



Izsák Város Önkormányzata

6070 Izsák, Szabadság tér 1.
Tel.: +3676/568-060

KRID: 153513924
E-mail: izzsak@izzsak.hu

ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2025. szeptember 24-én tartandó ülésére

Tárgy:

Izsák Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025.(II.28.) önkormányzati rendelet I. számú módosítása

Előterjesztést készítette:

Sutus Mónika pénzügyi vezető
dr. Boldoczki Krisztina jegyző

Törvényességi szempontból ellenőrizte:
Előterjesztést véleményezi:

dr. Boldoczki Krisztina jegyző
Jog-Pénzügyi és Városfejlesztési
Bizottság
Kulturális-Egészségügyi és Szociális
Bizottság
Oktatási-Ifjúsági és Sportbizottság
IZS/1325-8/2025.

Ügyiratszám:

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 111.§ (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése.

Az Mötv. 115.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselőtestület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24.§ (2) bekezdése alapján a költségvetési rendelet-tervezetét a jegyző készíti elő. A rendelet összeállításánál az Áht. 23.§ (2) bekezdésében leírtakat kell figyelembe venni.

Az Áht. 23.§ (2) és (5) bekezdéseinek módosítása az önkormányzat költségvetésének, költségvetés módosításának kötelező tartalmi elemeit bővítette.

A helyi önkormányzat költségvetése tartalmaznia kell a helyi önkormányzat és az általa alapított költségvetési szervek – önkormányzati szinten összesített és a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek szerinti tételes megbontásban a – költségvetési évre vonatkozó, jogviszonyonkénti tervezett létszámadatait.

Az Áht. 23.§ (5) bekezdése értelmében a költségvetési rendelet 34. § (4) bekezdése szerinti módosításának részletesen be kell mutatnia a tárgyévet megelőző év rendelkezésre álló tényadatainak feltüntetése mellett azonos szerkezetben, átlátható módon és észszerű részletezettséggel a tárgyévi előirányzat-módosítások, előirányzatátcsoportosítások összecsúszó változásait, valamint annak – szükségességének oka szerinti – indokait és tervezett hatását is.

Izsák Város Önkormányzata költségvetését Izsák Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) határozza meg.

Izsák Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Rendeletet első alkalommal módosítja.



Izsák Város Önkormányzata

6070 Izsák, Szabadság tér 1.
Tel.: +3676/568-060

KRID: 153513924
E-mail: izaak@izaak.hu

Az Áht. 34. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról az Áht. 34.§ (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

Az Áht. 34.§ (4) bekezdése alapján a képviselő-testület az Áht. 34.§ (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - 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. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

A rendelet-tervezet a 2025. június 30. napjáig keletkezett pótelőirányzatokat, illetve a Képviselő-testület által hozott költségvetést érintő döntések számviteli átvezetéseit tartalmazza.

A módosítást követően a Város költségvetési főösszege 2 637 791 337.- forintra módosul, az eredeti előirányzathoz viszonyítva 114 893 384.- forint a növekedés.

Az alábbiakban kifejtett indokok alapján szükséges a 2025. évi önkormányzati költségvetési rendelet módosítása:

Izsák Város Önkormányzata (2. melléklet)

1. számú tábla Izsák Város Önkormányzat 2025.évi költségvetési bevétele

A bevételi előirányzat 2025. június 30.-ig jeltősen megnövekedett, melyet jórészt az állami normatív póttámogatás eredményezett. Az önkormányzat részesült egyrészt a garantált bérminimum változás kompenzálására bérkorrekcióban, másrészt a polgármesteri bértámogatás helyesbítésében, valamint a köztisztviselők 2025. 07.01.-től történő bérfejlesztésében, a pedagógusok teljesítményértékelésének megfelelő illetményemelésben, valamint lehetőség volt a normatíva májusi pótigénylésre (bölcsőde működési támogatás, szociális étkezés támogatás). A háziiorvosi ellátás foglalkoztatott jogviszony módosulásnak köszönhetően (egészségügyi szolgálati jogviszony) lehetőség volt bértámogatás igénylésére.

A bevételi előirányzatot növelte az ingatlan értékesítés (telek), valamint a Helyiözség által átadott (5 000 000.-) pénzeszköz.

2. számú tábla Izsák Város Önkormányzata 2025. évi költségvetési kiadása

A kiadási előirányzatok a póttámogatások kötelező felhasználási előírásoknak megfelelően módosításra kerültek. Átvezetésre kerültek a képviselő-testület által 2025.06.30-ig hozott költségvetést érintő rendelkezések.

Izsáki Polgármesteri Hivatal (3. melléklet)

1.számú tábla az Izsáki Polgármesteri Hivatal 2024. évi költségvetési bevétele

1. Működési bevétel előirányzat növelése történt, mivel az előző években keletkezett OTP Bank által igénybevett szolgáltatás (fűtési költség) megtérítésre került.

2. számú tábla az Izsáki Polgármesteri Hivatal 2025. évi költségvetési kiadása



Izsák Város Önkormányzata

6070 Izsák, Szabadság tér 1.
Tel.: +3676/568-060

KRID: 153513924
E-mail: izzsak@izzsak.hu

1. Személyi juttatás előirányzat növelés vált szükségessé a kormány által meghatározott és finanszírozott köztisztviselői bér változásnak megfelelően.
2. A személyi juttatáshoz szorosan kapcsolódó munkaadói járulék változása átvezetésre került.
3. Dologi és egyéb folyó kiadások előirányzat a rendkívüli bevétel összegével módosult, melyet működési kiadás előirányzati soron könyveltük.

Izsáki Általános Művelődési Központ (4. melléklet)

2. számú tábla az Izsáki Általános Művelődési Központ 2025. évi költségvetési kiadása

1. A költségvetés kiadás összegének változását a személyi juttatások és a hozzá kapcsolódó munkaadói járulék előirányzat növekedése (teljesítmény értékelést követő bérnövekedés), valamint a bölcsőde működési pót támogatása eredményezte.

Izsák Város Gyermekjóléti- és Családsegítő Szolgálat (5. számú melléklet)

2. számú tábla Izsák Város Gyermekjóléti- és Családsegítő Szolgálat 2025. évi költségvetési kiadása

1. Személyi juttatás kiemelt és a munkaadót terhelő járulék előirányzata csökkentésre került a 0,5 fő bérének megfelelően.

Gondozási Központ (6. melléklet)

2. számú tábla a Gondozási Központ 2024. évi költségvetési kiadása

1. Személyi juttatás előirányzat növekedését a 0,5 fő állományi létszám növekedés tett szükségessé.
2. A dologi és egyéb folyó kiadások a szociális étkezésre kapott pót támogatás összegével módosult.

Kérem a Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és a rendelet-tervezet elfogadására.

Izsák, 2025. szeptember 19.

Lakatos Tamás sk.
polgármester



Izsák Város Önkormányzata

6070 Izsák, Szabadság tér 1.
Tel.: +3676/568-060

KRID: 153513924
E-mail: izzsak@izzsak.hu

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Izsák Város Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025.(II.28.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló .../2025. (IX. 26.) önkormányzati rendelethez

I. Várható társadalmi hatások

Izsák Város Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) a költségvetési rendelet alapján látja el a kötelező, és az önként vállalt feladatai finanszírozását, amely jelentős hatással van a lakosságra, a település megtartó képességére.

A költségvetési rendelet módosításával és egységes szerkezetbe foglalásával a nyilvánosság teljesszerű, hiteles tájékoztatást kap az Önkormányzat gazdasági helyzetéről.

II. Várható gazdasági, költségvetési hatások

Kiszámítható, stabil, és jogszabályoknak megfelelő működés. A módosult feladatalapú támogatások és pályázati elszámolások, pénzügyi vonzattal járó képviselő-testületi határozatok miatt a költségvetési előirányzatok átcsoportosítása, módosítása vált szükségessé.

III. Várható környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

IV. Várható egészségügyi következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi hatása nincs.

V. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának a meglévőtől eltérő adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs.

VI. A rendelet megalkotásának szükségessége, jogalkotás elmaradásának várható következménye.

Jogszabályi kötelezettség a költségvetési rendelet módosítása. Kiadások pénzügyi teljesítése csak abban az esetben történhet, ha az előirányzatok rendelkezésre állnak.

VII. A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A rendelet alkalmazása nem igényel többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

A rendelet-tervezet vonatkozásában az Európai Unió intézményeivel és tagállamaival egyeztetési kötelezettség nem áll fenn, nem tartozik az előzetes bejelentési kötelezettség alá tartozó jogszabályi tervezetek közé.

Izsák, 2025. szeptember 19.

Lakatos Tamás sk.
polgármester

Izsák Város Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2025. (IX. 29.) önkormányzati rendelete

Izsák Város Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025.(II.28.) önkormányzati rendelet módosításáról

(tervezet)

[1] Az Izsák Város Önkormányzatának Képviselő-testületének törvényi feladata a biztonságos önkormányzati gazdálkodási feltételek biztosítása, a bevételi és kiadási előirányzatok közötti egyensúly megtartása.

[2] Izsák Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32 cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, valamint a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat és hatásköeiről szóló 1991. évi XX. törvény 138.§ (1) bekezdés d) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 15/2024. (XII. 10.) önkormányzati rendelet 53.§ (2) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Jogi- Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság, Kulturális-Egészségügyi és Szociális Bizottság, illetve az Oktatási- Ifjúsági és Sportbizottság véleményének kikérésével következőket rendeli el:

1. §

Az Izsák Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 2. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) Izsák város 2025. évi költségvetési bevétel főösszege 2 637 791 337 forint.

(2) Izsák város 2024. évi költségvetési kiadás főösszege 2 637 791 337 forint.”

2. §

(1) Az Izsák Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A Képviselő-testület Izsák város 2025. évi költségvetésének)

„a) költségvetési bevétel összegét 1 675 925 600 forintban

b) finanszírozási bevétel összegét 961 865 737 forintban állapítja meg.”

(2) Az Izsák Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 3. § (2) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A Képviselő-testület Izsák város 2025. évi költségvetésének)

„a) költségvetési kiadás összegét 1 848 558 135 forintban

b) finanszírozási kiadás összegét 789 233 202 forintban állapítja meg.”

(3) Az Izsák Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 3. § (3) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A költségvetés bevételi főösszeg részletezése)

- „a) működési bevételek 1 122 687 144 forint,
- b) felhalmozási bevételek 553 238 456 forint,
- c) finanszírozási bevételek 961 865 737 forint, amelyből tervezett 2024. évi maradvány 223 937 292 forint.”

(4) Az Izsák Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 3. § (4) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A költségvetés kiadási főösszeg részletezése)

- „a) működési célú kiadás 1 103 445 575 forint,
- b) felhalmozási kiadás 745 112 560 forint,
- c) finanszírozási kiadás 789 233 202 forint.”

3. §

(1) Az Izsák Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 4. § (1)–(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) Izsák város 2025. évi működési kiadásainak előirányzatait a képviselő-testület az alábbi részletezéssel határozza meg. Működési kiadások előirányzata összesen 1 103 445 575 forint, amelyből

- a) személyi juttatások 628 151 240 forint,
- b) munkaadókat terhelő járulékok 90 690 643 forint,
- c) dologi kiadások 360 019 888 forint,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 5 070 000 forint,
- e) egyéb működési célú támogatások 19 513 804 forint,
- f) tartalék 5 449 754 forint.

(2) A 2. § (2) bekezdés szerinti előirányzatból önként vállalt feladatokhoz (civil szervezetek, oktatási támogatások, városi rendezvények szervezése) kapcsolódó előirányzatok főösszege 18 470 566 forint, amelyből egyéb működési célú támogatások 5 860 566 forint.

(3) Izsák város 2025. évi felhalmozási kiadásainak előirányzatait a képviselő-testület az alábbi részletezettséggel határozza meg. A felhalmozási kiadások előirányzata összesen 745 112 560 forint, ebből

- a) beruházások 31 570 472 forint,
- b) felújítás 713 542 082 forint.”

(2) Az Izsák Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 4. §-a a következő (5) bekezdéssel egészül ki:

„(5) Az engedélyezett létszám: 78 fő. Az engedélyezett létszámot a 7. melléklet tartalmazza.”

4. §

Az Izsák Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 5. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A költségvetési rendelet tartalmaz 5 449 754 forint tartalékot.”

5. §

Az Izsák Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 7. § (1)–(4) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének bevételi főösszegét 1 865 105 757 forintban határozza meg. Az Önkormányzat teljes 2025. évi költségvetését a rendelet 2. melléklete tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének kiadási főösszegét 1 865 105 757 forintban határozza meg az alábbi bontásban,

- a) működési kiadások előirányzata összesen 335 458 995 forint, amelyből
 - aa) személyi juttatások 140 609 083 forint,
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok 19 346 698 forint,
 - ac) dologi kiadások 150 919 410 forint,
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 5 070 000 forint,
 - ae) egyéb működési célú támogatások 19 513 804 forint,
 - af) tartalék 5 449 754 forint,
- b) felhalmozási kiadás 740 413 560 forint,
- c) finanszírozási kiadás 789 233 202 forint, amelyből intézményi finanszírozás 737 928 449 forint.

(3) Az engedélyezett létszám: 10 fő.

(4) A (2) bekezdés a) pontjában szereplő előirányzatok közül önként vállalt feladathoz (civil szervezetek, oktatási támogatások, városi rendezvények szervezése) kapcsolódik 11 720 966 forint, amelyből egyéb működési célú támogatás 18 470 566 forint.”

6. §

Az Izsák Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 8. § (1)–(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület az Izsáki Polgármesteri Hivatal 2025. évi költségvetésének bevételi főösszegét 179 114 581 forintban határozza meg, amelyből

- a) működési bevétel 3 529 960 forint,
- b) intézményi finanszírozás 175 584 621 forint.

(2) A Képviselő-testület az Izsáki Polgármesteri Hivatal 2025. évi költségvetésének kiadási főösszegét 179 114 581 forintban határozza meg, melyből működési kiadás 177 209 581 forint.

- a) személyi juttatás 137 826 936 forint,
- b) munkaadókat terhelő járulékok 18 785 685 forint,
- c) dologi kiadások 20 596 960 forint,
- d) felhalmozás 1 905 000 forint,

(3) Az engedélyezett létszám: 16 fő. ”

7. §

Az Izsák Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 9. § (1)–(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület az Izsáki Általános Művelődési Központ (a továbbiakban: ÁMK) 2025. évi költségvetésének bevételi főösszegét 544 879 685 forintban állapítja meg, amelynek részletezése a következő

- a) működési bevételek 24 300 655 forint, amelyből intézményi működési bevétel 24 300 655 forint,
- b) fenntartói (intézményi) finanszírozás 520 579 030 forint.

(2) A Képviselő-testület az ÁMK 2025. évi költségvetésének kiadási fő összegét 544 879 685 forintban állapítja meg, melynek részletezése a következő

- a) működési kiadások 542 339 685 forint, amelyből
 - aa) személyi juttatás 319 435 621 forint,
 - ab) munkaadót terhelő járulékok 48 453 256 forint,
 - ac) dologi kiadások 174 450 808 forint,
- b) felhalmozási kiadás 2 540 000 forint, amelyből beruházási kiadás 2 540 000 forint.

(3) Az engedélyezett létszám: 46 fő.”

8. §

Az Izsák Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 10. § (1)–(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő- testület Izsák Város Gyermekjóléti és Családsegítő Szolgálat 2025. évi költségvetésének bevételi fő összegét 10 831 080 forintban határozza meg, amelyből fenntartói (intézményi) finanszírozás 10 831 080 forint.

(2) A Képviselő-testület a Gyermekjóléti és Családsegítő Szolgálat 2025. évi költségvetésének kiadási fő összegét 10 831 080 forintban határozza meg, mely működési kiadás 10 831 080 forint, részletezése az alábbi

- a) személyi juttatás 9 038 000 forint,
- b) munkaadót terhelő járulékok 1 248 080 forint,
- c) dologi és egyéb folyó kiadások 545 000 forint.

(3) Az engedélyezett létszám: 1,5 fő.”

9. §

Az Izsák Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 11. § (1)–(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület a Gondozási Központ 2025. évi költségvetésének bevételi főösszegét 37 860 234 forintban határozza meg, melynek részletezése a következő

- a) intézményi működési bevétel 6 926 520 forint, ebből intézményi térítési díj 6 926 520 forint,
- b) fenntartói (intézményi) finanszírozás 30 933 714 forint.

(2) A Képviselő-testület a Gondozási Központ 2025. évi költségvetésének kiadási főösszegét 35 545 810 forintban határozza meg, melyből működési célú kiadás 37 860 234 forint, részletezése az alábbi

- a) személyi juttatás 21 241 600 forint,
- b) munkaadót terhelő járulékok 2 856 924 forint,
- c) dologi kiadások 13 507 710 forint.

(3) Az engedélyezett létszám: 4,5 fő.”

10. §

- (1) Az Izsák Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) Az Izsák Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) Az Izsák Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) Az Izsák Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) Az Izsák Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) Az Izsák Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) A költségvetési rendelet módosításakor az előirányzat-módosításokat, előirányzat átcsoportosítások összegszerű változásait, annak indokait, tervezett hatását a 7. melléklet tartalmazza.
- (8) Az Izsák Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet a 8. melléklet szerinti 7. melléklettel egészül ki.

11. §

Ez a rendelet 2025. október 1-jén lép hatályba, és 2025. október 3-án hatályát veszti.

Általános indokolás

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (továbbiakban: Jat.) 18. § (1) bekezdése szerint a jogszabály tervezetéhez a jogszabály előkészítője indokolást csatol, amelyben bemutatja azokat a társadalmi, gazdasági, szakmai okokat és célokat, amelyek a javasolt szabályozást szükségessé teszik, továbbá ismerteti a jogi szabályozás várható hatásait, és az álláspontját az indokolás közzétételéről.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 111.§ (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a 34. § (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt. Az Áht. 34.§ (4) bekezdése értelmében a képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – 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. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását. A rendelet módosítása során figyelembe lett véve a képviselő-testületi határozatokban meghatározottak és költségvetési szerv vezetője által az Áht. 34.§ (3) bekezdése szerint tett módosítások, átcsoportosítások.

Az Áht. 23.§ (2) és (5) bekezdéseinek módosítása az önkormányzat költségvetésének, költségvetés módosításának kötelező tartalmi elemeit bővítette.

A helyi önkormányzat költségvetése tartalmaznia kell a helyi önkormányzat és az általa alapított költségvetési szervek – önkormányzati szinten összesített és a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek szerinti tételes megbontásban a – költségvetési évre vonatkozó, jogviszonyonkénti tervezett létszámadatait.

Az Áht. 23.§ (5) bekezdése értelmében a költségvetési rendelet 34. § (4) bekezdése szerinti módosításának részletesen be kell mutatnia a tárgyévet megelőző év rendelkezésre álló tényadatának feltüntetése mellett azonos szerkezetben, átlátható módon és észszerű részletezettséggel a tárgyévi előirányzat-módosítások, előirányzatátcsoportosítások összecsokorú változásait, valamint annak – szükségességének oka szerinti – indokait és tervezett hatását is.

A rendelet a fenti jogszabályi rendelkezéseket tartalmazza.

Részletes indokolás

Az 1–10. §-hoz és az 1–8. mellékletehez

E rendelkezések jogszerűségnek való megfelelést biztosítja akként, hogy a rendelet tartalmazza bevételek és kiadások szükséges módosításait.

Egyes rendelkezések az Áht. 23.§ (2) és (5) bekezdéseiben előírt tartalmi elemeket tartalmazza.

A 11. §-hoz

E rendelkezés a rendelet hatályba lépéséről és hatályon kívül helyezéséről rendelkezik.

1 melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez
1. melléklet 1. számú tábla

Izsák Város 2025. évi költségvetési bevétele - forrásonként

Sorsz.	Bevételi forrás megnevezése	Rovat	2024. évi teljesítés	2025. évi előirányzat														
				Eredeti előirányzat			I. módosított előirányzat			II. módosított előirányzat			III. módosított előirányzat			IV. módosított előirányzat		
				összesen	kötelező feladat	önként vállalt feladat	összesen	kötelező feladat	önként vállalt feladat	összesen	kötelező feladat	önként vállalt feladat	összesen	kötelező feladat	önként vállalt feladat	összesen	kötelező feladat	önként vállalt
1.	I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	724 875 094	759 784 606	759 784 606	-	827 767 595	827 767 595	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	1. Önkormányzat működési támogatása		691 594 756	734 669 522	734 669 522	-	771 242 363	771 242 363	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		198 188 025	198 122 875	198 122 875		219 506 645	219 506 645										
4.	1.2 Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása		258 710 719	266 144 668	266 144 668		267 656 668	267 656 668										
5.	1.3 Települési önkormányzat egyes szociális és gyermekjóléti támogatása		131 291 858	129 176 094	129 176 094		139 081 574	139 081 574										
6.	1.4 Települési önkormányzat gyermekékteztetési feladatok támogatása		86 012 134	91 495 560	91 495 560		91 495 560	91 495 560										
7.	1.5 Települési önkormányzat kulturális feladatok támogatása		17 392 020	12 850 891	12 850 891		16 622 482	16 622 482										
8.	1.6 Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások			36 879 434	36 879 434		36 879 434	36 879 434										
9.	1.7 Elszámolásból származó bevételek			-	-													
10.	2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		33 280 338	25 115 084	25 115 084	-	56 525 232	56 525 232	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11.	2.1 Eu-s programok és azok hazai finanszírozása																	
12.	2.2 Társadalombiztosítási alapok		18 228 200	18 500 900	18 500 900		31 142 937	31 142 937										
13.	2.3 Elkülönített állami pénzalapok		15 052 138	6 614 184	6 614 184		25 382 295	25 382 295										
14.	II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	212 080 640	546 638 456	546 638 456	-	546 638 456	546 638 456	-	-	-		-					-
15.	1. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		212 080 640			-	546 638 456	546 638 456	-	-	-		-					-
16.	1.1 Eu-s programok és azok hazai finanszírozása		212 080 640	546 638 456	546 638 456		546 638 456	546 638 456										
17.	III. Közhatalmi bevételek	B3	172 684 879	179 650 000	-	-	180 150 000	180 150 000	-	-	-		-					-
18.	1. Értékesítés és forgalmi adók		168 020 738	178 000 000	-		178 000 000	178 000 000			-		-					-
19.	1.1 Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetendő helyi iparüzési adó		168 020 738	178 000 000			178 000 000	178 000 000										
20.	2. Egyéb közhatalmi bevételek		4 664 141				2 150 000	2 150 000			-		-					-
21.	2.1 Bíróság		4 515 141	1 500 000			1 500 000	1 500 000										
22.	2.2 Talajterhelési díj		149 000	150 000			150 000	150 000										
23.	IV. Működési bevételek	B4	89 812 651	99 285 175	97 085 175	1 700 000	114 769 549	40 672 687	1 700 000	-	-		-					-
24.	1. Szolgáltatások ellenértéke		36 557 504	500 000	43 980 000	-	56 482 077		-	-	-		-					-
25.	1.1 Tárgyieszköz bérbeadásból származó bevételek		36 557 504	43 980 000	43 980 000		56 482 077	56 482 077										
26.	2. Közvetített szolgáltatás		2 562 851	5 400 000	5 400 000		5 400 000	5 400 000										
27.	3. Ellátási díjak		23 189 759	20 522 390	20 522 390		21 022 390	21 022 390										
28.	4. Kiszámlázott általános forgalmi adó		16 139 961	15 482 785	15 482 785		15 914 785											
29.	5. Egyéb működési bevétel		11 362 576	13 400 000	11 700 000	1 700 000	15 950 297	14 250 297	1 700 000									
30.	V. Felhalmozási bevételek	B5		-	-	-	1 600 000	1 600 000	-		-		-					-
31.	1. Értékesítésből származó bevételek						1 600 000	1 600 000										
32.	VI. Működési célú átvett pénzeszközök	B6	92 620	-	-	-		-			-		-					-
33.	1. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson belülről																	
34.	2. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről		92 620															
35.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7		-	-	-	5 000 000	-	5 000 000		-		-					-
36.	1. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson belülről																	
37.	2. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről						5 000 000		5 000 000									
38.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL		1 199 545 884	1 585 358 237	1 403 508 237	1 700 000	1 675 925 600	1 596 828 738	6 700 000		-		-					-
39.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL		987 465 244	1 038 719 781	856 869 781	1 700 000	1 122 687 144	1 048 590 282	1 700 000		-		-					-
40.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL		212 080 640	546 638 456	546 638 456	-	553 238 456	548 238 456	5 000 000		-		-					-

1. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

1. melléklet 3. számú tábla

Izsák Város 2025. évi költségvetési egyenleg megállapítása

Finanszírozási kiadás- bevétel jogcímenként

BEVÉTEL					
MEGNEVEZÉS	Rovat	2024. évi teljesítés	Eredeti előirányzat	I. módosított ei.	II. módosított ei.
1. I. Költségvetési bevétel		1 199 545 884	1 585 358 237	1 675 925 600	
2. II. Finanszírozási bevétel	B8	1 058 442 681	937 539 716	961 865 737	-
3. 1. Belföldi finanszírozási bevétel		1 058 442 681	937 539 716	961 865 737	-
4. 1.1 Maradvány igénybevétel		400 403 636	220 000 000	223 937 292	
5. 1.2 Államháztartáson belüli megelőlegezések		24 704 238			
6. 1.3 Központi irányítószervi támogatások		633 334 807	717 539 716	737 928 445	
7. Költségvetés összesített bevétel		2 257 988 565	2 522 897 953	2 637 791 337	-

KIADÁS					
MEGNEVEZÉS	Rovat	2024. évi teljesítés	Eredeti előirányzat	I. módosított ei.	II. módosított ei.
1. I. Költségvetési kiadás		1 345 385 017	1 754 053 480	1 848 558 135	
2. II. Finanszírozási kiadás	K9	688 622 686	768 844 473	789 233 202	
3. 1. Belföldi finanszírozási kiadások		688 622 686	768 844 473	789 233 202	
4. 1.1 Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre		31 761 084	26 961 084	26 961 084	
5. 1.2 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		23 526 795	24 343 673	24 343 673	
6. 1.3 Központi irányítószervi támogatások		633 334 807	717 539 716	737 928 445	
7. Költségvetés összesített kiadás		2 034 007 703	2 522 897 953	2 637 791 337	

1. KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG		- 145 839 133	- 168 695 243	- 172 632 535	
---------------------------	--	---------------	---------------	---------------	--

III. módosított ei.	IV. módosított ei.
-	-
-	-
-	-

III. módosított ei.	IV. módosított ei.

--	--

1. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

1. melléklet 4. számú tábla

Izsák Város 2025. évi költségvetésének mérlege

BEVÉTELEK						KIADÁSOK					
Megnevezés	Eredeti előirányzat	I. módosított ei.	II. módosított ei.	III. módosított ei.	IV. módosított ei.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	I. módosított ei.	II. módosított ei.	III. módosított ei.	IV. módosított ei.
A/ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	1 539 728 237	1 670 925 600	0	0	0	A/ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	1 754 053 480	1 848 558 135	0	0	0
<i>I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	<i>759 784 606</i>	<i>827 767 595</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>I. Működési kiadás</i>	<i>1 014 798 846</i>	<i>1 103 445 575</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
1. Önkormányzat működési támogatása	734 669 522	771 242 363				1. Személyi juttatás	579 341 904	628 151 240			
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	25 115 084	56 525 232				2. Munkaadót terhelő járulékok	84 610 199	90 690 643			
<i>II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	<i>546 638 456</i>	<i>546 638 456</i>				3. Dologi és egyéb folyó kiadások	334 055 777	360 019 888			
<i>III. Közhatalmi bevételek</i>	<i>178 000 000</i>	<i>180 150 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	4. Ellátottak pénzbeli juttatása	5 070 000	5 070 000			
1. Értékesítés és forgalmi adók	178 000 000	178 000 000				5. Egyéb működési célú kiadások	11 720 966	19 513 804			
2. Egyéb közhatalmi bevételek	-	2 150 000				<i>II. Felhalmozási kiadás</i>	<i>739 254 634</i>	<i>745 112 560</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>IV. Működési bevételek</i>	<i>55 305 175</i>	<i>114 769 549</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	1. Beruházás	10 345 552	31 570 478			
1. Szolgáltatások ellenértéke	500 000	56 482 077				2. Felújítás	728 909 082	713 542 082			
2. Közvetített szolgáltatások	5 400 000	5 400 000				3. Egyéb felhalmozási kiadás	-	-			
3. Ellátási díj	20 522 390	21 022 390									
4. Kiszámlázott általános forgalmi adó	15 482 785	15 914 785									
5. Egyéb működési bevétel	13 400 000	15 950 297									
<i>V. Felhalmozási bevételek</i>	<i>-</i>	<i>1 600 000</i>									
<i>VI. Működési célú átvett pénzeszközök</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>						
1. Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson belülről	-										
2. Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	-										
<i>VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>						
1. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson belülről	-										
2. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	-										
B/FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	937 539 716	961 865 737	0	0	0	B/FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	768 844 473	789 233 202	0	0	0
<i>I. Belföldi finanszírozási bevétel</i>	<i>937 539 716</i>	<i>961 865 737</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>I. Belföldi finanszírozási kiadás</i>	<i>768 844 473</i>	<i>789 233 202</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
1. Maradvány igénybevétele	220 000 000	223 937 292				1. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	26 961 084	26 961 084			
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	-				2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	24 343 673	24 343 673			
3. Központi irányítószervi támogatások	717 539 716	737 928 445				3. Központi irányítószervi támogatások	717 539 716	737 928 445			
KÖLTSÉGVETÉSI ÖSSZESÍTETT BEVÉTEL:	2 477 267 953	2 632 791 337	0	0	0	KÖLTSÉGVETÉSI ÖSSZESÍTETT KIADÁS	2 522 897 953	2 637 791 337	0	0	0

2. melléklet 1. számú tábla

2. melléklet 1. számú tábla

Izsák Város Önkormányzat 2025. évi költségvetési bevétele - forrásonként

So r- sz.	Bevételi előirányzat megnevezése	Forr	2024. évi teljesítés	2025. évi előirányzatok													
				Eredeti előirányzat			I. módosított előirányzat			II. módosított előirányzat			III. módosított előirányzat			IV. módosított előirányzat	
				összesen	kötelező feladat	önként vállalt feladat	összesen	kötelező feladat	önként vállalt feladat	összesen	kötelező feladat	önként vállalt feladat	összesen	kötelező feladat	önként vállalt feladat	összesen	kötelező feladat
1.	I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	81	721 190 490	759 784 606	759 784 606	-	827 767 595	827 767 595	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	1. Önkormányzat működési támogatása		691 594 756	734 669 522	734 669 522	-	771 242 363	771 242 363	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		198 188 025	198 122 875	198 122 875		219 506 645	219 506 645									
4.	1.2 Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása		258 710 719	266 144 668	266 144 668		267 656 668	267 656 668									
5.	1.3 Települési önkormányzat egyes szociális és gyermekjóléti támogatása		1 311 291 858	129 176 094	129 176 094		139 081 574	139 081 574									
6.	1.4 Települési önkormányzat gyermekékteztetési feladatok támogatása		86 012 134	91 495 560	91 495 560		91 495 560	91 495 560									
7.	1.5 Települési önkormányzat kulturális feladatok támogatása		17 392 000	12 850 891	12 850 891		16 622 482	16 622 482									
8.	1.6 Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások			36 879 434	36 879 434		36 879 434	36 879 434									
9.	1.7 Elszámolásból származó bevételek				-												
10.	2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		29 595 734	25 115 084	25 115 084	-	56 525 232	56 525 232	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11.	2.1 Eu-s programok és azok hazai finanszírozása			-	-												
12.	2.2 Társadalombiztosítási alapok		18 228 200	18 500 900	18 500 900		31 142 937	31 142 937									
13.	2.3 Elkülönített állami pénzalapok		11 367 534	6 614 184	6 614 184		25 382 295	25 382 295									
14.	II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	82	212 080 640	546 638 456	1 093 276 912	-	546 638 456	546 638 456	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15.	1. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		212 080 640	546 638 456	546 638 456	-	546 638 456	546 638 456	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16.	1.1 Eu-s programok és azok hazai finanszírozása		212 080 640	546 638 456	546 638 456		546 638 456	546 638 456									
17.	III. Közhatalmi bevételek	83	172 184 879	179 650 000	179 650 000	-	179 650 000	179 650 001	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18.	1. Értékesítés és forgalmi adók		168 020 738	178 000 000	178 000 000		178 000 000	178 000 001	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19.	1.1 Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetendő helyi iparüzési adó		168 020 738	178 000 000	178 000 000		178 000 000	178 000 001									
20.	2. Egyéb közhatalmi bevételek		4 164 141	1 650 000	1 650 000		1 650 000	1 650 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21.	2.1 Bíróság		4 015 151	1 500 000	1 500 000		1 500 000	1 500 000									
22.	2.2 Talajterhelési díj		149 000	150 000	150 000		150 000	150 000									
23.	IV. Működési bevételek	84	54 887 068	67 558 000	65 858 000	1 700 000	80 512 414	78 812 414	1 700 000	-	-	-	-	-	-	-	-
24.	1. Szolgáltatások ellenértéke		35 659 779	43 480 000	43 480 000	-	55 982 077	55 982 077	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25.	1.1 Tárgyeszköz bérbeadásából származó bevétek		35 659 779	43 480 000	43 480 000		55 982 077	55 982 077									
26.	2. Közvetített szolgáltatás		2 166 504	3 000 000	3 000 000		3 000 000	3 000 000									
27.	3. Kiszámlázott általános forgalmi adó		10 247 612	9 678 000	9 678 000		10 110 000	10 110 000	-								
28.	4. Egyéb működési bevétel		6 813 173	11 400 000	9 700 000	1 700 000	11 420 337	9 720 337	1 700 000								
29.	V. Felhalmozási bevételek	85		-	-	-	1 600 000	1 600 000	-		-	-	-	-	-	-	-
30.	1. Értékesítéből származó bevételek				-		1 600 000	1 600 000									
31.	VI. Működési célú átvett pénzeszközök	86	53 780	-	-	-		-			-	-	-	-	-	-	-
32.	1. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson belülről																
33.	2. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről		53 780														
34.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	87		-	-	-	5 000 000	-	5 000 000	-	-	-	-	-	-	-	-
35.	1. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson belülről																
36.	2. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről						5 000 000		5 000 000								
37.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL		1 160 396 857	1 553 631 062	2 098 569 518	1 700 000	1 641 168 465	1 634 468 466	6 700 000	-	-	-	-	-	-	-	-
38.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL		948 316 217	1 006 992 606	1 005 292 606	1 700 000	1 087 930 009	1 086 230 010	1 700 000	-	-	-	-	-	-	-	-
39.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL		212 080 640	546 638 456	1 093 276 912	-	553 238 456	548 238 456	5 000 000	-	-	-	-	-	-	-	-

Izsák Város Önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadása - kiadási jogcím szerint

S. sz.	Kiadási előirányzat megnevezése	Rovat	2024. évi teljesítés	2025. évi előirányzat														
				eredeti előirányzat			I. módosított ei.			II. módosított ei.			III. módosított ei.			IV. módosított ei.		
				összesen	kötelező feladat	önként vállalt feladat	összesen	kötelező feladat	önként vállalt feladat	összesen	kötelező feladat	önként vállalt feladat	összesen	kötelező feladat	önként vállalt feladat	összesen	kötelező feladat	önként vállalt feladat
1.	1. Személyi juttatás	K1	75 373 933	103 072 240	103 072 240	-	140 609 083	140 609 083	-	-			-				-	
2.	1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatása		52 972 265	47 978 800	47 978 800		83 688 904	83 688 904										
3.	1.2 Külső személyi juttatás		22 401 668	55 093 440	55 093 440		56 920 179	56 920 179										
4.	2. Munkaadót terhelő járulékok	K2	8 124 638	14 491 199	14 491 199		19 346 698	19 346 698										
5.	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	K3	159 513 673	135 876 550	123 266 550	12 610 000	150 919 410	138 309 410	12 610 000	-			-				-	
6.	3.1 Készletbeszerzések		15 534 526	10 830 000	10 830 000		10 647 283	10 647 283										
7.	3.2 Kommunikációs szolgáltatások		5 828 368	6 640 000	6 640 000		6 640 000	6 640 000										
8.	3.3 Szolgáltatási kiadások		88 061 855	68 084 000	63 104 000	4 980 000	63 742 893	58 762 893	4 980 000									
9.	3.4 Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások		82 752		-		15 746	15 746										
10.	3.5 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		50 006 172	50 322 550	42 692 550	7 630 000	69 873 488	62 243 488	7 630 000									
11.	4. Előirányzott pénzügyi juttatásai	K4	5 771 589	5 070 000	5 070 000	-	5 070 000	5 070 000	-	-			-				-	
12.	4.1 Települési támogatás		5 587 929	4 870 000	4 870 000		4 870 000	4 870 000										
13.	4.2 Köztartozás		183 660	200 000	200 000		200 000	200 000										
14.	5. Egyéb működési célú kiadások	K5	353 727 444	11 720 966	6 440 966	5 280 000	19 513 804	9 449 754	5 860 566	-			-				-	
15.	5.1 Egyéb működési támogatás államháztartáson belülre		326 421 526	159 600	159 600		680 566	680 566										
16.	5.2 Egyéb működési támogatás államháztartáson kívülre		2 609 709	9 280 000	4 000 000	5 280 000	9 180 000	4 000 000	5 180 000									
17.	5.3 Előző évi elszámolásból származó kiadás		24 696 209				4 203 484	4 203 484										
17.	5.4 Tartalék			2 281 366	2 281 366		5 449 754	5 449 754										
18.	6. Beruházások	K6	14 746 024	5 646 552	5 646 552	-	26 871 478	26 871 478	-	-			-				-	
19.	6.1 Immateriális javak beszerzése, létesítése		750 000	-	-													
20.	6.2 Ingatlanok beszerzése, létesítése		6 826 380	-	-		16 037 008	16 037 008										
21.	6.3 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		343 704	3 446 104	3 446 104		3 446 104	3 446 104										
22.	6.4 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		3 916 656	1 000 000	1 000 000		1 675 132	1 675 132										
23.	6.5 Beruházási célú előzetesen felszámított áfa		2 912 284	1 200 448	1 200 448		5 713 234	5 713 234										
24.	7. Felújítások	K7	33 691 606	728 909 082	728 909 082	-	713 542 082	713 542 082		-			-				-	
25.	7.1 Ingatlanok felújítása		26 757 012	573 944 000	573 944 000		561 844 000	561 844 000										
26.	7.2 Egyéb tárgyi eszköz felújítása		268 583	-	-													
27.	7.3 Felújítási célú előzetesen felszámított áfa		6 666 011	154 965 082	154 965 082		151 698 082	151 698 082										
28.	8. Egyéb felhalmozási kiadás	K8	15 137 758	-	-		-			-			-				-	
29.	8.1 Tartalék				-													
30.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS		666 086 665	1 004 786 589	986 896 589	17 890 000	1 075 872 555	1 053 198 505	18 470 566									
31.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS		602 511 277	270 230 955	252 340 955	17 890 000	335 458 995	312 784 945	18 470 566									
32.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS		63 575 388	734 555 634	734 555 634	-	740 413 560	740 413 560	-									

2. melléklet Izsák Város Önkormányzat a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

2. melléklet 3. számú tábla

Izsák Város Önkormányzat 2025. évi költségvetési egyenleg megállapítása

Finanszírozási kiadás- bevétel jogcímenként

BEVÉTEL								
MEGNEVEZÉS		Rovat	2024. évi teljesítés	Eredeti előirányzat	I. módosított ei.	II. módosított ei.	III. módosított ei.	IV. módosított ei.
1.	I. Költségvetési bevétel		1 160 396 857	1 553 631 062	1 641 168 465			
2.	II. Finanszírozási bevétel	B8	404 115 933	220 000 000	223 937 292	-	-	-
3.	1. Belföldi finanszírozási bevétel		404 115 933	220 000 000	223 937 292	-	-	-
4.	1.1 Maradvány igénybevétel		379 411 695	220 000 000	223 937 292			
5.	1.2 Államháztartáson belüli megelőlegezések		24 704 238					
6.	1.3 Központi irányítószervi támogatások							
7.	Költségvetés összesített bevétel		1 564 512 790	1 773 631 062	1 865 105 757	-	-	-

KIADÁS								
MEGNEVEZÉS		Rovat	2024. évi teljesítés	Eredeti előirányzat	I. módosított ei.	II. módosított ei.	III. módosított ei.	IV. módosított ei.
1.	I. Költségvetési kiadás		666 086 665	1 004 786 589	1 075 872 555			
2.	II. Finanszírozási kiadás	K9	688 622 686	768 844 473	789 233 202			
3.	1. Belföldi finanszírozási kiadások		688 622 686	768 844 473	789 233 202			
4.	1.1 Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre		31 761 084	26 961 084	26 961 084			
5.	1.2 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		23 526 795	24 343 673	24 343 673			
6.	1.3 Központi irányítószervi támogatások		633 334 807	717 539 716	737 928 445			
7.	Költségvetés összesített kiadás		1 354 709 351	1 773 631 062	1 865 105 757			

1.	KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG		494 310 192	548 844 473	565 295 910			
----	------------------------	--	-------------	-------------	-------------	--	--	--

2. melléklet Izsák Város Önkormányzat a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

2. melléklet 4. számú tábla

Izsák Város Önkormányzat 2023. évi költségvetésének mérlege

BEVÉTELEK						KIADÁSOK					
Megnevezés	Eredeti előirányzat	I. módosított ei.	II. módosított ei.	III. módosított ei.	IV. módosított ei.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	I. módosított ei.	II. módosított ei.	III. módosított ei.	IV. módosított ei.
A/ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	1 553 631 062	1 641 168 465	0	0	0	A/ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	1 004 786 589	1 075 872 555	0	0	0
<i>I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	<i>759 784 606</i>	<i>827 767 595</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>I. Működési kiadás</i>	<i>270 230 955</i>	<i>335 458 995</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
1. Önkormányzat működési támogatása	734 669 522	771 242 363				1. Személyi juttatás	103 072 240	140 609 083			
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	25 115 084	56 525 232				2. Munkaadót terhelő járulékok	14 491 199	19 346 698			
<i>II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	<i>546 638 456</i>	<i>546 638 456</i>				3. Dologi és egyéb folyó kiadások	135 876 550	150 919 410			
<i>III. Közhatalmi bevételek</i>	<i>179 650 000</i>	<i>179 650 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	4. Ellátottak pénzbeli juttatása	5 070 000	5 070 000			
1. Értékesítés és forgalmi adók	178 000 000	178 000 000				5. Egyéb működési célú kiadások	11 720 966	19 513 804			
2. Egyéb közhatalmi bevételek	1 650 000	1 650 000				<i>II. Felhalmozási kiadás</i>	734 555 634	740 413 560	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>IV. Működési bevételek</i>	<i>67 558 000</i>	<i>80 512 414</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	1. Beruházás	5 646 552	26 871 478			
1. Szolgáltatások ellenértéke	43 480 000	55 982 077				2. Felújítás	728 909 082	713 542 082			
2. Közvetített szolgáltatások	3 000 000	3 000 000				3. Egyéb felhalmozási kiadás	-	-			
3. Kiszámlázott általános forgalmi adó	9 678 000	10 110 000									
4. Egyéb működési bevétel	11 400 000	11 420 337									
<i>V. Felhalmozási bevételek</i>	<i>-</i>	1 600 000									
<i>VI. Működési célú átvett pénzeszközök</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>						
1. Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson belülről	-										
2. Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	-										
<i>VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>	<i>-</i>	5 000 000	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>						
1. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson belülről	-										
2. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	-	5 000 000									
B/FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	220 000 000	223 937 292	0	0	0	B/FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	768 844 473	789 233 202	0	0	0
<i>I. Belföldi finanszírozási bevétel</i>	<i>220 000 000</i>	<i>223 937 292</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>I. Belföldi finanszírozási kiadás</i>	<i>768 844 473</i>	<i>789 233 202</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
1. Maradvány igénybevétele	220 000 000	223 937 292				1. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	26 961 084	26 961 084			
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések	-					2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	24 343 673	24 343 673			
3. Központi irányítószervi támogatások	-					3. Központi irányítószervi támogatások	717 539 716	737 928 445			
KÖLTSÉGVETÉSI ÖSSZESÍTETT BEVÉTEL:	1 773 631 062	1 865 105 757	0	0	0	KÖLTSÉGVETÉSI ÖSSZESÍTETT KIADÁS	1 773 631 062	1 865 105 757	0	0	0

Az Izsáki Polgármesteri Hivatal 2025. évi költségvetési bevétele - forrásonként								
Sor- sz.	Bevételi forrás megnevezése		2024. évi teljesítés	2025. évi előirányzatok				
				Eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módosított előirányzat	III. módosított előirányzat	IV. módosított előirányzat
1.	I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	4 217 742	-	-	-	-	-
2.	1. Önkormányzat működési támogatása			-	-	-	-	-
3.	1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása							
4.	1.2 Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása							
5.	1.3 Települési önkormányzat egyes szociális és gyermekjóléti támogatása							
6.	1.4 Települési önkormányzat gyermekéktetési feladatok támogatása							
7.	1.5 Települési önkormányzat kulturális feladatok támogatása							
8.	1.6 Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások							
9.	1.7 Elszámolásból származó bevételek							
10.	2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		4 217 742	-	-	-	-	
11.	2.1 Eu-s programok és azok hazai finanszírozása							
12.	2.2 Társadalombiztosítási alapok							
13.	2.3 Elkülönített állami pénzalapok							
14.	II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2		-	-	-		
15.	1. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					-		
16.	1.1 Eu-s programok és azok hazai finanszírozása							
17.	III. Közhatalmi bevételek	B3	500 000	-	500 000	-		
18.	1. Értékesítés és forgalmi adók			-	-			
19.	1.1 Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetendő helyi iparüzési adó							
20.	2. Egyéb közhatalmi bevételek		500 000	-	500 000			
21.	2.1 Bíróság							
22.	2.2 Igazgatási szolgáltatási díj		500 000		500 000			
23.	IV. Működési bevételek	B4		500 000	3 029 960	-		
24.	1. Szolgáltatások ellenértéke			500 000	-	-		
25.	1.1 Tárgyieszköz bérbeadásából származó bevételek							
26.	2. Közvetített szolgáltatás							
27.	3. Kiszámlázott általános forgalmi adó				-			
28.	4. Egyéb működési bevétel			-	3 029 960			
29.	V. Felhalmozási bevételek	B5		-	-			
30.	1. Értékesítésből származó bevételek							
31.	VI. Működési célú átvett pénzeszközök	B6		-				
32.	1. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson belülről							
33.	2. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről							
34.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7		-				
35.	1. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson belülről							
36.	2. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről							
37.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL		4 717 742	500 000	3 529 960			
38.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL		4 717 742	500 000	3 529 960			
39.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL			-	-			

Az Izsáki Polgármesteri Hivatal 2025. évi költségvetési kiadása - kiadási jogcím szerint

S. sz.	Kiadási előirányzat megnevezése	Rovat	2024. évi teljesítés	2025. évi előirányzat				
				eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módosított előirányzat	III. módosított előirányzat	IV. módosított előirányzat
				összesen	összesen	összesen	összesen	összesen
1.	1. Személyi juttatás	K1	127 408 829	128 340 896	137 826 936	-	-	
2.	1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatása		122 787 312	128 340 896	137 826 936			
3.	1.2 Külső személyi juttatás		4 621 517	-	-			
4.	2. Munkaadót terhelő járulék	K2	17 483 030	17 552 500	18 785 685			
5.	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	K3	14 380 098	17 567 000	20 596 960	-	-	
6.	3.1 Készletbeszerzések		1 350 828	1 465 000	1 465 000			
7.	3.2 Kommunikációs szolgáltatások		1 507 150	2 122 000	2 122 000			
8.	3.3 Szolgáltatási kiadások		8 772 067	10 880 000	10 871 457			
9.	3.4 Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások		131 543	50 000	58 543			
10.	3.5 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		2 618 510	3 050 000	6 079 960			
11.	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4		-	-	-	-	
12.	4.1 Települési támogatás							
13.	4.2 Köztemetés							
14.	5. Egyéb működési célú kiadások	K5		-	-	-	-	
15.	5.1 Egyéb működési támogatás államháztartáson belülre							
16.	5.2 Egyéb működési támogatás államháztartáson kívülre				-			
17.	5.3 Tartalék							
18.	6. Beruházások	K6	394 977	1 905 000	1 905 000	-	-	
19.	6.1 Immateriális javak beszerzése, létesítése							
20.	6.2 Ingatlanok beszerzése, létesítése			-				
21.	6.3 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		294 076	1 000 000	1 000 000			
22.	6.4 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		16 929	500 000	500 000			
23.	6.5 Beruházási célú előzetesen felszámított áfa		83 972	405 000	405 000			
24.	7. Felújítások	K7		-	-	-	-	
25.	7.1 Ingatlanok felújítása							
26.	7.2 Egyéb tárgyi eszköz felújítása							
27.	7.3 Felújítási célú előzetesen felszámított áfa							
28.	8. Egyéb felhalmozási kiadás	K8		-	-	-	-	
29.	8.1 tartalék							
30.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS		159 666 934	165 365 396	179 114 581			
31.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS		159 271 957	163 460 396	177 209 581			
32.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS		394 977	1 905 000	1 905 000			

3. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

3. melléklet 3. számú tábla

Az Izsáki Polgármesteri Hivatal 2025. évi költségvetési egyenleg megállapítása

Finanszírozási kiadás- bevétel jogcímenként

BEVÉTEL								
MEGNEVEZÉS			2024. évi teljesítés	Eredeti előirányzat	I. módosított ei.	II. módosított ei.	III. módosított ei.	IV. módosított ei.
1.	I. Költségvetési bevétel		4 717 742	500 000	3 529 960			
2.	II. Finanszírozási bevétel	B8	156 821 014	164 865 396	175 584 621	-	-	-
3.	1. Belföldi finanszírozási bevétel		156 821 014	164 865 396	175 584 621	-	-	-
4.	1.1 Maradvány igénybevétel		4 831 406					
5.	1.2 Államháztartáson belüli megelőlegezések							
6.	1.3 Központi irányítószervi támogatások		151 989 608	164 865 396	175 584 621			
7.	Költségvetés összesített bevétel		161 538 756	165 365 396	179 114 581	-	-	-

KIADÁS								
MEGNEVEZÉS			2024. évi teljesítés	Eredeti előirányzat	I. módosított ei.	II. módosított ei.	III. módosított ei.	IV. módosított ei.
1.	I. Költségvetési kiadás		159 666 934	165 365 396	179 114 581	-	-	-
2.	II. Finanszírozási kiadás	K9		-	-			
3.	1. Belföldi finanszírozási kiadások			-	-			
4.	1.1 Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre							
5.	1.2 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése							
6.	1.3 Központi irányítószervi támogatások							
7.	Költségvetés összesített kiadás		159 666 934	165 365 396	179 114 581			

1.	KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG		- 154 949 192	- 164 865 396	- 175 584 621			
----	------------------------	--	---------------	---------------	---------------	--	--	--

melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez
3. melléklet 4. számú tábla

Az Izsáki Polgármesteri Hivatal 2025. évi költségvetésének mérlege

BEVÉTELEK						KIADÁSOK					
Megnevezés	Eredeti előirányzat	I. módosított ei.	II. módosított ei.	III. módosított ei.	IV. módosított ei.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	I. módosított ei.	II. módosított ei.	III. módosított ei.	IV. módosított ei.
A/ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	500 000	3 529 960	0	0	0	A/ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	165 365 396	179 114 581	0	0	0
<i>I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	-	-	0	0	0	<i>I. Működési kiadás</i>	163 460 396	177 209 581	0	0	0
1. Önkormányzat működési támogatása	-	-				1. Személyi juttatás	128 340 896	137 826 936			
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	-	-				2. Munkaadót terhelő járulékok	17 552 500	18 785 685			
<i>II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	-	-				3. Dologi és egyéb folyó kiadások	17 567 000	20 596 960			
<i>III. Közhatalmi bevételek</i>	-	500 000	0	0	0	4. Ellátottak pénzbeli juttatása	-	-			
1. Értékesítés és forgalmi adók	-	-				5. Egyéb működési célú kiadások	-	-			
2. Egyéb közhatalmi bevételek	-	500 000				<i>II. Felhalmozási kiadás</i>	1 905 000	1 905 000	0	0	0
<i>IV. Működési bevételek</i>	500 000	3 029 960	0	0	0	1. Beruházás	1 905 000	1 905 000			
1. Szolgáltatások ellenértéke	500 000	-				2. Felújítás	-	-			
2. Közvetített szolgáltatások	-	-				3. Egyéb felhalmozási kiadás	-	-			
3. Kiszámlázott általános forgalmi adó	-	-									
4. Egyéb működési bevétel	-	3 029 960									
<i>V. Felhalmozási bevételek</i>	-	-									
<i>VI. Működési célú átvett pénzeszközök</i>	-	-	0	0	0						
1. Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson belülről	-										
2. Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	-										
<i>VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>	-	-	0	0	0						
1. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson belülről	-										
2. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	-										
B/FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	164 865 396	175 584 621	0	0	0	B/FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	-	-	0	0	0
<i>I. Belföldi finanszírozási bevétel</i>	164 865 396	175 584 621	0	0	0	<i>I. Belföldi finanszírozási kiadás</i>	-	-	0	0	0
1. Maradvány igénybevétele	-	-				1. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	-	-			
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések	-					2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	-	-			
3. Központi irányítószervi támogatások	164 865 396	175 584 621				3. Központi irányítószervi támogatások	-	-			
KÖLTSÉGVETÉSI ÖSSZESÍTETT BEVÉTEL:	165 365 396	179 114 581	0	0	0	KÖLTSÉGVETÉSI ÖSSZESÍTETT KIADÁS	165 365 396	179 114 581	0	0	0

4. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

4. melléklet 1. számú tábla

Az Izsáki Általános Művelődési Központ 2025. évi költségvetési bevétele - forrásoként

Sor- sz.	Bevételi forrás megnevezése		2024. évi teljesítés	2025. évi előirányzat				
				Eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módosított előirányzat	III. módosított előirányzat	IV. módosított előirányzat
1.	I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1		-	-	-	-	-
2.	1. Önkormányzat működési támogatása			-	-	-	-	-
3.	1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása							
4.	1.2 Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása							
5.	1.3 Települési önkormányzat egyes szociális és gyermekjóléti támogatása							
6.	1.4 Települési önkormányzat gyermekékeztetési feladatok támogatása							
7.	1.5 Települési önkormányzat kulturális feladatok támogatása							
8.	1.6 Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások							
9.	1.7 Elszámolásból származó bevételek							
10.	2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről			-	-	-	-	-
11.	2.1 Eu-s programok és azok hazai finanszírozása							
12.	2.2 Társadalombiztosítási alapok							
13.	2.3 Elkülönített állami pénzalapok							
14.	II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2		-	-	-		
15.	1. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					-		
16.	1.1 Eu-s programok és azok hazai finanszírozása							
17.	III. Közhatalmi bevételek	B3		-	-	-		
18.	1. Értékesítés és forgalmi adók			-	-			
19.	1.1 Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetendő helyi iparüzési adó							
20.	2. Egyéb közhatalmi bevételek			-	-			
21.	2.1 Bírság							
22.	2.2 Talajterhelési díj							
23.	IV. Működési bevételek	B4	23 715 359	24 300 655	24 300 655	-		
24.	1. Szolgáltatások ellenértéke		1 076 060	500 000	500 000	-		
25.	1.1 Tárgyieszköz bérbeadásából származó bevételek		1 076 060	50 000	50 000			
26.	2. Közvetített szolgáltatás		396 347	2 400 000	2 400 000			
27.	3. Ellátási díjak		14 872 548	14 765 870	14 765 870			
28.	4. Kiszámlázott általános forgalmi adó		4 122 645	4 634 785	4 634 785			
29.	5. Egyéb működési bevétel		3 247 759	2 000 000	2 000 000			
30.	V. Felhalmozási bevételek	B5		-	-			
31.	1. Értékesítésből származó bevételek							
32.	VI. Működési célú átvett pénzeszközök	B6		-				
33.	1. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson belülről							
34.	2. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről							
35.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7		-				
36.	1. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson belülről							
37.	2. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről							
38.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL		23 715 359	24 300 655	24 300 655			
39.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL		23 715 359	24 300 655	24 300 655			
40.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL			-	-			

Az Izsáki Általános Művelődési Központ 2025. évi költségvetési kiadása - kiadási jogcím szerint

S. sz.	Kiadási előirányzat megnevezése	Rovat	2024.évi teljesítés	2025.évi előirányzat				
				eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módosított előirányzat	III. módosított előirányzat	IV. módosított előirányzat
				összesen	összesen	összesen	összesen	összesen
1.	1. Személyi juttatás	K1	274 489 320	316 629 968	319 435 621	-	-	
2.	1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatása		274 358 567	316 629 968	319 435 621			
3.	1.2 Külső személyi juttatás		130 753					
4.	2. Munkaadót terhelő járulék	K2	40 916 773	48 329 000	48 453 256			
5.	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	K3	155 976 669	167 444 717	174 450 808	-	-	
6.	3.1 Készletbeszerzések		9 795 124	10 330 000	10 330 000			
7.	3.2 Kommunikációs szolgáltatások		1 244 414	1 791 177	1 791 177			
8.	3.3 Szolgáltatási kiadások		114 184 570	121 078 840	121 078 840			
9.	3.4 Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások		52 393	50 000	99 691			
10.	3.5 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		30 700 168	34 194 700	41 151 100			
11.	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4		-	-	-	-	
12.	4.1 Települési támogatás							
13.	4.2 Köztemetés							
14.	5. Egyéb működési célú kiadások	K5		-	-	-	-	
15.	5.1 Egyéb működési támogatás államháztartáson belülre				-			
16.	5.2 Egyéb működési támogatás államháztartáson kívülre							
17.	5.3 Tartalék							
18.	6. Beruházások	K6	3 719 970	2 540 000	2 540 000	-	-	
19.	6.1 Immateriális javak beszerzése, létesítése		1 140 312					
20.	6.2 Ingatlanok beszerzése, létesítése			-	-			
21.	6.3 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése			-	-			
22.	6.4 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		1 788 798	2 000 000	2 000 000			
23.	6.5 Beruházási célú előzetesen felszámított áfa		790 860	540 000	540 000			
24.	7. Felújítások	K7		-	-	-	-	
25.	7.1 Ingatlanok felújítása							
26.	7.2 Egyéb tárgyi eszköz felújítása							
27.	7.3 Felújítási célú előzetesen felszámított áfa							
28.	8. Egyéb felhalmozási kiadás	K8		-	-	-	-	
29.	8.1 Tartalék							
30.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS		475 102 732	534 943 685	544 879 685			
31.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS		471 382 762	532 403 685	542 339 685			
32.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS		3 719 970	2 540 000	2 540 000			

4. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

4. melléklet 3. számú tábla

Az Izsáki Általános Művelődési Központ 2025. évi költségvetési egyenleg megállapítása

Finanszírozási kiadás- bevétel jogcímenként

BEVÉTEL								
MEGNEVEZÉS			2024. évi teljesítés	Eredeti előirányzat	I. módosított ei.	II. módosított ei.	III. módosított ei.	IV. módosított ei.
1.	I. Költségvetési bevétel		23 715 359	24 300 655	24 300 655	-	-	-
2.	II. Finanszírozási bevétel	B8	462 001 592	510 643 030	520 579 030	-	-	-
3.	1. Belföldi finanszírozási bevétel		462 001 592	510 643 030	520 579 030	-	-	-
4.	1.1 Maradvány igénybevétel		15 773 504	-	-			
5.	1.2 Államháztartáson belüli megelőlegezések							
6.	1.3 Központi irányítószervi támogatások		446 228 088	510 643 030	520 579 030			
7.	Költségvetés összesített bevétel		485 716 951	534 943 685	544 879 685	-	-	-

KIADÁS								
MEGNEVEZÉS				Eredeti előirányzat	I. módosított ei.	II. módosított ei.	III. módosított ei.	IV. módosított ei.
1.	I. Költségvetési kiadás		475 102 732	534 943 685	544 879 685	-	-	-
2.	II. Finanszírozási kiadás	K9		-	-	0	0	0
3.	1. Belföldi finanszírozási kiadások			-	-			
4.	1.1 Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre							
5.	1.2 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése							
6.	1.3 Központi irányítószervi támogatások							
7.	Költségvetés összesített kiadás		475 102 732	534 943 685	544 879 685	0	0	0

1.	KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG		- 451 387 373	- 510 643 030	- 520 579 030			
----	------------------------	--	---------------	---------------	---------------	--	--	--

4. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

4. melléklet 4. számú tábla

Az Izsáki Általános Művelődési Központ 2025. évi költségvetésének mérlege

BEVÉTELEK						KIADÁSOK					
Megnevezés	Eredeti előirányzat	I. módosított ei.	II. módosított ei.	III. módosított ei.	IV. módosított ei.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	I. módosított ei.	II. módosított ei.	III. módosított ei.	IV. módosított ei.
A/ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	24 300 655	24 300 655	0	0	0	A/ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	534 943 685	544 879 685	0	0	0
<i>I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	-	-	0	0	0	<i>I. Működési kiadás</i>	532 403 685	542 339 685	0	0	0
1. Önkormányzat működési támogatása	-	-				1. Személyi juttatás	316 629 968	319 435 621			
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	-	-				2. Munkaadót terhelő járulékok	48 329 000	48 453 256			
<i>II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	-	-				3. Dologi és egyéb folyó kiadások	167 444 717	174 450 808			
<i>III. Közhatalmi bevételek</i>	-	-	0	0	0	4. Ellátottak pénzbeli juttatása	-	-			
1. Értékesítés és forgalmi adók	-	-				5. Egyéb működési célú kiadások	-	-			
2. Egyéb közhatalmi bevételek	-	-				<i>II. Felhalmozási kiadás</i>	2 540 000	2 540 000	0	0	0
<i>IV. Működési bevételek</i>	24 300 655	24 300 655	0	0	0	1. Beruházás	2 540 000	2 540 000			
1. Szolgáltatások ellenértéke	500 000	500 000				2. Felújítás	-	-			
2. Közvetített szolgáltatások	2 400 000	2 400 000				3. Egyéb felhalmozási kiadás	-	-			
3. Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 634 785	4 634 785									
4. Ellátási díj	14 765 870	14 765 870									
4. Egyéb működési bevétel	2 000 000	2 000 000									
<i>V. Felhalmozási bevételek</i>	-	-									
<i>VI. Működési célú átvett pénzeszközök</i>	-	-	0	0	0						
1. Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson belülről	-										
2. Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	-										
<i>VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>	-	-	0	0	0						
1. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson belülről	-										
2. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	-										
B/FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	510 643 030	520 579 030	0	0	0	B/FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	-	-	0	0	0
<i>I. Belföldi finanszírozási bevétel</i>	<i>510 643 030</i>	<i>520 579 030</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>I. Belföldi finanszírozási kiadás</i>	-	-	0	0	0
1. Maradvány igénybevétele	-	-				1. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	-	-			
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések	-					2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	-	-			
3. Központi irányítószervi támogatások	510 643 030	520 579 030				3. Központi irányítószervi támogatások	-	-			
KÖLTSÉGVETÉSI ÖSSZESÍTETT BEVÉTEL:	534 943 685	544 879 685	0	0	0	KÖLTSÉGVETÉSI ÖSSZESÍTETT KIADÁS	534 943 685	544 879 685	0	0	0

5.melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

5. melléklet 1. számú tábla

Izsák Város Gyermekjóléti és Családsegítő Szolgálat 2025. évi költségvetési bevétele - forrásonként

Sor- sz.	Bevételi forrás megnevezése		2024.évi teljesítés	2025. évi előirányzatok				
				Eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módosított előirányzat	III. módosított előirányzat	IV. módosított előirányzat
1.	I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1		-	-	-	-	-
2.	1. Önkormányzat működési támogatása			-	-	-	-	-
3.	1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása							
4.	1.2 Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása							
5.	1.3 Települési önkormányzat egyes szociális és gyermekjóléti támogatása							
6.	1.4 Települési önkormányzat gyermekéktetési feladatok támogatása							
7.	1.5 Települési önkormányzat kulturális feladatok támogatása							
8.	1.6 Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások							
9.	1.7 Elszámolásból származó bevételek							
10.	2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről			-	-	-	-	-
11.	2.1 Eu-s programok és azok hazai finanszírozása							
12.	2.2 Társadalombiztosítási alapok							
13.	2.3 Elkülönített állami pénzalapok							
14.	II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2		-	-	-		
15.	1. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					-		
16.	1.1 Eu-s programok és azok hazai finanszírozása							
17.	III. Közhatalmi bevételek	B3		-	-	-		
18.	1. Értékesítés és forgalmi adók			-	-			
19.	1.1 Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetendő helyi iparüzési adó							
20.	2. Egyéb közhatalmi bevételek			-	-			
21.	2.1 Bíróság							
22.	2.2 Talajterhelési díj							
23.	IV.Működési bevételek	B4		-	-	-		
24.	1. Szolgáltatások ellenértéke			-	-	-		
25.	1.1 Tárgyiesköz bérbeadásából származó bevételek							
26.	2. Közzetített szolgáltatás							
27.	3. Kiszámlázott általános forgalmi adó							
28.	4. Egyéb működési bevétel							
29.	V. Felhalmozási bevételek	B5		-	-			
30.	1. Értékesítésből származó bevételek							
31.	VI. Működési célú átvett pénzeszközök	B6		-				
32.	1. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson belülről							
33.	2. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről							
34.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7		-				
35.	1. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson belülről							
36.	2. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről							
37.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL			-	-			
38.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL			-	-			
39.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL			-	-			

Izsák Város Gyermejjóléti és Családsegítő Szolgálat 2025. évi költségvetési kiadása - kiadási jogcím szerint

S. sz.	Kiadási előirányzat megnevezése	Rovat	2024. évi teljesítés	2025. évi előirányzatok				
				eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módosított előirányzat	III. módosított előirányzat	IV. módosított előirányzat
				összesen	összesen	összesen	összesen	összesen
1.	1. Személyi juttatás	K1	11 010 524	11 322 000	9 038 000	-	-	
2.	1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatása		11 010 524	11 322 000	9 038 000			
3.	1.2 Külső személyi juttatás							
4.	2. Munkaadót terhelő járulék	K2	1 507 190	1 545 000	1 248 080			
5.	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	K3	285 522	545 000	545 000	-	-	
6.	3.1 Készletbeszerzések		136 159	250 000	250 000			
7.	3.2 Kommunikációs szolgáltatások							
8.	3.3 Szolgáltatási kiadások		112 682	225 000	225 000			
9.	3.4 Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások			-	-			
10.	3.5 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		36 681	70 000	70 000			
11.	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4		-	-	-	-	
12.	4.1 Települési támogatás							
13.	4.2 Köztemetés							
14.	5. Egyéb működési célú kiadások	K5		-	-	-	-	
15.	5.1 Egyéb működési támogatás államháztartáson belülre							
16.	5.2 Egyéb működési támogatás államháztartáson kívülre							
17.	5.3 Tartalék							
18.	6. Beruházások	K6		-	-	-	-	
19.	6.1 Immateriális javak beszerzése, létesítése							
20.	6.2 Ingatlanok beszerzése, létesítése							
21.	6.3 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése							
22.	6.4 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése							
23.	6.5 Beruházási célú előzetesen felszámított áfa							
24.	7. Felújítások	K7		-	-	-	-	
25.	7.1 Ingatlanok felújítása							
26.	7.2 Egyéb tárgyi eszköz felújítása							
27.	7.3 Felújítási célú előzetesen felszámított áfa							
28.	8. Egyéb felhalmozási kiadás	K8		-	-	-	-	
29.	8.1 Tartalék							
30.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS		12 803 236	13 412 000	10 831 080			
31.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS		12 803 236	13 412 000	10 831 080			
32.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS			-	-			

5. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

5. melléklet 3. számú tábla

Izsák Város Gyermekjóléti és Családsegítő Szolgálat 2025. évi költségvetési egyenleg megállapítása

Finanszírozási kiadás- bevétel jogcímenként

BEVÉTEL							
MEGNEVEZÉS		2024.évi teljesítés	Eredeti előirányzat	I. módosított ei.	II. módosított ei.	III. módosított ei.	IV. módosított ei.
1.	I. Költségvetési bevétel		-	-			
2.	II. Finanszírozási bevétel	B8	13 228 719	13 412 000	10 831 080	-	-
3.	1. Belföldi finanszírozási bevétel	13 228 719	13 412 000	10 831 080	-	-	-
4.	1.1 Maradvány igénybevétel	357 502	-	-			
5.	1.2 Államháztartáson belüli megelőlegezések						
6.	1.3 Központi irányítószervi támogatások	12 871 217	13 412 000	10 831 080			
7.	Költségvetés összesített bevétel	13 228 719	13 412 000	10 831 080	-	-	-

KIADÁS							
MEGNEVEZÉS		2024.évi teljesítés	Eredeti előirányzat	I. módosított ei.	II. módosított ei.	III. módosított ei.	IV. módosított ei.
1.	I. Költségvetési kiadás	12 803 236	13 412 000	10 831 080			
2.	II. Finanszírozási kiadás	K9	-	-	0	0	0
3.	1. Belföldi finanszírozási kiadások		-	-			
4.	1.1 Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre						
5.	1.2 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése						
6.	1.3 Központi irányítószervi támogatások						
7.	Költségvetés összesített kiadás	12 803 236	13 412 000	10 831 080	0	0	0

1.	KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG	-	12 803 236	-	13 412 000	-	10 831 080			
-----------	-------------------------------	---	-------------------	---	-------------------	---	-------------------	--	--	--

5. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

5. melléklet 4. számú tábla

Izsák Város Gyermejjóléti és Családsegítő Szolgálat 2025. évi költségvetésének mérlege

BEVÉTELEK						KIADÁSOK					
Megnevezés	Eredeti előirányzat	I. módosított ei.	II. módosított ei.	III. módosított ei.	IV. módosított ei.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	I. módosított ei.	II. módosított ei.	III. módosított ei.	IV. módosított ei.
A/ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	-	-	0	0	0	A/ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	13 412 000	10 831 080	0	0	0
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	0	0	0	I. Működési kiadás	13 412 000	10 831 080	0	0	0
1. Önkormányzat működési támogatása	-	-				1. Személyi juttatás	11 322 000	9 038 000			
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	-	-				2. Munkaadót terhelő járulékok	1 545 000	1 248 080			
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-				3. Dologi és egyéb folyó kiadások	545 000	545 000			
III. Közhatalmi bevételek	-	-	0	0	0	4. Ellátottak pénzbeli juttatása	-	-			
1. Értékesítés és forgalmi adók	-	-				5. Egyéb működési célú kiadások	-	-			
2. Egyéb közhatalmi bevételek	-	-				II. Felhalmozási kiadás	-	-	0	0	0
IV. Működési bevételek	-	-	0	0	0	1. Beruházás	-	-			
1. Szolgáltatások ellenértéke	-	-				2. Felújítás	-	-			
2. Közvetített szolgáltatások	-	-				3. Egyéb felhalmozási kiadás	-	-			
3. Kiszámlázott általános forgalmi adó	-	-									
4. Egyéb működési bevétel	-	-									
V. Felhalmozási bevételek	-	-									
VI. Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	0	0	0						
1. Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson belülről	-										
2. Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	-										
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	0	0	0						
1. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson belülről	-										
2. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	-										
B/FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	13 412 000	10 831 080	0	0	0	B/FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	-	-	0	0	0
I. Belföldi finanszírozási bevétel	13 412 000	10 831 080	0	0	0	I. Belföldi finanszírozási kiadás	-	-	0	0	0
1. Maradvány igénybevétele	-	-				1. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülről	-	-			
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések	-					2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	-	-			
3. Központi irányítószervi támogatások	13 412 000	10 831 080				3. Központi irányítószervi támogatások	-	-			
KÖLTSÉGVETÉSI ÖSSZESÍTETT BEVÉTEL:	13 412 000	10 831 080	0	0	0	KÖLTSÉGVETÉSI ÖSSZESÍTETT KIADÁS	13 412 000	10 831 080	0	0	0

6. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

6. melléklet 1. számú tábla

Gondozási Központ 2025. évi költségvetési bevétele - forrásonként

Sor- sz.	Bevételi forrás megnevezése		2024.évi teljesítés	2025.évi előirányzatok				
				Eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módosított előirányzat	III. módosított előirányzat	IV. módosított előirányzat
1.	I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1		-	-	-	-	-
2.	1. Önkormányzat működési támogatása			-	-	-	-	-
3.	1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása							
4.	1.2 Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása							
5.	1.3 Települési önkormányzat egyes szociális és gyermekjóléti támogatása							
6.	1.4 Települési önkormányzat gyermekéktetési feladatok támogatása							
7.	1.5 Települési önkormányzat kulturális feladatok támogatása							
8.	1.6 Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások							
9.	1.7 Elszámolásból származó bevételek							
10.	2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről			-	-	-	-	-
11.	2.1 Eu-s programok és azok hazai finanszírozása							
12.	2.2 Társadalombiztosítási alapok							
13.	2.3 Elkülönített állami pénzalapok							
14.	II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2		-	-	-		
15.	1. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					-		
16.	1.1 Eu-s programok és azok hazai finanszírozása							
17.	III. Közhatalmi bevételek	B3		-	-	-		
18.	1. Értékesítés és forgalmi adók			-	-			
19.	1.1 Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetendő helyi iparüzési adó							
20.	2. Egyéb közhatalmi bevételek			-	-			
21.	2.1 Bíróság							
22.	2.2 Talafterhelési díj							
23.	IV. Működési bevételek	B4	10 715 926	6 926 520	6 926 520	-		
24.	1. Szolgáltatások ellenértéke			-	-	-		
25.	1.1 Tárgyieszköz bérbeadásából származó bevételek							
26.	2. Ellátási díj		8 314 211	5 756 520	5 756 520			
27.	3. Kiszámlázott általános forgalmi adó		1 769 704	1 170 000	1 170 000			
28.	4. Egyéb működési bevétel		632 011					
29.	V. Felhalmozási bevételek	B5		-	-			
30.	1. Értékesítébből származó bevételek							
31.	VI. Működési célú átvett pénzeszközök	B6		-				
32.	1. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson belülről							
33.	2. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről							
34.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7		-				
35.	1. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson belülről							
36.	2. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről							
37.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL		10 715 926	6 926 520	6 926 520			
38.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL		10 715 926	6 926 520	6 926 520			
39.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL			-	-			

Gondozási Központ 2025. évi költségvetési kiadása - kiadási jogcím szerint

S. sz.	Kiadási előirányzat megnevezése	Rovat	2024.évi teljesítés	2025. évi előirányzatok				
				eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módosított előirányzat	III. módosított előirányzat	IV. módosított előirányzat
			összesen	összesen	összesen	összesen	összesen	összesen
1.	1. Személyi juttatás	K1	16 010 147	19 976 800	21 241 600	-	-	
2.	1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatása		16 010 147	19 976 800	21 241 600			
3.	1.2 Külső személyi juttatás							
4.	2. Munkaadót terhelő járulék	K2	2 200 972	2 692 500	2 856 924			
5.	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	K3	13 499 531	12 622 510	13 507 710	-	-	
6.	3.1 Készletbeszerzések		925 153	1 320 000	1 320 000			
7.	3.2 Kommunikációs szolgáltatások		324 082	425 000	425 000			
8.	3.3 Szolgáltatási kiadások		9 473 334	8 319 003	9 203 603			
9.	3.4 Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások			-	-			
10.	3.5 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		2 776 962	2 558 507	2 559 107			
11.	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4		-	-	-	-	
12.	4.1 Települési támogatás							
13.	4.2 Köztemetés							
14.	5. Egyéb működési célú kiadások	K5		-	-	-	-	
15.	5.1 Egyéb működési támogatás államháztartáson belülre							
16.	5.2 Egyéb működési támogatás államháztartáson kívülre							
17.	5.3 Tartalék							
18.	6. Beruházások	K6	14 800	254 000	254 000	-	-	
19.	6.1 Immateriális javak beszerzése, létesítése							
20.	6.2 Ingatlanok beszerzése, létesítése							
21.	6.3 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése							
22.	6.4 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		14 800	200 000	200 000			
23.	6.5 Beruházási célú előzetesen felszámított áfa			54 000	54 000			
24.	7. Felújítások	K7		-	-	-	-	
25.	7.1 Ingatlanok felújítása							
26.	7.2 Egyéb tárgyi eszköz felújítása							
27.	7.3 Felújítási célú előzetesen felszámított áfa							
28.	8. Egyéb felhalmozási kiadás	K8		-	-	-	-	
29.	8.1 Tartalék							
30.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS		31 725 450	35 545 810	37 860 234			
31.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS		31 710 650	35 291 810	37 606 234			
32.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS		14 800	254 000	254 000			

6. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez
6. melléklet 3. számú tábla
Gondozási Központ 2025. évi költségvetési egyenleg megállapítása
 Finanszírozási kiadás- bevétel jogcímenként

BEVÉTEL									
MEGNEVEZÉS				2024.évi teljesítés	Eredeti előirányzat	I. módosított ei.	II. módosított ei.	III. módosított ei.	IV. módosított ei.
1.	I. Költségvetési bevétel			10 715 926	6 926 520	6 926 520			
2.	II. Finanszírozási bevétel		B8	22 275 423	28 619 290	30 933 714	-	-	-
3.	1. Belföldi finanszírozási bevétel			22 275 423	28 619 290	30 933 714	-	-	-
4.	1.1 Maradvány igénybevétel			29 529	-	-			
5.	1.2 Államháztartáson belüli megelőlegezések								
6.	1.3 Központi irányítószervi támogatások			2 245 894	28 619 290	30 933 714			
7.	Költségvetés összesített bevétel			32 991 349	35 545 810	37 860 234	-	-	-

KIADÁS								
MEGNEVEZÉS			2024.évi teljesítés	Eredeti előirányzat	I. módosított ei.	II. módosított ei.	III. módosított ei.	IV. módosított ei.
1.	I. Költségvetési kiadás		31 725 450	35 545 810	37 860 234			
2.	II. Finanszírozási kiadás	K9		-	-	-	-	-
3.	1. Belföldi finanszírozási kiadások			-	-	-	-	-
4.	1.1 Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre							
5.	1.2 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése							
6.	1.3 Központi irányítószervi támogatások							
7.	Költségvetés összesített kiadás		31 725 450	35 545 810	37 860 234	-	-	-

1.	KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG		- 21 009 524	- 28 619 290	- 30 933 714			
-----------	-------------------------------	--	--------------	--------------	--------------	--	--	--

6. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

6. melléklet 4. számú tábla

Gondozási Központ 2025. évi költségvetésének mérlege

BEVÉTELEK						KIADÁSOK					
Megnevezés	Eredeti előirányzat	I. módosított ei.	II. módosított ei.	III. módosított ei.	IV. módosított ei.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	I. módosított ei.	II. módosított ei.	III. módosított ei.	IV. módosított ei.
A/ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	6 926 520	6 926 520	0	0	0	A/ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	35 545 810	37 860 234	0	0	0
<i>I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	-	-	0	0	0	<i>I. Működési kiadás</i>	35 291 810	37 606 234	0	0	0
1. Önkormányzat működési támogatása	-	-				1. Személyi juttatás	19 976 800	21 241 600			
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	-	-				2. Munkaadót terhelő járulékok	2 692 500	2 856 924			
<i>II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	-	-				3. Dologi és egyéb folyó kiadások	12 622 510	13 507 710			
<i>III. Közhatalmi bevételek</i>	-	-	0	0	0	4. Ellátottak pénzbeli juttatása	-	-			
1. Értékesítés és forgalmi adók	-	-				5. Egyéb működési célú kiadások	-	-			
2. Egyéb közhatalmi bevételek	-	-				<i>II. Felhalmozási kiadás</i>	254 000	254 000	0	0	0
<i>IV. Működési bevételek</i>	6 926 520	6 926 520	0	0	0	1. Beruházás	254 000	254 000			
1. Szolgáltatások ellenértéke	-	-				2. Felújítás	-	-			
2. Közvetített szolgáltatások	5 756 520	5 756 520				3. Egyéb felhalmozási kiadás	-	-			
3. Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 170 000	1 170 000									
4. Egyéb működési bevétel	-	-									
<i>V. Felhalmozási bevételek</i>	-	-									
<i>VI. Működési célú átvett pénzeszközök</i>	-	-	0	0	0						
1. Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson belülről	-										
2. Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	-										
<i>VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>	-	-	0	0	0						
1. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson belülről	-										
2. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	-										
B/FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	28 619 290	30 933 714	0	0	0	B/FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	-	-	0	0	0
<i>I. Belföldi finanszírozási bevétel</i>	28 619 290	30 933 714	0	0	0	<i>I. Belföldi finanszírozási kiadás</i>	-	-	0	0	0
1. Maradvány igénybevétele	-	-				1. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	-	-			
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések	-					2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	-	-			
3. Központi irányítószervi támogatások	28 619 290	30 933 714				3. Központi irányítószervi támogatások	-	-			
KÖLTSÉGVETÉSI ÖSSZESÍTETT BEVÉTEL:	35 545 810	37 860 234	0	0	0	KÖLTSÉGVETÉSI ÖSSZESÍTETT KIADÁS	35 545 810	37 860 234	0	0	0

7. melléklet a 3/2025. (II.28.) önkormányzati rendelethez

2025. évi engedélyezett létszám jogviszonyonként	Munkaviszony (fő)	Közalkalmazotti jogviszony (fő)	Közzszolgálati jogviszony (fő)	Köznevelési foglalkoztatotti jogviszony (fő)	Összesen (fő)
Izsák Város Önkormányzata	7	1	2	0	10
Izsáki Polgármesteri Hivatal	1	0	15	0	16
Gondozási Központ	0	4,5	0	0	4,5
Izsáli Általános Művelődési Központ	5	10	0	31	46
Izsák Város Gyermekjóléti – és Családsegítő Szolgálat	0	1,5	0	0	1,5
Osszesen (fő):	13	17	17	31	78

7. melléklet 1. számú tábla

Izsák Város Önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadás - bevétel változásai kiemelt előirányzatokként

5. sz.	Kiadási előirányzat megnevezése	Rovat	2024. évi teljesítés	2025. évi előirányzat			
				eredeti ei.	I.mód.ei.	módosított	Indokolás
				összesen	összesen	összesen	
1.	1. Személyi juttatás	K1					
2.	1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatása		52 972 265	47 978 800	83 688 904	35 710 104	Közfoglalkoztatotti bér, Egészségügyi jogviszony utáni bér, polgármesteri illetmény változás
3.	1.2 Külső személyi juttatás		22 401 668	55 093 440	56 920 179	1 826 739	alpolgármesteri bér változás
4.	2. Munkaadót terhelő járulék	K2	8 124 638	14 491 199	19 346 698	4 855 499	járulék változás
5.	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	K3					
6.	3.1 Készletbeszerzések		15 534 526	10 830 000	10 647 283	- 182 717	átelezés felhasználásnak megfelelően
7.	3.3 Szolgáltatási kiadások		88 061 855	68 084 000	63 742 893	- 4 341 107	Háziorvos foglalkoztatott jogviszony módosulás
8.	3.4 Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások		82 752		15 746	15 746	tanyagondnok továbbképzés
9.	3.5 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		50 006 172	50 322 550	69 873 488	19 550 938	víziközmű vagyon értékelés, pályázati tartalék, Stullendorfi utazás
10.	5. Egyéb működési célú kiadások	K5					
11.	5.1 Egyéb működési támogatás államháztartáson belülre		326 421 526	159 600	680 566	520 966	Bursa Hungarica átvételezés
12.	5.2 Egyéb működési támogatás államháztartáson kívülre		2 609 709	9 280 000	9 180 000	- 100 000	Bursa Hungarica átvételezés, 53/2025.(IV.30.)hat., 67/2025.(V.28.)hat.,85/2025.(VI.25.)hat., támogatásokról
13.	5.3 Előző évi elszámolásból származó kiadás		24 696 209		4 203 484	4 203 484	
14.	5.4 Tartalék			2 281 366	5 449 754	3 168 388	2024.évi állami támogatás elszámolás
15.	6. Beruházások	K6					
16.	6.2 Ingatlanok beszerzése, létesítése		6 826 380	-	16 037 008	16 037 008	Skanzen kialakítása
17.	6.4 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		3 916 656	1 000 000	1 675 132	675 132	közfoglalkoztatotti eszközbeszerzés, Gondozási kp. Klíma szerelés
18.	6.5 Beruházási célú előzetesen felszámított áfa		2 912 284	1 200 448	5 713 234	4 512 786	
19.	7. Felújítások	K7					
20.	7.1 Ingatlanok felújítása		26 757 012	573 944 000	561 844 000	- 12 100 000	Élhető város projek átvételezés
26.	7.3 Felújítási célú előzetesen felszámított áfa		6 666 011	154 965 082	151 698 082	- 3 267 000	
27.	Finanszírozás kiadás	K8					
28.	1.3 központi irányításos szervi támogatás		633 334 807	717 539 716	737928445	20 388 729	intézményi finanszírozás a módosításnak megfelelően

	Bevételi előirányzat megnevezése	Rovat	2024. évi teljesítés	2025. évi előirányzatok			
				eredeti ei.	I.mód.ei.	módosított	Indokolás
				összesen	összesen	összesen	
1.	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1				-	
2.	1. Önkormányzat működési támogatása					-	
2.	1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		198 188 025	198 122 875	219 506 645	21 383 770	Polgármesteri illetmény póttámogatása, Polgármesteri Hivatal januári póttámogatása, 07.01. bérfejlesztési pót támogatása
	1.2 Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása		258 710 719	266 144 668	267 656 668	1 512 000	pedagógus teljesítmény értékelési bértámogatás
5.	1.3 Települési önkormányzat egyes szociális és gyermekjóléti támogatása		1 311 291 858	129 176 094	139 081 574	9 905 480	gyermekjóléti szolgálat pót támogatása, bölcsőde működési pót támogatás
6.	1.5 Települési önkormányzat kulturális feladatok támogatása		17 392 000	12 850 891	16 622 482	3 771 591	kulturál szolgáltató pó támogatása
	2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		29 595 734		56 525 232	56 525 232	
8.	2.2 Társadalombiztosítási alapok		18 228 200	18 500 900	31 142 937	12 642 037	háziiorvosi szolgálat bér támogatása
9.	2.3 Elkülönített állami pénzalapok		11 367 534	6 614 184	25 382 295	18 768 111	közfoglalkoztatási támogatás
10.	IV. Működési bevételek	B4				-	
11.	1. Szolgáltatások ellenértéke		35 659 779	43 480 000	55 982 077	12 502 077	
12.	1.1 Tárgyeszköz bérbeadásából származó bevételek		35 659 779	43 480 000	55 982 077	12 502 077	víziközmű vagyon bérbeadás 2024.évi elszámolási különbözet
13.	3. Kiszámlázott általános forgalmi adó		10 247 612	9 678 000	10 110 000	432 000	áfa növekmény
14.	4. Egyéb működési bevétel		6 813 173	11 400 000	11 420 337	20 337	
15.	V. Felhalmozási bevételek	B5		-		-	
16.	1. Értékesítésből származó bevételek				1 600 000	1 600 000	66/2025.(V.28.) hat. 495.hrsz-ú.ingatlan értékesítés
17.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				-	
18.	2. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről				5 000 000	5 000 000	29/2025.(III.12.) hat. Izsáki Hegyközség pénzeszköz átadása
19.	Finanszírozási bevétel	B8					
20.	1.1 Maradvány igénybevétele		404 115 933	220 000 000	223 937 292	3 937 292	2024. évi jóváhagyott maradvány

Izsák Város Önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadás - bevétel változásai kiemelt előirányzatokként

5. sz.	Kiadási előirányzat megnevezése	Rovat	2024. évi teljesítés	2025. évi előirányzat			
				eredeti ei.	I.mód.ei.	módosított	Indokolás
				összesen	összesen	összesen	
1.	1. Személyi juttatás	K1					
2.	1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatása		52 972 265	47 978 800	83 688 904	35 710 104	Közfoglalkoztatotti bér, Egészségügyi jogviszony utáni bér, polgármesteri illetmény változás
3.	1.2 Külső személyi juttatás		22 401 668	55 093 440	56 920 179	1 826 739	alpolgármesteri bér változás
4.	2. Munkaadót terhelő járulék	K2	8 124 638	14 491 199	19 346 698	4 855 499	járulék változás
5.	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	K3					
6.	3.1 Készletbeszerzések		15 534 526	10 830 000	10 647 283	- 182 717	átelezés felhasználásnak megfelelően
7.	3.3 Szolgáltatási kiadások		88 061 855	68 084 000	63 742 893	- 4 341 107	Háziorvos foglalkoztatott jogviszony módosulás
8.	3.4 Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások		82 752		15 746	15 746	tanyagondnok továbbképzés
9.	3.5 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		50 006 172	50 322 550	69 873 488	19 550 938	víziközmű vagyon értékelés, pályázati tartalék, Stullendorfi utazás
10.	5. Egyéb működési célú kiadások	K5					
11.	5.1 Egyéb működési támogatás államháztartáson belülre		326 421 526	159 600	680 566	520 966	Bursa Hungarica átvételezés
12.	5.2 Egyéb működési támogatás államháztartáson kívülre		2 609 709	9 280 000	9 180 000	- 100 000	Bursa Hungarica átvételezés, 53/2025.(IV.30.)hat., 67/2025.(V.28.)hat.,85/2025.(VI.25.)hat., támogatásokról
13.	5.3 Előző évi elszámolásból származó kiadás		24 696 209		4 203 484	4 203 484	2024.évi állami támogatás elszámolás
14.	5.4 Tartalék			2 281 366	5 449 754	3 168 388	felhasználás alapján
15.	6. Beruházások	K6					
16.	6.2 Ingatlanok beszerzése, létesítése		6 826 380	-	16 037 008	16 037 008	Skanzen kialakítása,
17.	6.4 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		3 916 656	1 000 000	1 675 132	675 132	közfoglalkoztatotti eszközbeszerzés, Gondozási kp. Klíma szerelés
18.	6.5 Beruházási célú előzetesen felszámított áfa		2 912 284	1 200 448	5 713 234	4 512 786	
19.	7. Felújítások	K7					
20.	7.1 Ingatlanok felújítása		26 757 012	573 944 000	561 844 000	- 12 100 000	Élhető város projek átvételezés
26.	7.3 Felújítási célú előzetesen felszámított áfa		6 666 011	154 965 082	151 698 082	- 3 267 000	
27.	Finanszírozás kiadás	K8					
28.	1.3 központi irányításos szervi támogatás		633 334 807	717 539 716	737928445	20 388 729	intézményi finanszírozás a módosításnak megfelelően

	Bevételi előirányzat megnevezése	Rovat	2024. évi teljesítés	2025. évi előirányzatok			
				eredeti ei.	I.mód.ei.	módosított	Indokolás
				összesen	összesen	összesen	
1.	I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1				-	
2.	1. Önkormányzat működési támogatása					-	
2.	1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		198 188 025	198 122 875	219 506 645	21 383 770	Polgármesteri illetmény póttámogatása, Polgármesteri Hivatal januári póttámogatása, 07.01. bérfejlesztési pót támogatása
	1.2 Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása		258 710 719	266 144 668	267 656 668	1 512 000	pedagógus teljesítmény értékelési bértámogatás
5.	1.3 Települési önkormányzat egyes szociális és gyermekjóléti támogatása		1 311 291 858	129 176 094	139 081 574	9 905 480	gyermekjóléti szolgálat póttámogatása, bölcsőde működési pót támogatás
6.	1.5 Települési önkormányzat kulturális feladatok támogatása		17 392 000	12 850 891	16 622 482	3 771 591	kulturális szolgáltató póttámogatása
	2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		29 595 734		56 525 232	56 525 232	
8.	2.2 Társadalombiztosítási alapok		18 228 200	18 500 900	31 142 937	12 642 037	háziiorvosi szolgálat bértámogatása
9.	2.3 Elkülönített állami pénzalapok		11 367 534	6 614 184	25 382 295	18 768 111	közfoglalkoztatási támogatás
10.	IV. Működési bevételek	B4				-	
11.	1. Szolgáltatások ellenértéke		35 659 779	43 480 000	55 982 077	12 502 077	
12.	1.1 Tárgyeszköz bérbeadásából származó bevételek		35 659 779	43 480 000	55 982 077	12 502 077	víziközmű vagyon bérbeadás 2024.évi elszámolási különbözet
13.	3. Kiszámlázott általános forgalmi adó		10 247 612	9 678 000	10 110 000	432 000	áfa növekmény
14.	4. Egyéb működési bevétel		6 813 173	11 400 000	11 420 337	20 337	
15.	V. Felhalmozási bevételek	B5		-		-	
16.	1. Értékesítésből származó bevételek				1 600 000	1 600 000	66/2025.(V.28.) határozat 495.hrsz-ú ingatlan értékesítés
17.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				-	
18.	2. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről				5 000 000	5 000 000	29/2025.(III.12.) hat. Izsáki Hegyközség pénzeszköz átadása
19.	Finanszírozási bevétel	B8					
20.	1.1 Maradvány igénybevétele		404 115 933	220 000 000	223 937 292	3 937 292	2024. évi jóváhagyott maradvány

7. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez
7. melléklet 3. számú tábla

Az Izsáki Polgármesteri Hivatal 2025. évi költségvetési kiadása - bevétel változásai kiemelt előirányzatonként

S. sz.	Kiadási előirányzat megnevezése	Rovat	2024.évi teljesítés	2025. évi előirányzatok			
				eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	módosított	Indokolás
				összesen	összesen	összeg	
1.	1. Személyi juttatás	K1					
2.	1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatása		122 787 312	128 340 896	137 826 936	9 486 040	2025.07.01-től pótló előirányzat illetményemelésre
3.	2. Munkaadót terhelő járulék	K2	17 483 030	17 552 500	18 785 685	1 233 185	járulék előirányzat
4.	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	K3					
5.	3.3 Szolgáltatási kiadások		8 772 067	10 880 000	10 871 457	- 8 543	átvezetés
6.	3.4 Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások		131 543	50 000	58 543	8 543	átvezetés
7.	3.5 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		2 618 510	3 050 000	6 079 960	3 029 960	rendkívüli bevétel tartalékban helyezése

S. sz.	Bevételi előirányzat megnevezése	Rovat	2024.évi teljesítés	2025. évi előirányzatok			
				eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	módosított	Indokolás
				összesen	összesen	összeg	
1.	III. Közhatalmi bevételek						
2.	2.2 Igazgatási szolgáltatási díj		500 000		500 000	500 000	átvezetés
3.	IV. Működési bevételek						
4.	1. Szolgáltatás ellenértéke			500 000	-	500 000	átvezetés
5.	4. Egyéb működési bevétel				3 029 960	3 029 960	OTP előző években felmerült fűtési költség megtérülés
6.	1. Finanszírozási bevétel						
7.	1.3 Központi irányítószervi támogatások		151 989 608	164 865 396	175 584 621	10 719 225	bér+járulék kiadási előirányzat

7. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez
7. melléklet 4. számú tábla

Az Izsáki Általános Művelődési Központ 2025. évi költségvetési kiadása - bevétel változásai kiemelt előirányzatonként

S. sz.	Kiadási előirányzat megnevezése	Rovat	2024.évi teljesítés	2025. évi előirányzatok			
				eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	módosított	Indokolás
				összesen	összesen	összeg	
1.	1. Személyi juttatás	K1					
2.	1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatása		274 358 567	316 629 968	319 435 621	2 805 653	pedagógus teljesítmény bér, pót előirányzat
3.	2. Munkaadót terhelő járulék	K2	40 916 773	48 329 000	48 453 256	124 256	személyi juttatás járuléka
4.	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	K3					
5.	3.4 Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások		52 393	50 000	99 691	49 691	óvoda, bölcsőde dolgozók kiküldetési költsége
6.	3.5 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		30 700 168	34 194 700	41 151 100	6 956 400	bölcsőde működési kiadások pót előirányzata

S. sz.	Bevételi előirányzat megnevezése	Rovat	2024.évi teljesítés	2025. évi előirányzatok			
				eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	módosított	Indokolás
				összesen	összesen	összeg	
1.	1. Finanszírozási bevétel						
2.	1.3 Központi irányítószervi támogatások		446 228 088	510 643 030	520 579 030	9 936 000	a kiadási előirányzatok módosulása

7. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez
7. melléklet 5. számú tábla

Izsák Város Gyermekjóléti és Családsegítő Szolgálat 2025. évi költségvetési kiadása - bevétel változásai kiemelt előirányzatokként

S. sz.	Kiadási előirányzat megnevezése	Rovat	2024.évi teljesítés	2025. évi előirányzatok			
				eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	módosított	Indokolás
				összesen	összesen	összeg	
1.	1. Személyi juttatás	K1					
2.	1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatása		11 010 524	11 322 000	9 038 000	- 2 284 000	24/2025.(II.26.) határozat intézményvezető bér
3.	2. Munkaadót terhelő járulék	K2	15 071 490	1 545 000	1 248 080	- 296 920	24/2025.(II.26.) hat. intézményvezető bér járuléka

S. sz.	Bevételi előirányzat megnevezése	Rovat	2024.évi teljesítés	2025. évi előirányzatok			
				eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	módosított	Indokolás
				összesen	összesen	összeg	
1.	1. Finanszírozási bevétel					-	
2.	1.3 Központi irányítószervi támogatások		12 871 217	13 412 000	10 831 080	- 2 580 920	a kiadási előirányzatok módosulása

Gondozási Központ 2025. évi költségvetési kiadása - bevétel változásai kiemelt előirányzatokként

S. sz.	Kiadási előirányzat megnevezése	Rovat	2024.évi teljesítés	2025. évi előirányzatok			
				eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	módosított	Indokolás
			összesen	összesen	összesen	összeg	
1.	1. Személyi juttatás	K1					
2.	1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatása		16 010 147	19 976 800	21 241 600	1 264 800	24/2025.(II.26.) határozat intézményvezető bér
3.	2. Munkaadót terhelő járulék	K2	2 200 972	2 692 500	2 856 924	164 424	24/2025.(II.26.) hat. intézményvezető bér járuléka
4.	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	K3					
5.	3.3 Szolgáltatási kiadások		9 473 334	8 319 003	9 203 603	884 600	szociáli étkezés pót előirányzat
6.	3.5 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		2 776 962	2 558 507	2 559 107	600	kerekítési különbözet

S. sz.	Bevételi előirányzat megnevezése	Rovat	2024.évi teljesítés	2025. évi előirányzatok			
				eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	módosított	Indokolás
			összesen	összesen	összesen	összeg	
1.	1. Finanszírozási bevétel			28 619 290	30 933 714	2 314 424	
2.	1.3 Központi irányítószervi támogatások		22 245 894	28 619 290	30 933 714	2 314 424	a kiadási előirányzatok módosulása