyek kialakításának és fejlesztésének támogatása” című pályázat átvezetése dologiból felhalmozási kiadásba 30 e Ft.

Isaszegi Hétszínvirág Óvoda**Bevételi előirányzatot érintő tételek:**

- *Irányítószervi támogatás tétel tartalma:*

Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat-módosítása miatt az irányítószervi támogatás 27 e Ft-tal csökkent.

Kiadási előirányzatot érintő tételek:

- *Működési költségvetés kiadásai*
- *Dologi előirányzatok tétel tartalma:*

Padlóventilátor-vásárlás (2 db) dologi kiadásból átvezetve az önkormányzat felhalmozási kiadásai közé 27 e Ft.

Isaszegi Bóbita Óvoda**Bevételi előirányzatot érintő tételek:**

- *Irányítószervi támogatás tétel tartalma:*

Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat-módosítása miatt az irányítószervi támogatás 100 e Ft-tal csökkent.

Kiadási előirányzatot érintő tételek:

- *Működési költségvetés kiadásai*
- *Dologi előirányzatok tétel tartalma:*

Padlóventilátor-vásárlás (5 db) dologi kiadásból átvezetve az önkormányzat felhalmozási kiadásai közé 100 e Ft.

Isaszegi Humánszolgáltató Központ

Bevételi előirányzatot érintő tételek:

- *Irányítószervi támogatás tétel tartalma:*

Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat-módosítása miatt az irányítószervi támogatás 9.041 e Ft-tal növekedett.

Kiadási előirányzatot érintő tételek:

- *Működési költségvetés kiadásai*
- *Személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok tétel tartalma:*

Jelen rendeletmódosítással a Biztos Kezdet Gyerekház (Medvelepke) program éves személyi kiadására 7.600 e Ft, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adóra 1.000 e Ft előirányzat kerül tervezésre.

- *Dologi kiadások tétel tartalma:*

Biztos Kezdet Gyerekház (Medvelepke) program éves dologi kiadására 441 e Ft előirányzat kerül tervezésre.

Isaszegi Művelődési Ház és Múzeumi Kiállítóhely

Bevételi előirányzatot érintő tételek:

- *Működési célú támogatások bevétele:*

Csoóri Sándor Alap terhére kapott 1.300 e Ft CSSP-MO-26-0387 azonosítószámú pályázati bevétel előirányzat-növekedés.

- *Irányítószervi támogatás tétel tartalma:*

Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat-módosítása miatt az irányítószervi támogatás 8.052 e Ft-tal növekedett.

Kiadási előirányzatot érintő tételek:**- *Működési költségvetés kiadásai*****- *Dologi kiadások tétel tartalma:***

1. Múzeum: a Daloskör 100 éves zászló restaurálás önrész átcsoportosítása dologiból felhalmozásba -240 e Ft.
2. Csoóri Sándor Alap terhére kapott CSSP-MO-26-0387 támogatás kiadási előirányzat növekedés 1.300 e Ft összegben.
3. Előző évi szabad pénzmaradvány terhére 4.052 e Ft kiadási előirányzat-növekedés.
4. A nyári fesztivál költségeire 4.000 e Ft kiadás kerül tervezésre.

- *Felhalmozási költségvetés kiadásai***- *Beruházások kiadásai tétel tartalma:***

Múzeum: a Daloskör 100 éves zászló restaurálás önrész 240 e Ft összeg.

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

Az intézmény bevételi-kiadási előirányzat-módosítása miatt az irányítószervi támogatás 163 e Ft –tal csökkent.

Kiadási előirányzatot érintő tételek:**- *Működési költségvetés kiadásai*****- *Személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok tétel tartalma:***

A bölcsőde egészségügyi és orvosi feladatok ellátására kötött megbízási szerződés megszüntetése miatt a személyi kiadás előirányzata 144 e Ft-tal, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 19 e Ft-tal csökken.

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 helyze-

téről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

A költségvetés nemzetgazdasági hatása az, hogy az államháztartás része, a különböző jogcímeken 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.

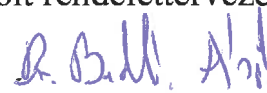
Tisztelt Képviselő-testület!

A fentiek alapján kérem a képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a csatolt rendelettervezet elfogadására.

..../2026. (IX.17.) önkormányzati rendeletalkotási javaslat

Isaszeg Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megalkotja a/2026. (IX.17.) önkormányzati rendeletét, az Isaszeg Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (III.05.) önkormányzati rendeletének módosítására a csatolt rendelettervezet szerint.

Isaszeg, 2026. 09. 08.


Dr. Budaházi Árpád
polgármester



Isaszeg Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../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 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 2.643.558 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.

1. melléklet a .../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. II. rendeletmódosítás tételleinek kimutatása (önkormányzat)

Megnevezés	Döntés alapja	II. rendelet módosítás tétellei
Általános tartalék (működési)		3 678
Önkormányzat Bevétel		
Önkormányzat működési támogatásai		
Szociális ágazati pótlék (04-07 hó)		7 023
Közvilágítás póttámogatás		3 753
Rendkívüli önkormányzati támogatás (REKI)		2 129
Május normativa: települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (elvonás)		-7 269
Májusi normativa: települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (elvonás)		-5 121
Májusi normativa: települési önkormányzatok gyermekéktezetési feladatainak támogatása (elvonás)		-13 134
Működési célú támogatások államháztartáson belülről		
Versenyképes járárok támogatás		300
Közösségi kulturális események támogatás		7 100
Pumpapálya támogatás		16 200
Medvelepke		9 041
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		
Versenyképes járárok támogatás		9 700
Pumpapálya támogatás		13 800
Közbatalmi bevételek		
Működési bevételek		
MOL Nyrt. Szolgalmi jog	43/2026. (IV. 23.) Kt. Határozat	20
2026. II. negyedévi általános forgalmi adó bevétel visszatérítés		5 327
Ravatalozó bérleti díj 2026.09.01.-től	143/2026. (VII. 30.) Kt. Határozat	1 575
Felhalmozási bevétel		
Ingatlan értékesítés (Ipari park 015/119 hrsz.)	40/2026. (IV. 23.) Kt. Határozat	27 432
Működési célú átvett pénzeszközök		
Patak völgyi u. közérdekű felajánlás 2. ütem		1 390
Zöld Oázis támogatás		2 000
Önkormányzat Kiadás		
Személyi juttatás		
Polgármesteri keret: Település Értéktár honlap működésének támogatása		-578
Társadalmi alpolgármester tiszteletdíj csökkenés (5 hó)	149/2026. (VII. 30.) Kt. Határozat	3 241
Polgármester költségterítés megszüntetés		5 502
1. számú háziorvosi körzet bér átcsoportosítás dologiába 5 hó	68/2026. (V. 21.) Kt. Határozat	5 250
Személyi juttatás járulék		
Polgármesteri keret: Település Értéktár honlap működésének támogatása		-14
Társadalmi alpolgármester tiszteletdíj visszavonás (5 hó)	149/2026. (VII. 30.) Kt. Határozat	421
Polgármester költségterítés megszüntetés járuléka		195
1. számú háziorvosi körzet bér járulék átcsoportosítás dologiába 5 hó	68/2026. (V. 21.) Kt. Határozat	683
Dologi kiadások		
Külterületi utak felújítása Patak völgyi út karbantartása felhalmozásból		-2 390
1. számú háziorvosi körzet bér átcsoportosítás személyiből dologiába 5 hó		-5 933
1. számú háziorvosi körzet plusz kiadás 5 hó	68/2026. (V. 21.) Kt. Határozat	-1 000
Versenyképes járárok támogatás dologi kiadása		-300
Közösségi kulturális események támogatás kiadása		-7 100
Bank költség póttérvezés		-10 000
Ellátottak pénzbeli juttatása		
Egyéb működési célú kiadások		
Polgármesteri keretből: Település Értéktár honlap működésének támogatása		592
Gödöllő-Vác Vízgazdálkodási Társulás: önkormányzati hozzájárulás emelés (több év)		-527
Egyéb felhalmozási célú kiadások		
TOP Hősök sétány elszámolása maradvány visszafizetése felhalmozásból		-12 952
Finanszírozási kiadások		
Irányító szervi támogatás		-16 803
felhalmozási tartalékról átvétel általános tartalékra		-20 000
Módosított működési tartalék összesen		19 231

	Megnevezés	Döntés alapja	II. rendelet módosítás tételei
	Felhalmozási tartalék		12 209
	Beruházások		
	TOP Hősök sétány elszámolása dologi		19 443
	Bóbita Óvoda: Padlóventilátor vásárlás 5 db		-100
	Hétszínvirág Óvoda: Padlóventilátor vásárlás 2 db		-27
	Versenyképes járasok támogatás		-9 700
	Pumpapálya támogatás		-30 000
	ZöldOázis támogatás		-2 000
	Önkormányzat: 2 db padlóventilátor (orvosi rendelőkbe)		-34
	Önkormányzat: szőnyeg beszerzés		-30
	Felújítások		
	Külterületi utak felújítása Patak völgyi út karbantartása dologi		1 000
	Felhalmozási költségvetés kiadásai		
	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
	felhalmozási tartalékról átvezetés általános tartalékba		20 000
	Módosított felhalmozási tartalék összesen		10 761
	Tartalékok összesen		29 992

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 Daloskőr 100 éves zászló restaurálás önrész dologiból felhalmozásba		240
	Múzeum: a Daloskőr 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 (irányítószervi 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	1 376 838	-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	159 643	33 941	193 583	127 450	65,9
	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.	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	268 850	47,9
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, idegenforgalmi 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, Környezetvédelmi bírság, Építéssügyi 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 mindösszesen (I-VIII.)	2 338 616	2 376 817	82 566	2 459 383	1 303 300	53,0
IX.	Lejáratott bevételek						
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	129 452	129 479		129 479	129 479	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	237 492		237 492	237 492	100,0
	Koncessziós bevételek	2 576 081	2 614 309	82 566	2 696 875	1 540 792	57,1
	Iránymű szerinti 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 költségvetési kiadásai	2 413 978	2 391 673	49 344	2 441 017	1 267 802	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	15 553	19 231		
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	27 604	28 557	-65	28 492	19 885	
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről						
	ebből: normatíva visszafizetés		5 554		5 554	5 554	
II.	Felhalmozási költségvetési kiadásai	111 688	172 221	33 232	205 443	87 252	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 kívülről						
	Felhalmozási tartalék	20 000	12 209	-1 448	10 761		
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 525 666	2 563 894	82 566	2 646 400	1 355 109	51,2
III.	Finanszírozási kiadások	1 227 382	1 227 840	16 803	1 244 643	634 448	51,0
	00. Havi állami előleg	50 415	50 415		50 415	50 415	
	Iránymű szerinti 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
	Koncessziós kiadás	2 576 081	2 614 309	82 566	2 696 875	1 405 524	52,1
	Eves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	122,25	122,25	00	122,25	122,25	
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	2,00	2,00	00	2,00	2,00	
		0	0	0	0		

Isaszeg Város Önkormányzat 2026. évi bevételei és kiadásai

1/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	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 (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, idegenforgalmi 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, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésügyi bírság, Szabályozási közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	15 000	15 000		15 000	2 668	
IV.	Működési bevételek	197 791	216 490	12 754	229 244	124 985	54,5
	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						
	Kamatbevétel					139	
	Egyéb működési bevételek		1 112		1 112	1 139	
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.	Árúkpapír beváltás						
VII.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	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	2 405 221	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 költségvetési kiadások	2 413 978	2 391 673	49 344	2 441 017	1 367 852	55,9
	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						
	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	15 553	19 231		
	ebből: egyéb működési célú támogatások	27 604	28 557	-65	28 492	19 885	
	ebből: egyéb működési célú támogatások						
	ebből: normatíva visszafizetés		5 554		5 554	5 554	
II.	Finanszírozási kiadások	50 415	50 415		50 415	50 415	100,0
	00. havi állam támogatás	50 415	50 415		50 415	50 415	
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.)	2 464 393	2 442 088	49 344	2 491 432	1 418 267	57,0

Isaszeg Város Önkormányzat 2026. évi bevételei és kiadásai

1/B melléklet
adatok e Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2026.					
		Eredeti előirányzat	Eddig módosított előirányzat	Rendelتمódosítás miatti tételek	Módosított előirányzat	2026. II. negyedéves teljesítés	Teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
BEVÉTELEK							
I.	Közhatalmi bevételek						
	Kommunális adó bevételek						
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 (kkk)					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.	Előző év költségvetési maradványának 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	73,2
		2 576 081	2 614 309	82 566	2 696 875	1 540 792	

Sorszám	Megnevezés	2026.					
		Eredeti előirányzat	Eddig módosított előirányzat	Rendelتمódosítás miatti tételek	Módosított előirányzat	2026. II. negyedéves teljesítés	Teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
KIADÁSOK							
I.	Felhalmozási költségvetési kiadásai	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
Helyi 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	
Helyi önkormányzat kiegészítő 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
Értékpapírvásárlás, telekadó, kommunális adó, iparűzési adó, idegenforgalmi adó	144 000		
Gépjárműadó	400 000		
Talajterhelési díj	2 000		
Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészetű hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésiügyi 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	3 390		
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	23997	Felújítások	6 940
III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	83 500	Egyéb felhalmozási célú kiadások	64 247
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk)	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	-	
	Kulturális 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	
	Rákosszentmihályi mederrendezés	5 100	5 100		5 100		
	Településszabályozási, település szerkezeti és egyéb tervek készítése	23 039	23 039		23 039		
	Közüvilágítás bővítés	3 000	3 000		3 000		
	TOP Hősök sétány elszámolása végett	19 443	19 443	-19 443	-		
	TOP belterületi utak	14 239	14 239		14 239		
	Kossuth-Hévezés utcai gyalogos átkelő		406		406		
	Önkormányzati gépjárművek gumibroncs beszerzés	1 000	1 000		1 000		
	Területi Védőnők (nyomaték)		71		71	71	
	Önkormányzat: Sportcsarnok lámpatestek				-	189	
	Önkormányzat: Zöld Óázis támogatás			2 000	2 000	552	
	Önkormányzat: 2 db padlóventilátor (orvosi rendelőkbe)			34	34		
	Önkormányzat: szőnyeg beszerzés			30	30		
	Versenyképes járárok támogatás			9 700	9 700		
	Pumpapálya támogatás			30 000	30 000		
	Humánszolgáltató (2 db akkumulátor, irratmegsimlító)		94		94	23	
	Művelődési Ház (színpad, hűtőszekrény)		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 átadott 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	Rendeletmódosítás miatti tételek	Módosított előirányzat	2026. II. negyedéves teljesítés	Teljesítés %-a módosított előirányzathoz képest
1.	Helyi 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.

Tartalék összeg alakulása

sorszám	feladat	2026. évi előirányzat	Eddig módosított előirányzat	2026. II. RM. tételei	2026. módosított előirányzat	Átcsoportosítás jogát gyakorolja
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 kód száma: TOP_PLUSZ-2.1.1-21-PT1-2022-00015 A megvalósítás helye: 2117. Isaszeg, Móricz Zs. U. 16. 683/2. hrsz. A projekt megvalósításának kezdete: 2024.10.05 A projekt megvalósításának befejezése: 2026.03.27 A projekt címe: Isaszegi Humánszolgáltató Központ energetikai korszerűsítése				
A projekt bevételei és kiadásai				adatok 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 kód száma: TOP_PLUSZ-1.2.1.-PT1-2022-00018 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: Közösségi 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-PT1 Belterületi utak A projekt kód száma: 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:				
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				

Isaszeg Város Önkormányzat							
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	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	46 507	46 607		46 607	24 236	
	Működési célú központosított támogatások						
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai			21 29	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 (mezőőr)	2 160	2 160		2 160	1 080	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (Otthonátmozgás, Medvelepké, 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
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, idegenforgalmi adó	144 000	144 000		144 000	68 216	
	Építészeti 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, Ebtrendezési 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						
	Kamatbevétel					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 (ZöldÓázis, 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 visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, LTP, csatorna hozzájárulás, úthozzájárulás)					52	
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (közmfú 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: kamatkiadás							
	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: normatíva visszafizetés		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 visszafizetés)		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 előleg	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 eFt-ban
2	mezőőri szolgálat	203
	járulék (28 %)	57
2	polgármester, alpolgármester, 2 fő részére	362
	járulék (28 %)	101
1	Védőnői szolgálat 1 fő részére	102
	járulék (28 %)	28
2	Fogorvosi szolgálat 2 fő részére	144
	járulék (28 %)	40
2	Gyermekeorvosi 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.					
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		9 587		9 587	9 120	95,1
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőár)						
	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, iparüzési adó, ideiglenforgalmi adó						
	Gépjárműadók						
	Tulajterhelési díj						
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Erendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építési 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 bevétel						
	Kamatbevétel						
	Egyéb működési bevételek		1 112		1 112	1 132	
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.)	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.	Első év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele		1 716		1 716	1 716	
XI.	Első 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-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre						
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	422 394	432 966		432 966	210 877	48,7
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	32,75	32,75		32,75	32,75	0,0
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00	0,00	

létszám	caféteria	adatok e Ft-ban
32,75	Közzisztviselő	5 979
	Járulék (28%)	1 674
összesen		7 653

Isaszegi Hétszínvirág 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						
	Helvi önkormányzat működésének általános támogatása						
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása						
	Működési célú központosított támogatások						
	Helvi önkormányzat kiegészítő támogatásai						
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)						
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)						
IV.	Közhatalmi bevételek						
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparűzési adó, idegenforgalmi adó						
	Gépjárműadók						
	Tulajdonosi díj						
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ehrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építészeti 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 értékesítése						
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök						
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök						
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)						
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (LTP)						
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I-VIII.)					85	
IX.	Irányító szervi támogatás	283 686	285 393	-27	285 366	143 816	50,4
X.	Első év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele		703		703	703	
XI.	Első 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	
	Külföldi állalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00	0,00	
		0	0	0	0	1 881	

létszám cafeteria
29 közalkalmazotti részére (6000 Ft/hó*12 hó)
járulékok 28 %

adatok eFt-ban

2 088
585

2 673

Isaszegi Bóbita Óvoda							
	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 kiegyesztő 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, ipartérségi adó, idegenforgalmi adó						
	Cselekmiadók						
	Tulajdonosi díj						
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ezenrendszertől hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építési bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része						
V.	Működési bevételek						
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó						
	Általános forgalmi adó visszatérítése						
	Fordított áfa bevételek						
	Kamatbevételek						
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 visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)						
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (LTP)						
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)						
IX.	Iránnyító 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	Eredeti előirányzat	Eddig módosított előirányzat	Rendelتمódosítás 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: 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	177 178	178 728	-100	178 628	88 226	49,4
III.	Finanszírozási kiadások						
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre						
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)						
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	177 178	178 728	-100	178 628	88 226	49,4
	Eves 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	2 818	

létszám cafeteria

18,5 közalkalmazott részére (6000 Ft/hó 12 hó járuléka 28 %)

összesen

adatok e Ft-ban

1 368
383

1 751

Isaszegi Humánszolgáltató Központ							
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						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)						
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)						
IV.	Közhatalmi bevételek						
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó						
	Csúszmódok						
	Tulajdonbérleti díj						
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésiügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatok megillető része						
V.	Működési bevételek	2 000	2 000		2 000	1 174	58,7
	Aru 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 értékesítés						
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök						
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök						
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kuk, munkáltatói)						
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (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
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele		975		975	975	100,0
XI.	Előző 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	Rendelutmódosítás 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	
	Költségalkotottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00	0,00	
		0	0	0	0	2 806	

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

Isaszegi Művelődési Ház és Múzeumi Kiállítóhely							
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 önkormányzati 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						
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó						
	Csepejarmadók						
	Talajterhelési díj						
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Elvrendezési hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építészeti bírság, Szabályterítési 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 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.)	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
X.	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	62 806	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	33 630	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: tartalek						
	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 tartalek						
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	94 694	102 395	9 352	111 747	56 569	50,6
III.	Finanszírozási kiadások						
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre						
	Irányító szervi 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	
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00	0,00	
		0	0	0	0	6 237	

létszám cafeteria
8 fő alkalmazottak részére (6000Ft/hó 12 hóra)
járulékok 28 %

összesen

adatok eFt-ban
576
161

737

Jókai Mór Városi Könyvtár							
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 önkormányzatok kiegészítő támogatásai						
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőér)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)						
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)						
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)						
IV.	Közhatalmi bevételek						
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparűzési adó, idegenforgalmi adó						
	Gépjárműadó						
	Teljesítménydíj						
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ébredésszeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építészeti bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi						
V.	Működési bevételek	700	700		700	230	32,9
	Áru és készletértékesítés, 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 célra átvett pénzeszközök						
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, 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	Rendeletmódosítás 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	
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00		0,00	0,00	
		0	0	0	0	745	

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

Apróköfalva Bőlcsoede							
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat					
		2026.					adatok e Ft-ban
	Bevételek	Eredeti előirányzat	Eddig módosított előirányzat	Rendeleتمدوسیتاس 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 (közvetlen támogatás)						
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)						
IV.	Közhatalmi bevételek						
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparűzési adó, idegenforgalmi adó						
	Gépjárműadók						
	Talajterhelési díj						
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építészeti 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 forgalmi adó	700	700		700	488	69,7
	Általános forgalmi adó visszatérítése						
	Fordított áfa bevétel						
	Kamatbevétel						
	Egyéb működési bevételek						
VI.	Felhalmozási bevételek						
	Ingatlanok értékesítése						
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés						
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök						
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök						
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kml, munkáltatói)						
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)						
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	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	Rendeletmódosítás 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	caféteria	adatok eFt-ban
7	közalkalmazottak részére (6000Ft/hó 12 óra)	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	
Polgárőrség	2 200	2 200		2 200	2 200	
Rendőrség támogatása	3 000	3 000		3 000	600	
Polgármesteri keret	4 300	3 753	-592	3 161		
Gödöllő-Vác Törségi Vízgazdálkodási 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:					