



Izsák Város Önkormányzata

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

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

ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2026. szeptember 23-án tartandó ülésére

Tárgy:

Izsák Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II.27.) önkormányzati rendelet I. számú módosítása

Előterjesztést készítette:

Sutus Mónika pénzügyi vezető

Törvényességi szempontból ellenőrizte:

dr. Boldoczki Krisztina jegyző

Előterjesztést véleményezi:

dr. Boldoczki Krisztina jegyző

Jog-Pénzügyi és Városfejlesztési

Bizottság

Kulturális-Egészségügyi és Szociális

Bizottság

Oktatási-Ifjúsági és Sportbizottság

IZS/1693-8/2026.

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 költségvetésének 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 tárgyévvel megelőző év rendelkezésre álló tényadatának feltüntetése mellett azonos szerkezetben, átlátható módon és észszerű részletezettséggel a tárgyévi előirányzat-módosítások, előirányzatcsoportosítások összegszerű változásait, valamint annak – szükségességének oka szerinti – indokait és tervezett hatását is.

Izsák Város Önkormányzata költségvetését Izsák Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 27.) 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: izzsak@izzsak.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 2026. július 31. napjáig keletkezett pótelőirányzatokat, illetve a Képviselő-testület által hozott költségvetést érintő döntések módosításait tartalmazza.

A módosítást követően a Város költségvetési főösszege 3 028 442 425.- forintra módosul, mely 19 959 222 forint növekedést foglal magába.

Az alábbiakban kifejtett indokok alapján szükséges a 2026. évi önkormányzati költségvetési rendelet módosítása:

Izsák Város Önkormányzata (2. melléklet)

1. számú tábla Izsák Város Önkormányzata 2026. évi költségvetési bevétele

Bevételi előirányzat növekedést eredményezett a 2026. évi állami támogatás, melyet az óvodai egyszeri bértámogatására hagyott jóvá az állami költségvetés. Előirányzat növelő tételként megjelenik a Versenyképes járások II. támogatási összege.

2. számú tábla Izsák Város Önkormányzata 2026. évi költségvetési kiadása

A kiadási előirányzatok módosulását a Képviselő-testület általa hozott döntések módosításait, a felhalmozási kiadások előirányzat (Versenyképes járások II.) növekedése, valamint a sorok közötti átvezetések a pályázati források felhasználásának megfelelően.

Izsáki Polgármesteri Hivatal (3. melléklet)

1. számú tábla az Izsáki Polgármesteri Hivatal 2026. évi költségvetési bevétele

1. Működési bevétel előirányzat növelését a 2026. április 12-én megtartott választás lebonyolításához biztosított forrás eredményezte.

2. számú tábla az Izsáki Polgármesteri Hivatal 2026. évi költségvetési kiadása

1. Megjelenítésre kerültek a választási kiadások a személyi juttatás, a munkaadót terhelő járulékok, valamint a dologi kiadás sorokon egyaránt.



Izsák Város Önkormányzata

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

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

3. számú tábla az Izsáki Polgármesteri Hivatal 2026. évi költségvetési egyenleg megállapítása

1. 2025. évi zárszámadás elfogadását követően rögzítésre került a 2025. évi maradvány, ezzel arányosan csökkentetésre került az önkormányzati (fenntartói) finanszírozás összege .

Izsáki Általános Művelődési Központ (4. melléklet)

2. számú tábla az Izsáki Általános Művelődési Központ 2026. évi költségvetési kiadása

1. Személyi juttatás soron történő növekedést a központi költségvetés által biztosított április hónapban folyósított bérkompenzáció eredményezte.
2. A 63/2025. (V.28.) határozat alapján egy fő óvodapedagógus álláshely 2026. augusztus 31. napjával megszűnt, erre tekintettel a szükséges az intézmény létszámának csökkentése.

Gondozási Központ (5. melléklet)

3. számú tábla a Gondozási Központ 2026. évi költségvetési kiadása

1. Az előirányzat növelő tételként jelenik meg a testület által jóváhagyott működési kiadás, mely a tanyagondnoki autó javítására, illetve a gyermekjóléti iroda közüzemi szolgáltatási díjaira biztosít fedezetet.

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

Izsák, 2026. szeptember 18.

Lakatos Tamás sk.
polgármester



Izsák Város Önkormányzata

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

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

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Izsák Város Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026.(II.27.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló .../2026. (XI. 28.) 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 teljeskörű, 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, 2026. szeptember 18.

**Lakatos Tamás sk.
polgármester**



Izsák Város Önkormányzata Képviselő-testületének 13/2026. (IX. 28.) önkormányzati rendelete

Izsák Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet módosításáról

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

[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 hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés d) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2026. (I. 30.) önkormányzati rendelet 49. § (1) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Jogi-Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság, Kulturális-Egészségügyi és Szociális Bizottság és az Oktatási- Ifjúsági és Sportbizottság véleményének kikérésével következőket rendeli el:

1. §

Az Izsák Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 2. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

2. §

Az Izsák Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 2. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) Izsák város 2026. évi költségvetési bevétel főösszege 3 028 442 425 forint.

(2) Izsák város 2026. évi költségvetési kiadás főösszege 3 028 442 425 forint.”

3. §

(1) Az Izsák Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A Képviselő-testület Izsák város 2026. évi költségvetésének)

„a) költségvetési bevétel összegét 1 851 089 970 forintban

b) finanszírozási bevétel összegét 1 177 352 455 forintban állapítja meg.”

(2) Az Izsák Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 3. § (2) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A Képviselő-testület Izsák város 2026. évi költségvetésének)

„a) költségvetési kiadás összegét 2 119 337 989 forintban

b) finanszírozási kiadás összegét 909 104 436 forintban állapítja meg.”

(3) Az Izsák Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 3. § (3) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A költségvetés bevételi főösszeg részletezése)

- „a) működési bevételek 1 335 850 193 forint,
- b) felhalmozási bevételek 515 239 777 forint,
- c) finanszírozási bevételek 1 177 352 455 forint, amelyből tervezett 2025. évi maradvány 324 318 275 forint.”

(4) Az Izsák Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 3. § (4) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A költségvetés kiadási főösszeg részletezése)

- „a) működési célú kiadás 1 539 938 435 forint,
- b) felhalmozási kiadás 579 399 554 forint,
- c) finanszírozási kiadás 909 104 436 forint.”

4. §

Az Izsák Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 4. § (1)–(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) Izsák város 2026. évi működési kiadásainak előirányzatait a képviselő-testület az alábbi részletezéssel határozza meg. Működési kiadások előirányzata összesen 1 539 938 435 forint, amelyből

- a) személyi juttatások 725 226 646 forint,
- b) munkaadókat terhelő járulékok 101 745 065 forint,
- c) dologi kiadások 679 237 319 forint,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 8 600 000 forint,
- e) egyéb működési célú kiadások 25 129 405 forint, ebből tartalék 11 623 037 forint.

(2) A 2. § (2) bekezdés szerinti előirányzatból önként vállalt feladatokhoz (civil szervezetek, oktatási támogatások) kapcsolódó előirányzatok főösszege 15 830 000 forint, amelyből egyéb működési célú támogatások 10 580 000 forint.

(3) Izsák város 2026. évi felhalmozási kiadásainak előirányzatait a képviselő-testület az alábbi részletezettséggel határozza meg. A felhalmozási kiadások előirányzata összesen 579 399 554 forint, ebből

- a) beruházások 422 955 368 forint,
- b) felújítás 143 866 686 forint,
- c) egyéb felhalmozási kiadás 12 577 500 forint.”

5. §

Az Izsák Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 5. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A költségvetési rendelet tartalmaz 11 623 037 forint tartalékot.”

6. §

(1) Az Izsák Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 7. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2026. évi költségvetésének bevételi főösszegét 2 113 545 126 forintban határozza meg. Az Önkormányzat teljes 2026. évi költségvetését a rendelet 2. melléklete tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2026. évi költségvetésének kiadási főösszegét 2 113 545 126 forintban határozza meg az alábbi bontásban,

- a) működési kiadások előirányzata összesen 631 457 136 forint, amelyből
 - aa) személyi juttatások 123 655 547 forint,
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok 14 228 206 forint,
 - ac) dologi kiadások 459 843 978 forint,
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 8 600 000 forint,
 - ae) egyéb működési célú támogatások 10 580 000 forint,
 - af) tartalék 11 623 037 forint,
- b) felhalmozási kiadás 572 983 554 forint,
- c) finanszírozási kiadás 909 104 436 forint, amelyből intézményi finanszírozás 853 034 180 forint.”

(2) Az Izsák Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 7. § (4) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(4) A (2) bekezdés a) pontjában szereplő előirányzatok közül önként vállalt feladathoz (civil szervezetek, oktatási támogatások, Izsáki Hírek) kapcsolódik 15 830 000 forint, amelyből egyéb működési célú támogatás 10 580 000 forint.”

7. §

Az Izsák Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 8. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület az Izsáki Polgármesteri Hivatal 2026. évi költségvetésének bevételi főösszegét 233 209 932 forintban határozza meg, amelyből

- a) működési bevétel 6 992 064 forint,
- b) finanszírozási bevétel 226 217 868 forint.

(2) A Képviselő-testület az Izsáki Polgármesteri Hivatal 2026. évi költségvetésének kiadási főösszegét 233 209 932 forintban határozza meg, amelyből

- a) működési kiadás 231 304 932 forint, ebből:
 - aa) személyi juttatás 183 756 299 forint,
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok 25 740 359 forint,
 - ac) dologi kiadások 19 808 274 forint,
- b) felhalmozási kiadás 1 905 000 forint,”

8. §

Az Izsák Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 9. § (1)–(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület az Izsáki Általános Művelődési Központ (a továbbiakban: ÁMK) 2026. évi költségvetésének bevételi fő összegét 608 368 900 forintban állapítja meg, amelynek részletezése a következő

- a) működési bevételek 20 600 000 forint, amelyből intézményi működési bevétel 20 600 000 forint,
- b) fenntartói finanszírozás 587 768 900 forint.

(2) A Képviselő-testület az ÁMK 2026. évi költségvetésének kiadási fő összegét 608 368 900 forintban állapítja meg, melynek részletezése a következő

- a) működési kiadások 604 178 900 forint, amelyből
 - aa) személyi juttatás 371 660 400 forint,
 - ab) munkaadót terhelő járulékok 55 766 500 forint,
 - ac) dologi kiadások 176 752 000 forint,
- b) felhalmozási kiadás 4 190 000 forint, amelyből beruházási kiadás 4 190 000 forint.

(3) Az engedélyezett létszám: 45 fő.”

9. §

Az Izsák Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 10. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület a Gondozási Központ 2026. évi költségvetésének bevételi főösszegét 73 318 467 forintban határozza meg, melynek részletezése a következő

- a) intézményi működési bevétel 9 735 067 forint, ebből intézményi térítési díj 9 735 067 forint,
- b) fenntartói finanszírozás 63 583 400 forint.

(2) A Képviselő-testület a Gondozási Központ 2026. évi költségvetésének kiadási főösszegét 71 203 400 forintban határozza meg, melyből működési célú kiadás 73 318 467 forint, részletezése az alábbi

- a) személyi juttatás 44 154 400 forint,
- b) munkaadót terhelő járulékok 6 010 000 forint,
- c) dologi kiadások 22 833 067 forint.”

10. §

(1) Az Izsák Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(2) Az Izsák Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(3) Az Izsák Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(4) Az Izsák Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(5) Az Izsák Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(6) Az Izsák Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

11. §

Ez a rendelet 2026. október 1-jén lép hatályba.

Általános indokolás

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (továbbiakban: Jat.) 18. § (5) 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.

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

Az önkormányzati rendelet a fenti jogszabályi rendelkezéseket tartalmazza.

Részletes indokolás

Az 1–10. §-hoz és az 1–7. melléklethez

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 az önkormányzati rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.

1. melléklet a 7/2026.(II.27.) önkormányzati rendelethez

1. melléklet 1. számú tábla

Izsák Város 2026. évi költségvetési bevétele - forrásonként

Sor- r. sz.	Bevételi forrás megnevezése	Rovat	2025. évi teljesítés	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	önként vállalt
1.	I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	825 102 545	869 716 038	869 716 038	-	880 662 202	880 662 202	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	1. Önkormányzat működési támogatása		781 080 385	850 615 444	850 615 444	-	853 511 044	853 511 044	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		228 525 599	251 379 710	251 379 710		251 379 710	251 379 710										
4.	1.2 Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása		297 950 506	305 425 678	305 425 678		308 321 278	308 321 278										
5.	1.3 Települési önkormányzat egyes szociális és gyermekjóléti támogatása		146 268 941	124 928 238	124 928 238		124 928 238	124 928 238										
6.	1.4 Települési önkormányzat gyermekéktetési feladatok támogatása		91 553 857	85 446 748	85 446 748		85 446 748	85 446 748										
7.	1.5 Települési önkormányzat kulturális feladatok támogatása		16 781 482	12 848 678	12 848 678		12 848 678	12 848 678										
8.	1.6 Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások			70 586 392	70 586 392		70 586 392	70 586 392										
9.	1.7 Elszámolásból származó bevételek																	
10.	2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		44 022 160	19 100 594	19 100 594	-	27 151 158	27 151 158	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	360 137 180	490 039 777	490 039 777	-	515 239 777	515 239 777	-	-	-		-					-
15.	1. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		24 803 281			-	515 239 777	515 239 777	-	-	-		-					-
16.	1.1 Eu-s programok és azok hazai finanszírozása		335 333 899	490 039 777	490 039 777		515 239 777	515 239 777										
17.	III. Közhatalmi bevételek	B3	252 833 818	201 600 000	201 600 000	-	202 100 000	202 100 000	-	-	-		-					-
18.	1. Értékesítés és forgalmi adók		248 892 819	200 000 000	200 000 000		200 000 000	200 000 000			-		-					-
19.	1.1 Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetendő helyi iparüzési adó		248 892 819	200 000 000	200 000 000		200 000 000	200 000 000										
20.	2. Egyéb közhatalmi bevételek		3 940 999	1 600 000	1 600 000		2 100 000	2 100 000			-		-					-
21.	2.1 Bíróság		3 940 999	1 600 000	1 600 000		1 600 000	1 600 000										
22.	2.2 Talajterhelési díj																	
23.	IV. Működési bevételek	B4	160 192 165	224 452 820	222 852 820	1 600 000	253 087 991	251 487 991	1 600 000	-	-		-					-
24.	1. Szolgáltatások ellenértéke		45 248 401	39 300 000	39 200 000	100 000	38 800 000	38 700 000	100 000	-	-		-					-
25.	1.1 Tárgyieszköz bérbeadásból származó bevételek		44 828 054	38 800 000	38 700 000	100 000	38 800 000	38 700 000	100 000									
26.	2. Közvetített szolgáltatás		43 073 571	108 800 000	108 800 000		108 800 000	108 800 000										
27.	3. Ellátási díjak		25 399 300	22 300 000	22 300 000		22 300 000	22 300 000										
28.	4. Kiszámlázott általános forgalmi adó		31 316 978	44 950 000	44 850 000	100 000	44 950 000	44 850 000	100 000									
29.	5. Egyéb működési bevétel		15 153 915	9 102 820	7 702 820	1 400 000	38 237 991	36 837 991	1 400 000									
30.	V. Felhalmozási bevételek	B5	1 760 000	-	-	-	-	-	-		-			-				-
31.	1. Értékesítésből származó bevételek		1 760 000				-	-										
32.	VI. Működési célú átvett pénzeszközök	B6	2 145 000	-	-	-		-			-			-				-
33.	1. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson belülről																	
34.	2. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről		2 145 000															
35.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	23 862 040	-	-	-		-			-			-				-
36.	1. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson belülről																	
37.	2. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről		23 862 040															
38.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL		1 626 032 748	1 785 808 635	1 784 208 635	1 600 000	1 851 089 970	1 849 489 970	1 600 000		-			-				-
39.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL		1 240 273 528	1 295 768 858	1 294 168 858	1 600 000	1 335 850 193	1 334 250 193	1 600 000		-			-				-
40.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL		385 759 220	490 039 777	490 039 777	-	515 239 777	515 239 777	-		-			-				-

1. melléklet 2. számú tábla

S. sz.	Kiadási előirányzat megnevezése	Rovat	2025.évi teljesítés	Előirányzatok														
				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	621 360 437	710 116 286	710 116 286	-	725 226 646	725 226 646	-	-			-				-	
	1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatása		535 617 298	654 266 790	654 266 790	-	660 063 990	660 063 990										
3.	1.2 Külső személyi juttatás		57 743 139	55 849 496	55 849 496		65 162 656	65 162 656										
4.	2. Munkaadót terhelő járulék	K2	85 819 694	100 860 006	100 860 006		101 745 065	101 745 065										
5.	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	K3	385 958 683	667 717 242	662 467 242	5 250 000	679 237 319	672 987 319	6 250 000	-			-				-	
6.	3.1 Készletbeszerések		28 914 560	26 965 000	26 965 000		26 965 000	26 965 000										
7.	3.2 Kommunikációs szolgáltatások		9 700 290	9 944 000	9 944 000		9 944 000	9 944 000										
8.	3.3 Szolgáltatási kiadások		254 557 263	470 145 283	465 145 283	5 000 000	475 347 391	469 347 391	6 000 000									
9.	3.4 Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások		193 077	200 000	200 000		200 000	200 000										
10.	3.5 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		92 593 493	160 462 959	160 212 959	250 000	166 780 928	166 530 928	250 000									
11.	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	5 568 303	8 600 000	8 600 000	-	8 600 000	8 600 000	-	-			-				-	
12.	4.1 Települési támogatás		4 912 438	8 000 000	8 000 000		8 000 000	8 000 000										
13.	4.2 Köztemetés		655 865	600 000	600 000		600 000	600 000										
14.	5. Egyéb működési célú kiadások	K5	17 392 252	29 428 549	20 548 549	8 880 000	25 129 405	14 549 405	10 580 000	-			-				-	
15.	5.1 Egyéb működési támogatás államháztartáson belülre		850 000	5 000 000		5 000 000	5 000 000	-	5 000 000									
16.	5.2 Egyéb működési támogatás államháztartáson kívülre		12 338 768	3 880 000		3 880 000	5 580 000		5 580 000									
17.	5.3 Tartalék			20 548 549	20 548 549		11 623 037	11 623 037										
18.	5.4 Előző évi elszámolásból származó kiadás		4 203 484				2 926 368	2 926 368										
19.	6. Beruházások	K6	56 065 928	425 365 518	425 365 518	-	422 955 368	422 955 368	-	-			-				-	
20.	6.1 Immateriális javak beszerzése, létesítése			24 600 000	24 600 000		24 600 000	24 600 000										
21.	6.2 Ingatlanok beszerzése, létesítése		25 012 008	259 932 435	259 932 435		257 301 285	257 301 285										
22.	6.3 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		1 597 932	1 000 000	1 000 000		1 000 000	1 000 000										
23.	6.4 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		17 537 605	37 991 846	37 991 846		38 165 846	38 165 846										
24.	6.5 Beruházási célú előzetesen felszámított áfa		11 918 383	101 841 237	101 841 237		101 888 237	101 888 237										
25.	7. Felújítások	K7	331 295 538	125 073 278	125 073 278	-	143 866 686	143 866 686		-								

1. melléklet a 7/2026.(II.27.) önkormányzati rendelethez

1. melléklet 3. számú tábla

Izsák Város 2026. évi költségvetési egyenleg megállapítása

Finanszírozási kiadás- bevétel jogcímenként

BEVÉTEL						
MEGNEVEZÉS	Rovat	Eredeti előirányzat	I. módosított ei.	II. módosított ei.	III. módosított ei.	IV. módosított ei.
1. I. Költségvetési bevétel		1 785 808 635	1 851 089 970			
2. II. Finanszírozási bevétel	B8	1 222 674 568	1 177 352 455	-	-	-
3. 1. Belföldi finanszírozási bevétel		1 222 674 568	1 177 352 455	-	-	-
4. 1.1 Maradvány igénybevétel		350 000 000	324 318 275			
5. 1.2 Államháztartáson belüli megelőlegezések						
6. 1.3 Központi irányítószervi támogatások		872 674 568	853 034 180			
7. Költségvetés összesített bevétel		3 008 483 203	3 028 442 425	-	-	-

KIADÁS						
MEGNEVEZÉS	Rovat	Eredeti előirányzat	I. módosított ei.	II. módosított ei.	III. módosított ei.	IV. módosított ei.
1. I. Költségvetési kiadás		2 079 738 379	2 119 337 989			
2. II. Finanszírozási kiadás	K9	928 744 824	909 104 436			
3. 1. Belföldi finanszírozási kiadások		928 744 824	909 104 436			
4. 1.1 Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre		27 000 000	27 000 000			
5. 1.2 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		29 070 256	29 070 256			
6. 1.3 Központi irányítószervi támogatások		872 674 568	853 034 180			
7. Költségvetés összesített kiadás		3 008 483 203	3 028 442 425			

1. KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG		- 293 929 744	- 268 248 019			
---------------------------	--	---------------	---------------	--	--	--

1. melléklet a 7/2026.(II.27.) önkormányzati rendelethez

1. melléklet 4. számú tábla

Izsák Város 2026. 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	1 785 808 635	1 851 089 970	0	0	0	A/ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	2 079 738 379	2 119 337 989	0	0	0
<i>I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	<i>869 716 038</i>	<i>880 662 202</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>I. Működési kiadás</i>	<i>1 516 722 083</i>	<i>1 539 938 435</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
1. Önkormányzat működési támogatása	850 615 444	853 511 044				1. Személyi juttatás	710 116 286	725 226 646			
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	19 100 594	27 151 158				2. Munkaadót terhelő járulékok	100 860 006	101 745 065			
<i>II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	<i>490 039 777</i>	<i>515 239 777</i>				3. Dologi és egyéb folyó kiadások	667 717 242	679 237 319			
<i>III. Közhatalmi bevételek</i>	<i>201 600 000</i>	<i>202 100 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	4. Ellátottak pénzbeli juttatása	8 600 000	8 600 000			
1. Értékesítés és forgalmi adók	200 000 000	200 000 000				5. Egyéb működési célú kiadások	29 428 549	25 129 405			
2. Egyéb közhatalmi bevételek	1 600 000	2 100 000				<i>II. Felhalmozási kiadás</i>	<i>563 016 296</i>	<i>579 399 554</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>IV. Működési bevételek</i>	<i>224 452 820</i>	<i>253 087 991</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	1. Beruházás	425 365 518	422 955 368			
1. Szolgáltatások ellenértéke	39 300 000	38 800 000				2. Felújítás	125 073 278	143 866 686			
2. Közzetített szolgáltatások	108 800 000	108 800 000				3. Egyéb felhalmozási kiadás	12 577 500	12 577 500			
3. Ellátási díj	22 300 000	22 300 000									
4. Kiszámlázott általános forgalmi adó	44 950 000	44 950 000									
5. Egyéb működési bevétel	9 102 820	38 237 991									
<i>V. Felhalmozási bevételek</i>	<i>-</i>	<i>-</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	1 222 674 568	1 177 352 455	0	0	0	B/FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	928 744 824	909 104 436	0	0	0
<i>I. Belföldi finanszírozási bevétel</i>	<i>1 222 674 568</i>	<i>1 177 352 455</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>I. Belföldi finanszírozási kiadás</i>	<i>928 744 824</i>	<i>909 104 436</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
1. Maradvány igénybevétele	350 000 000	324 318 275				1. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	27 000 000	27 000 000			
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	-				2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	29 070 256	29 070 256			
3. Központi irányítószervi támogatások	872 674 568	853 034 180				3. Központi irányítószervi támogatások	872 674 568	853 034 180			
KÖLTSÉGVETÉSI ÖSSZESÍTETT BEVÉTEL:	3 008 483 203	3 028 442 425	0	0	0	KÖLTSÉGVETÉSI ÖSSZESÍTETT KIADÁS	3 008 483 203	3 028 442 425	0	0	0

2. melléklet a 7/2026.(II.27.) önkormányzati rendelethez
2. melléklet 1. számú tábla

Izsák Város Önkormányzat 2026. évi költségvetési bevétele - forrásonként

Sorsz.	Bevételi forrás megnevezése	Rovat	2025.évi teljesítés	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	önként vállalt
1.	I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	824 948 593	869 716 038	869 716 038	-	874 170 138	874 170 138	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	1. Önkormányzat működési támogatása		781 080 385	850 615 444	850 615 444	-	853 511 044	853 511 044	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		228 525 599	251 379 710	251 379 710		251 379 710	251 379 710										
4.	1.2 Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása		297 950 506	305 425 678	305 425 678		308 321 278	308 321 278										
5.	1.3 Települési önkormányzat egyes szociális és gyermekjóléti támogatása		146 268 941	124 928 238	124 928 238		124 928 238	124 928 238										
6.	1.4 Települési önkormányzat gyermekétkeztetési feladatok támogatása		91 553 857	85 446 748	85 446 748		85 446 748	85 446 748										
7.	1.5 Települési önkormányzat kulturális feladatok támogatása		16 781 482	12 848 678	12 848 678		12 848 678	12 848 678										
8.	1.6 Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások			70 586 392	70 586 392		70 586 392	70 586 392										
9.	1.7 Elszámolásból származó bevételek			-	-													
10.	2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belőlől		43 868 208	19 100 594	19 100 594	-	20 659 094	20 659 094	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11.	2.1 Eu-s programok és azok hazai finanszírozása			-	-													
12.	2.2 Társadalombiztosítási alapok		15 232 205															
13.	2.3 Elkülönített állami pénzalapok																	
14.	II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	360 137 180	490 039 777	490 039 777	-	515 239 777	515 239 777	-	-	-	-		-				-
15.	1. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		24 803 281	-	-	-	-	515 239 777	-	-	-	-		-				-
16.	1.1 Eu-s programok és azok hazai finanszírozása		335 333 899	490 039 777	490 039 777		515 239 777	515 239 777										
17.	III. Közhatalmi bevételek	B3	252 353 818	201 600 000	201 600 000	-	201 600 000	201 600 000	-	-	-	-		-				-
18.	1. Értékesítés és forgalmi adók		248 892 819	200 000 000	200 000 000		200 000 000	200 000 000			-	-		-				-
19.	1.1 Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetendő helyi iparüzési adó		248 892 819	200 000 000	200 000 000		200 000 000	200 000 000										
20.	2. Egyéb közhatalmi bevételek		3 460 999	1 600 000	1 600 000		1 600 000	1 600 000			-	-		-				-
21.	2.1 Bíróság		3 460 999	1 600 000	1 600 000		1 600 000	1 600 000										
22.	2.2 Talajterhelési díj																	
23.	IV. Működési bevételek	B4	121 893 372	193 732 820	192 132 000	1 600 000	222 752 924	221 152 924	1 600 000	-	-	-		-				-
24.	1. Szolgáltatások ellenértéke		44 683 681	37 300 000	37 200 000		37 300 000	37 200 000	100 000	-	-	-		-				-
25.	1.1 Tárgyeszköz bérbeadásából származó bevételek		44 410 054	37 300 000	37 200 000	100 000	37 300 000	37 200 000	100 000									
26.	2. Közvetített szolgáltatás		42 510 133	108 800 000	108 800 000		108 800 000	108 800 000										
27.	3. Kiszámlázott általános forgalmi adó		24 222 496	39 530 000	39 430 000	100 000	39 530 000	39 430 000	100 000									
28.	4. Egyéb működési bevétel		10 477 062	8 102 820	6 702 000	1 400 000	37 122 924	35 722 924	1 400 000									
29.	V. Felhalmozási bevételek	B5	1 760 000	-	-	-	-	-	-		-	-		-				-
30.	1. Értékesítésből származó bevételek		1 760 000	-	-	-	-	-	-									
31.	VI. Működési célú átvett pénzeszközök	B6	2 145 000	-	-	-		-			-	-		-				-
32.	1. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson belülről																	
33.	2. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről		2 145 000															
34.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	23 828 000	-	-	-		-			-	-		-				-
35.	1. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson belülről																	
36.	2. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről		23 828 000															
37.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL		1 587 065 963	1 755 088 635	1 753 487 815	1 600 000	1 813 762 839	1 812 162 839	1 600 000		-	-		-				-
38.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL		1 201 340 783	1 265 048 858	1 263 448 038	1 600 000	1 298 523 062	1 296 923 062	1 600 000		-	-		-				-
39.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL		385 725 180	490 039 777	490 039 777	-	515 239 777	515 239 777	-		-	-		-				-

2. melléklet 2. számú tábla

S. sz.	Kiadási előirányzat megnevezése	Rovat	2025.évi teljesítés	Előirányzatok														
				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	119 481 686	116 308 718	116 308 718	-	123 655 547	123 655 547	-	-			-				-	
	1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatása		61 738 547	60 459 222	60 459 222		60 459 222	60 459 222										
3.	1.2 Külső személyi juttatás		57 743 139	55 849 496	55 849 496		63 196 325	63 196 325										
4.	2. Munkaadót terhelő járulék	K2	13 831 379	14 041 006	14 041 006		14 228 206	14 228 206										
5.	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	K3	193 954 105	451 144 242	445 894 242	5 250 000	459 843 978	454 593 978	5 250 000	-			-				-	
6.	3.1 Készletbeszerzések		16 305 205	12 450 000	12 450 000		12 450 000	12 450 000										
7.	3.2 Kommunikációs szolgáltatások		5 875 317	5 642 000	5 642 000		5 642 000	5 642 000										
8.	3.3 Szolgáltatási kiadások		116 938 447	318 194 283	313 194 283	5 000 000	321 480 019	316 480 019	5 000 000									
9.	3.4 Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások		15 746		-		-											
10.	3.5 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		54 819 390	114 857 959	114 607 959	250 000	120 271 959	120 021 959	250 000									
11.	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	5 568 303	8 600 000	8 600 000	-	8 600 000	8 600 000	-	-			-				-	
12.	4.1 Települési támogatás		4 912 438	8 000 000	8 000 000		8 000 000	8 000 000										
13.	4.2 Köztemetés		655 865	600 000	600 000		600 000	600 000										
14.	5. Egyéb működési célú kiadások	K5	17 238 300	29 428 549	20 548 549	8 880 000	25 129 405	14 549 405	10 580 000	-			-				-	
15.	5.1 Egyéb működési támogatás államháztartáson belülre		5 053 484	5 000 000		5 000 000	5 000 000		5 000 000									
16.	5.2 Egyéb működési támogatás államháztartáson kívülre		12 184 816	3 880 000		3 880 000	5 580 000		5 580 000									
17.	5.3 Tartalék			20 548 549	20 548 549		11 623 037	11 623 037										
18.	5.4 Előző évi elszámolásból származó kiadás						2 926 368	2 926 368										
19.	6. Beruházások	K6	49 931 783	419 170 518	419 170 518	-	416 539 368	416 539 368	-	-			-				-	
20.	6.1 Immateriális javak beszerzése, létesítése			24 600 000	24 600 000		24 600 000	24 600 000										
21.	6.2 Ingatlanok beszerzése, létesítése		25 012 008	259 932 435	259 932 435		257 301 285	257 301 285										
22.	6.3 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		215 632															
23.	6.4 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		14 089 872	34 091 846	34 091 846		34 091 846	34 091 846										
24.	6.5 Beruházási célú előzetesen felszámított áfa		10 614 271	100 546 237	100 546 237		100 546 237	100 546 237										
25.	7. Felújítások	K7	331 295 538	125 073 278	125 073 278	-	143 866 686	143 866 686		-			-				-	
26.	7.1 Ingatlanok felújítása		257 949 568	112 252 724</														

2. melléklet a 7/2026.(II.27.) önkormányzati rendelethez
2. melléklet 2.1 számú tábla
Izsák Város Önkormányzat működési - felhalmozási kiadása feladatellátási helyenként

adatok ft-ban

szám.	Megnevezés	Cofog	Személyi juttatás		Munkaadót terhelő járuléka		Dologi és egyéb folyó kiadás		Ellátottak pénzbeni j.	Egyéb működési k.		Tartalék		Felhalmozási kiadás		Céltartalék	Összesen	
			eredeti el.	mód.el.	eredeti el.	mód.el.	eredeti el.	mód.el.		eredeti el.	mód.el.	eredeti el.	mód.el.	eredeti el.	mód.el.		eredeti el.	mód.el.
1.	Városgazdálkodás	066020	30 915 000	30 915 000	3 522 500	3 522 500	22 100 000	22 100 000									56 537 500	56 537 500
2.	Igazgatási tevékenység	011130	57 576 996	64 923 825	7 591 545	7 778 745	149 326 000	149 326 000		7 680 000	12 306 368	20 548 549	11 623 037				242 723 090	245 957 975
3.	Közüllégítés	064010					17 450 000	17 450 000									17 450 000	17 450 000
4.	Építményüzemeltetés	013360	4 674 000	4 674 000	632 500	632 500	25 476 000	25 476 000									30 782 500	30 782 500
7.	Szociális igazgatás	107060					1 200 000	1 200 000	8 600 000	1 200 000	1 200 000						11 000 000	11 000 000
8.	Egyéb kiadói tevékenység	083030					5 250 000	6 250 000									5 250 000	6 250 000
9.	Plac üzemeltetés	047120	5 334 000	5 334 000	722 500	722 500	4 445 000	4 445 000									10 501 500	10 501 500
10.	Városnyelvi köznevelés	013350					40 400 000	46 037 483									40 400 000	46 037 483
11.	Közfoglalkoztatás		12 434 256	12 434 256	796 852	796 852	1 027 338	1 027 338									14 258 446	14 258 446
12.	Projektek		5 374 466	5 374 466	775 109	775 109	184 469 904	186 532 157						544 243 796	560 406 054	12 577 500	747 440 775	765 665 286
13.																		
		013350																
I.	Önkormányzat összesen:		116 308 718	123 655 547	14 041 006	14 228 206	451 144 242	459 843 978	8 600 000	8 880 000	13 506 368	20 548 549	11 623 037	544 243 796	560 406 054		1 176 343 811	1 204 440 690

2. melléklet a 7/2026.(II.27.) önkormányzati rendelethez

2. melléklet 3. számú tábla

Izsák Város Önkormányzat 2026. évi költségvetési egyenleg megállapítása

Finanszírozási kiadás- bevétel jogcímenként

BEVÉTEL						
MEGNEVEZÉS	Rovat	Eredeti előirányzat	I. módosított ei.	II. módosított ei.	III. módosított ei.	IV. módosított ei.
1. I. Költségvetési bevétel		1 755 088 635	1 813 762 839			
2. II. Finanszírozási bevétel	B8	350 000 000	299 782 287	-	-	-
3. 1. Belföldi finanszírozási bevétel		350 000 000	299 782 287	-	-	-
4. 1.1 Maradvány igénybevétel		350 000 000	299 782 287			
5. 1.2 Államháztartáson belüli megelőlegezések						
6. 1.3 Központi irányítószervi támogatások						
7. Költségvetés összesített bevétel		2 105 088 635	2 113 545 126	-	-	-

KIADÁS						
MEGNEVEZÉS	Rovat	Eredeti előirányzat	I. módosított ei.	II. módosított ei.	III. módosított ei.	IV. módosított ei.
1. I. Költségvetési kiadás		1 176 343 811	1 204 440 690			
2. II. Finanszírozási kiadás	K9	928 744 824	909 104 436			
3. 1. Belföldi finanszírozási kiadások		928 744 824	909 104 436			
4. 1.1 Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre		27 000 000	27 000 000			
5. 1.2 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		29 070 256	29 070 256			
6. 1.3 Központi irányítószervi támogatások		872 674 568	853 034 180			
7. Költségvetés összesített kiadás		2 105 088 635	2 113 545 126			

1. KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG		578 744 824	609 322 149			
----------------------------------	--	--------------------	--------------------	--	--	--

2. melléklet a 7/2026.(II.27.) önkormányzati rendelethez

2. melléklet 4. számú tábla

Izsák Város Önkormányzat 2026. 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	1 755 088 635	1 813 762 839	0	0	0	A/ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	1 176 343 811	1 204 440 690	0	0	0
<i>I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	<i>869 716 038</i>	<i>874 170 138</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>I. Működési kiadás</i>	<i>619 522 515</i>	<i>631 457 136</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
1. Önkormányzat működési támogatása	850 615 444	853 511 044				1. Személyi juttatás	116 308 718	123 655 547			
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	19 100 594	20 659 094				2. Munkaadót terhelő járulékok	14 041 006	14 228 206			
<i>II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	<i>490 039 777</i>	<i>515 239 777</i>				3. Dologi és egyéb folyó kiadások	451 144 242	459 843 978			
<i>III. Közhatalmi bevételek</i>	<i>201 600 000</i>	<i>201 600 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	4. Ellátottak pénzbeli juttatása	8 600 000	8 600 000			
1. Értékesítés és forgalmi adók	200 000 000	200 000 000				5. Egyéb működési célú kiadások	29 428 549	25 129 405			
2. Egyéb közhatalmi bevételek	1 600 000	1 600 000				<i>II. Felhalmozási kiadás</i>	556 821 296	572 983 554	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>IV. Működési bevételek</i>	<i>193 732 820</i>	<i>222 752 924</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	1. Beruházás	419 170 518	416 539 368			
1. Szolgáltatások ellenértéke	37 300 000	37 300 000				2. Felújítás	125 073 278	143 866 686			
2. Közzetített szolgáltatások	108 800 000	108 800 000				3. Egyéb felhalmozási kiadás	12 577 500	12 577 500			
3. Kiszámlázott általános forgalmi adó	39 530 000	39 530 000									
4. Egyéb működési bevétel	8 102 820	37 122 924									
<i>V. Felhalmozási bevételek</i>	<i>-</i>	<i>-</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	350 000 000	299 782 287	0	0	0	B/FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	928 744 824	909 104 436	0	0	0
<i>I. Belföldi finanszírozási bevétel</i>	<i>350 000 000</i>	<i>299 782 287</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>I. Belföldi finanszírozási kiadás</i>	<i>928 744 824</i>	<i>909 104 436</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
1. Maradvány igénybevétele	350 000 000	299 782 287				1. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	27 000 000	27 000 000			
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések	-					2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	29 070 256	29 070 256			
3. Központi irányítószervi támogatások	-					3. Központi irányítószervi támogatások	872 674 568	853 034 180			
KÖLTSÉGVETÉSI ÖSSZESÍTETT BEVÉTEL:	2 105 088 635	2 113 545 126	0	0	0	KÖLTSÉGVETÉSI ÖSSZESÍTETT KIADÁS	2 105 088 635	2 113 545 126	0	0	0

3. melléklet a 7/2026.(II.27.) önkormányzati rendelethez

3. melléklet 1. számú tábla

Az Izsáki Polgármesteri Hivatal 2026. évi költségvetési bevétele - forrásonként

Sor- sz.	Bevételi forrás megnevezése		2025.évi teljesítés	Előirányzatok				
				Eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módosított előirányzat	III. módosított előirányzat	IV. módosított előirányzat
1.	I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1		-	6 492 064	-	-	-
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			-	6 492 064	-	-	-
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	480 000	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		480 000	500 000	500 000			
21.	2.1 Bíróság							
22.	2.2 Igazgatási szolgáltatási díj		480 000	500 000	500 000			
23.	IV. Működési bevételek	B4	3 571 149	-	-	-		
24.	1. Szolgáltatások ellenértéke				-	-		
25.	1.1 Tárgyieszköz bérbeadásából származó bevételek							
26.	2. Közvetített szolgáltatás							
27.	3. Kiszámlázott általános forgalmi adó		638 399					
28.	4. Egyéb működési bevétel		2 932 750	-	-			
29.	V. Felhalmozási bevételek	B5		-	-			
30.	1. Értékesítésből származó bevételek							
31.	VI. Működési célú átvett pénzeszközök	B6	34 040	-				
32.	1. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson belülről							
33.	2. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről		34 040					
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		4 085 189	500 000	6 992 064			
38.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL		4 085 189	500 000	6 992 064			
39.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL			-	-			

Az Izsáki Polgármesteri Hivatal 2026. évi költségvetési kiadása - kiadási jogcím szerint

S. sz.	Kiadási előirányzat megnevezése	Rovat	2025.évi teljesítés	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	139 558 583	180 888 368	185 756 299	-	-	
2.	1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatása		139 558 583	180 888 368	183 789 968			
3.	1.2 Külső személyi juttatás			-	1 966 331			
4.	2. Munkaadót terhelő járulék	K2	19 043 501	25 042 500	25 740 359			
5.	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	K3	18 108 369	18 882 000	19 808 274	-	-	
6.	3.1 Készletbeszerzések		2 036 385	2 100 000	2 100 000			
7.	3.2 Kommunikációs szolgáltatások		2 115 152	2 172 000	2 172 000			
8.	3.3 Szolgáltatási kiadások		10 841 364	10 710 000	11 425 695			
9.	3.4 Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások		83 910	100 000	100 000			
10.	3.5 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		3 031 558	3 800 000	4 010 579			
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	1 443 355	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		1 136 500	1 000 000	1 000 000			
22.	6.4 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése			500 000	500 000			
23.	6.5 Beruházási célú előzetesen felszámított áfa		306 855	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		178 153 808	226 717 868	233 209 932			
31.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS		176 710 453	224 812 868	231 304 932			
32.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS		1 443 355	1 905 000	1 905 000			

3. melléklet a 7/2026.(II.27.) önkormányzati rendelethez

3. melléklet 3. számú tábla

Az Izsáki Polgármesteri Hivatal 2026. évi költségvetési egyenleg megállapítása

Finanszírozási kiadás- bevétel jogcímenként

BEVÉTEL							
MEGNEVEZÉS			Eredeti előirányzat	I. módosított ei.	II. módosított ei.	III. módosított ei.	IV. módosított ei.
1.	I. Költségvetési bevétel		500 000	6 992 064			
2.	II. Finanszírozási bevétel	B8	226 217 868	226 217 868	-	-	-
3.	1. Belföldi finanszírozási bevétel		226 217 868	226 217 868	-	-	-
4.	1.1 Maradvány igénybevétel			5 362 492			
5.	1.2 Államháztartáson belüli megelőlegezések						
6.	1.3 Központi irányítószervi támogatások		226 217 868	220 855 376			
7.	Költségvetés összesített bevétel		226 717 868	233 209 932	-	-	-

KIADÁS							
MEGNEVEZÉS			Eredeti előirányzat	I. módosított ei.	II. módosított ei.	III. módosított ei.	IV. módosított ei.
1.	I. Költségvetési kiadás		226 717 868	233 209 932	-	-	-
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		226 717 868	233 209 932			

1.	KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG		- 226 217 868	- 226 217 868			
----	------------------------	--	---------------	---------------	--	--	--

3. melléklet a 7/2026.(II.27.) önkormányzati rendelethez

3. melléklet 4. számú tábla

Az Izsáki Polgármesteri Hivatal 2026. 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	6 992 064	0	0	0	A/ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	226 717 868	233 209 932	0	0	0
<i>I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	-	6 492 064	0	0	0	<i>I. Működési kiadás</i>	224 812 868	231 304 932	0	0	0
1. Önkormányzat működési támogatása	-	-				1. Személyi juttatás	180 888 368	185 756 299			
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	-	6 492 064				2. Munkaadót terhelő járulékok	25 042 500	25 740 359			
<i>II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	-	-				3. Dologi és egyéb folyó kiadások	18 882 000	19 808 274			
<i>III. Közhatalmi bevételek</i>	500 000	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	500 000				<i>II. Felhalmozási kiadás</i>	1 905 000	1 905 000	0	0	0
<i>IV. Működési bevételek</i>	-	-	0	0	0	1. Beruházás	1 905 000	1 905 000			
1. Szolgáltatások ellenértéke	-	-				2. Felújítás	-	-			
2. Közvetített szolgáltatások	-	-				3. Egyéb felhalmozási kiadás	-	-			
3. Kiszámlázott általános forgalmi adó	-	-									
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	226 217 868	226 217 868	0	0	0	B/FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	-	-	0	0	0
<i>I. Belföldi finanszírozási bevétel</i>	226 217 868	226 217 868	0	0	0	<i>I. Belföldi finanszírozási kiadás</i>	-	-	0	0	0
1. Maradvány igénybevétele	-	5 362 492				1. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	-	-			
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések	-					2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	-	-			
3. Központi irányítószervi támogatások	226 217 868	220 855 376				3. Központi irányítószervi támogatások	-	-			
KÖLTSÉGVETÉSI ÖSSZESÍTETT BEVÉTEL:	226 717 868	233 209 932	0	0	0	KÖLTSÉGVETÉSI ÖSSZESÍTETT KIADÁS	226 717 868	233 209 932	0	0	0

4. melléklet a 7/2026.(II.27.) önkormányzati rendelethez

4. melléklet 1. számú tábla

Az Izsáki Általános Művelődési Központ 2026. évi költségvetési bevétele - forrásoként

Sor- sz.	Bevételi forrás megnevezése		2025.évi teljesítés	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 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 Bíróság							
22.	2.2 Talajterhelési díj							
23.	IV.Működési bevételek	B4	21 864 776	20 600 000	20 600 000	-		
24.	1. Szolgáltatások ellenértéke		564 720	1 500 000	1 500 000	-	-	-
25.	1.1 Tárgyieszköz bérbeadásából származó bevételek		418 000	1 500 000	1 500 000			
26.	2. Közvetített szolgáltatás		563 438					
27.	3. Ellátási díjak		15 450 737	14 300 000	14 300 000			
28.	4. Kiszámlázott általános forgalmi adó		4 323 861	3 800 000	3 800 000			
29.	5. Egyéb működési bevétel		962 020	1 000 000	1 000 000			
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		21 864 776	20 600 000	20 600 000			
39.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL			20 600 000	20 600 000			
40.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL			-	-			

Az Izsáki Általános Művelődési Központ 2026. évi költségvetési kiadása - kiadási jogcím szerint

S. sz.	Kiadási előirányzat megnevezése	Rovat	2025.évi teljesítés	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	329 017 742	368 764 800	371 660 400	-	-	
2.	1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatása		329 017 742	368 764 800	371 660 400			
3.	1.2 Külső személyi juttatás							
4.	2. Munkaadót terhelő járulék	K2	48 408 145	55 766 500	55 766 500			
5.	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	K3	155 212 898	176 752 000	176 752 000	-	-	
6.	3.1 Készletbeszerzések		9 177 716	9 965 000	9 965 000			
7.	3.2 Kommunikációs szolgáltatások		1 237 603	1 415 000	1 415 000			
8.	3.3 Szolgáltatási kiadások		113 619 062	127 427 000	127 427 000			
9.	3.4 Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások		76 965	50 000	50 000			
10.	3.5 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		31 101 552	37 895 000	37 895 000			
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	4 521 119	4 190 000	4 190 000	-	-	
19.	6.1 Immateriális javak beszerzése, létesítése							
20.	6.2 Ingatlanok beszerzése, létesítése			-	-			
21.	6.3 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		218 500	-	-			
22.	6.4 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		3 341 434	3 300 000	3 300 000			
23.	6.5 Beruházási célú előzetesen felszámított áfa		961 185	890 000	890 000			
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		537 159 904	605 473 300	608 368 900			
31.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS		532 638 785	601 283 300	604 178 900			
32.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS		4 521 119	4 190 000	4 190 000			

adatok ft-ban												
sszám.	Megnevezés	Cofog	Személyi juttatás		Munkaadót t. járulék		Dologi és e.folyó kiadás		Ellátottak pénzb. j.	Egyéb működési k.	Összesen	
			eredeti ei.	mód.ei.	eredeti ei.	mód.ei.	eredeti ei.	mód.ei.			eredeti ei.	mód.ei.
1.	Óvodai nevelés szakmai feladat	091110	263 238 800	266 134 400	41 589 000	41 589 000					304 827 800	307 723 400
2.	Óvodai nevelés működési feladat	091120					28 206 000	28 206 000			28 206 000	28 206 000
3.	Óvoda SNI ellátás	091120					6 500 000	6 500 000			6 500 000	6 500 000
I.	Óvoda összesen		263 238 800	266 134 400	41 589 000	41 589 000	34 706 000	34 706 000	-	-	339 533 800	342 429 400
1.	Gyermekétkeztetés köznevelési Intézményben	096015	11 064 000	11 064 000	1 275 000	1 275 000	107 878 000	107 878 000			120 217 000	120 217 000
2.	Szünidei étkeztetés	104037					1 670 000	1 670 000			1 670 000	1 670 000
II.	Gyermekétkeztetés		11 064 000	11 064 000	1 275 000	1 275 000	109 548 000	109 548 000	-	-	121 887 000	121 887 000
1.	Könyvtár	082041	13 648 000	13 648 000	1 845 000	1 845 000	636 000	636 000			16 129 000	16 129 000
2.	Könyvtári állománygyarapítás	082042					2 050 000	2 050 000			4 100 000	2 050 000
3.	Közművelődés	082092	13 448 000	13 448 000	1 795 000	1 795 000	7 215 000	7 215 000			22 458 000	22 458 000
4.	Sportcsarnok	081030					12 100 000	12 100 000			12 100 000	12 100 000
III.	Kulturális igazgatás összesen		27 096 000	27 096 000	3 640 000	3 640 000	22 001 000	22 001 000	-	-	54 787 000	52 737 000
IV.	Bölcsőde	104031	67 366 000	67 366 000	9 262 500	9 262 500	10 497 000	10 497 000			87 125 500	87 125 500
V.	Vagyon										-	-
	ÁMK összesen		368 764 800	371 660 400	55 766 500	55 766 500	176 752 000	176 752 000	-	-	601 283 300	604 178 900

4. melléklet a 7/2026.(II.27.) önkormányzati rendelethez

4. melléklet 3. számú tábla

Az Izsáki Általános Művelődési Központ 2026. évi költségvetési egyenleg megállapítása

Finanszírozási kiadás- bevétel jogcímenként

BEVÉTEL							
MEGNEVEZÉS			Eredeti előirányzat	I. módosított ei.	II. módosított ei.	III. módosított ei.	IV. módosított ei.
1.	I. Költségvetési bevétel		20 600 000	20 600 000	-	-	-
2.	II. Finanszírozási bevétel	B8	584 873 300	587 768 900	-	-	-
3.	1. Belföldi finanszírozási bevétel		584 873 300	587 768 900	-	-	-
4.	1.1 Maradvány igénybevétel		-	16 254 394			
5.	1.2 Államháztartáson belüli megelőlegezések						
6.	1.3 Központi irányítószervi támogatások		584 873 300	571 514 506			
7.	Költségvetés összesített bevétel		605 473 300	608 368 900	-	-	-

KIADÁS							
MEGNEVEZÉS			Eredeti előirányzat	I. módosított ei.	II. módosított ei.	III. módosított ei.	IV. módosított ei.
1.	I. Költségvetési kiadás		605 473 300	608 368 900	-	-	-
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		605 473 300	608 368 900	0	0	0

1.	KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG		- 584 873 300	- 587 768 900			
----	------------------------	--	---------------	---------------	--	--	--

4. melléklet a 7/2026.(II.27.) önkormányzati rendelethez

4. melléklet 4. számú tábla

Az Izsáki Általános Művelődési Központ 2026. 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	20 600 000	20 600 000	0	0	0	A/ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	605 473 300	608 368 900	0	0	0
<i>I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	-	-	0	0	0	<i>I. Működési kiadás</i>	601 283 300	604 178 900	0	0	0
1. Önkormányzat működési támogatása	-	-				1. Személyi juttatás	368 764 800	371 660 400			
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	-	-				2. Munkaadót terhelő járulékok	55 766 500	55 766 500			
<i>II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	-	-				3. Dologi és egyéb folyó kiadások	176 752 000	176 752 000			
<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>	4 190 000	4 190 000	0	0	0
<i>IV. Működési bevételek</i>	20 600 000	20 600 000	0	0	0	1. Beruházás	4 190 000	4 190 000			
1. Szolgáltatások ellenértéke	1 500 000	1 500 000				2. Felújítás	-	-			
2. Közvetített szolgáltatások	-	-				3. Egyéb felhalmozási kiadás	-	-			
3. Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 800 000	3 800 000									
4. Ellátási díj	14 300 000	14 300 000									
4. Egyéb működési bevétel	1 000 000	1 000 000									
<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	584 873 300	587 768 900	0	0	0	B/FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	-	-	0	0	0
<i>I. Belföldi finanszírozási bevétel</i>	584 873 300	587 768 900	0	0	0	<i>I. Belföldi finanszírozási kiadás</i>	-	-	0	0	0
1. Maradvány igénybevétele	-	16 254 394				1. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	-	-			
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések	-					2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	-	-			
3. Központi irányítószervi támogatások	584 873 300	571 514 506				3. Központi irányítószervi támogatások	-	-			
KÖLTSÉGVETÉSI ÖSSZESÍTETT BEVÉTEL:	605 473 300	608 368 900	0	0	0	KÖLTSÉGVETÉSI ÖSSZESÍTETT KIADÁS	605 473 300	608 368 900	0	0	0

5. melléklet a 7/2026.(II.27.) önkormányzati rendelethez

5. melléklet 1. számú tábla

Gondozási Központ 2026. évi költségvetési bevétele - forrásonként

Sor- sz.	Bevételi forrás megnevezése		2025.évi teljesítés	Előirányzatok				
				Eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módosított előirányzat	III. módosított előirányzat	IV. módosított előirányzat
1.	I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	153 952	-	-	-	-	-
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 gyermekéktetéti 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		153 952	-	-	-	-	-
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	12 862 868	9 620 000	9 735 067	-		
24.	1. Szolgáltatások ellenértéke			-	-	-		
25.	1.1 Tárgyieszköz bérbeadásából származó bevételek							
26.	2. Ellátási díj		9 948 643	8 000 000	8 000 000			
27.	3. Kiszámlázott általános forgalmi adó		2 132 222	1 620 000	1 620 000			
28.	4. Egyéb működési bevétel		782 003		115 067			
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		13 016 820	9 620 000	9 735 067			
38.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL		13 016 820	9 620 000	9 735 067			
39.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL			-	-			

Gondozási Központ 2026. évi költségvetési kiadása - kiadási jogcím szerint

S. sz.	Kiadási előirányzat megnevezése	Rovat	2025.évi teljesítés	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	28 406 864	44 154 400	44 154 400	-	-	
2.	1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatása		28 406 864	44 154 400	44 154 400			
3.	1.2 Külső személyi juttatás							
4.	2. Munkaadót terhelő járulék	K2	3 926 085	6 010 000	6 010 000			
5.	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	K3	18 608 469	20 939 000	22 833 067	-	-	
6.	3.1 Készletbeszerzések		1 355 956	2 450 000	2 450 000			
7.	3.2 Kommunikációs szolgáltatások		472 218	715 000	715 000			
8.	3.3 Szolgáltatási kiadások		13 133 208	13 314 000	15 014 677			
9.	3.4 Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások		16 456	50 000	50 000			
10.	3.5 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		3 630 631	4 410 000	4 603 390			
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	169 671	100 000	321 000	-	-	
19.	6.1 Immateriális javak beszerzése, létesítése							
20.	6.2 Ingatlanok beszerzése, létesítése							
21.	6.3 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		27 300					
22.	6.4 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		106 299	100 000	274 000			
23.	6.5 Beruházási célú előzetesen felszámított áfa		36 072		47 000			
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		51 111 089	71 203 400	73 318 467			
31.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS		50 941 418	71 103 400	72 997 467			
32.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS		169 671	100 000	321 000			

5. melléklet a 7/2026.(II.27.) önkormányzati rendelethez
5. melléklet 3. számú tábla
Gondozási Központ 2026. évi költségvetési egyenleg megállapítása
Finanszírozási kiadás- bevétel jogcímenként

BEVÉTEL							
MEGNEVEZÉS			Eredeti előirányzat	I. módosított ei.	II. módosított ei.	III. módosított ei.	IV. módosított ei.
1.	I. Költségvetési bevétel		9 620 000	9 735 067	-		
2.	II. Finanszírozási bevétel	B8	61 583 400	63 583 400	-	-	-
3.	1. Belföldi finanszírozási bevétel		61 583 400	63 583 400	-	-	-
4.	1.1 Maradvány igénybevétel		-	2 919 102			
5.	1.2 Államháztartáson belüli megelőlegezések						
6.	1.3 Központi irányítószervi támogatások		61 583 400	60 664 298			
7.	Költségvetés összesített bevétel		71 203 400	73 318 467	-	-	-

KIADÁS							
MEGNEVEZÉS			Eredeti előirányzat	I. módosított ei.	II. módosított ei.	III. módosított ei.	IV. módosított ei.
1.	I. Költségvetési kiadás		71 203 400	73 318 467			
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		71 203 400	73 318 467	-	-	-

1.	KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG		- 61 583 400	- 63 583 400			
----	-------------------------------	--	--------------	--------------	--	--	--

5. melléklet a 7/2026.(II.27.) önkormányzati rendelethez

5. melléklet 4. számú tábla

Gondozási Központ 2026. 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	9 620 000	9 735 067	0	0	0	A/ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	71 203 400	73 318 467	0	0	0
<i>I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	-	-	0	0	0	<i>I. Működési kiadás</i>	71 103 400	72 997 467	0	0	0
1. Önkormányzat működési támogatása	-	-				1. Személyi juttatás	44 154 400	44 154 400			
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	-	-				2. Munkaadót terhelő járulékok	6 010 000	6 010 000			
<i>II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	-	-				3. Dologi és egyéb folyó kiadások	20 939 000	22 833 067			
<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>	100 000	321 000	0	0	0
<i>IV. Működési bevételek</i>	9 620 000	9 735 067	0	0	0	1. Beruházás	100 000	321 000			
1. Szolgáltatások ellenértéke	-	-				2. Felújítás	-	-			
2. Közvetített szolgáltatások	8 000 000	8 000 000				3. Egyéb felhalmozási kiadás	-	-			
3. Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 620 000	1 620 000									
4. Egyéb működési bevétel	-	115 067									
<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	61 583 400	63 583 400	0	0	0	B/FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	-	-	0	0	0
<i>I. Belföldi finanszírozási bevétel</i>	61 583 400	63 583 400	0	0	0	<i>I. Belföldi finanszírozási kiadás</i>	-	-	0	0	0
1. Maradvány igénybevétele	-	2 919 102				1. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	-	-			
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések	-					2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	-	-			
3. Központi irányítószervi támogatások	61 583 400	60 664 298				3. Központi irányítószervi támogatások	-	-			
KÖLTSÉGVETÉSI ÖSSZESÍTETT BEVÉTEL:	71 203 400	73 318 467	0	0	0	KÖLTSÉGVETÉSI ÖSSZESÍTETT KIADÁS	71 203 400	73 318 467	0	0	0

6. melléklet a 7/2026. (II.27.) önkormányzati rendelethez

2026. évi engedélyezett létszám jogviszonyonként	Munkaviszony (fő)	Közalkalmazotti jogviszony (fő)	Közzszolgálati jogviszony (fő)	Köznevelési foglalkoztatotti jogviszony (fő)	Összesen (fő)
Izsák Város Önkormányzata	11	0	2	0	13
"-ebből teljes munkaidőben történő foglalkoztatás	8	0	2	0	10
"-ebből rész munkaidőben történő foglalkoztatás	3	0	0	0	3
Izsáki Polgármesteri Hivatal	1	0	15	0	16
"-ebből teljes munkaidőben történő foglalkoztatás	1	0	15	0	16
Gondozási Központ	0	6	0	0	6
"-ebből teljes munkaidőben történő foglalkoztatás	0	6	0	0	6
Izsáki Általános Művelődési Központ	5	10	0	30	45
"-ebből teljes munkaidőben történő foglalkoztatás	5	10	0	30	45
Összesen (fő):	17	16	17	30	80

Izsák Város Önkormányzat 2026. évi költségvetési kiadás - bevétel változásai kiemelt előirányzatokként

S. sz.	Kiadási előirányzat megnevezése	Rovat	2025. évi teljesítés	2026. évi előirányzat				
				eredeti ei.	I.módosított ei.	II. módosított ei.	módosított	Indokolás
				összesen	összesen	összesen	összeg	
1.	1. Személyi juttatás	K1						
2.	1.2 Külső személyi juttatás		57 743 139	55 849 496	63 196 325		7 346 829	válsztott tisztviselők illetmény válltozása, projektmenedzsment költség
3.	2. Munkaadót terhelő járulék	K2	13 831 379	14 041 006	14 228 206		187 200	járulékok
4.	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	K3						
5.	3.3 Szolgáltatási kiadások		116 938 447	318 194 283	321 480 019		3 285 736	újságírói díj növekedés, projektek felhasználásnak megfelelő átevezetése
6.	3.5 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		54 819 390	114 857 595	120 271 959		5 414 364	áfa befizetések
7.	4. Ellátottak pénzbeni juttatása	K4						
8.	5. Egyéb működési célú kiadások	K5						
9.	5.2 Egyéb mőködési támogatás államháztartáson kívülre		12 184 816	3 880 000	5 580 000		1 700 000	tetületi döntések (támogatási kiadásokra)
10.	5.4 Tartalék			20 548 549	11 623 037			
11.	6. Beruházások	K6						
12.	6.2 Ingatlanok beszerzése, létesítése		25 012 008	259 932 435	257 301 285		- 2 631 150	prjektek felhasználásának megfelelő átvezetése
13.	6.4 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése							
14.	7. Felújítások	K7						
15.	Finanszírozás kiadás	K8	331 295 538	125 073 278	143 866 686		18 793 408	versenyképe járások II., átvezetés
16.	1.3 központi iránítószervi támogatás			872 674 568	853 034 180		- 19 640 388	2025.évi maradvány igénybevétele az intézményeknél

	Bevételi előirányzat megnevezése	Rovat	2025. évi teljesítés	2026. évi előirányzatok				
				eredeti ei.	I.módosított ei.	II. módosított ei.	módosított	Indokolás
				összesen	összesen	összesen	összeg	
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			305 425 678	308 321 278		2 895 600	áprilisi pedagógus bértámogatás
5.	2. Egyéb működési célú támogatások		43 868 208	19 100 594	20 659 094		1 558 500	Versenyképes eljárás II.
6.	II. Felhalmozási célú támogatások	B2						
7.	II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		360 137 180	490 039 777	515 239 777		25 200 000	Versenyképe eljárás II.

Az Izsáki Polgármesteri Hivatal 2026. évi költségvetési kiadása - bevétel változásai kiemelt előirányzatokként

S. sz.	Kiadási előirányzat megnevezése	Rovat	2025.évi teljesítés	2026. évi előirányzatok				Indokolás
				eredeti előirányzat	I. mód.ei.	II. mód.ei.	módosított	
				összesen	összesen	összesen	összeg	
1.	1. Személyi juttatás	K1						
	1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatása		139 558 583	180 888 368	183 789 968		2 901 600	választás lebonyolításában résztvevők személyi juttatása
	1.2 Külső személyi juttatás				1 966 331		1 966 331	választás lebonyolításában résztvevők személyi juttatása
	2. Munkaadót terheő járulékok	K2	19 043 501	25 042 500	25 740 359		697 859	személyi juttatáshoz kapcsolódó munaadót terhelő járulék
1.	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	K3						
2.	3.3 Szolgáltatási kiadások		10 841 365	10 710 000	11 425 695		715 695	választás lebonyolításához igénybevetett szolgáltatások
5.	3.5 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		3 031 558	3 800 000	4 010 579		210 579	választás lebonyolításához szüksége dologi beszerzések

S. sz.	Bevételi előirányzat megnevezése	Rovat	2025.évi teljesítés	2026. évi előirányzatok				Indokolás
				eredeti előirányzat	I. mód.ei.	II. mód.ei.	módosított	
				összesen	összesen	összesen	összeg	
1.	1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	B1						2026.04.12. napi választás lebonyolítására biztosított forrás
2.	2. Működési célú támogatás államháztartáson belülről				6 492 064		6 492 064	
1.	Finanszírozási bevétel							
2.	1.1 Maradvány igénybevétele				5 632 492		5 632 492	2026.évi maradvány igénybevétele
3.	1.3 Központi irányítású szervi támogatások			226 217 868	220 855 376		- 5 362 492	maradványnak megfelelő csökkenés

7. melléklet a 7/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
7. melléklet a 13/2026. (IX. 28.) önkormányzati rendelethez

Az Izsáki Általános Művelődési Központ 2026. évi költségvetési kiadása - bevétel változásai kiemelt előirányzatokként

S. sz.	Kiadási előirányzat megnevezése	Rovat	2025.évi teljesítés	2026. évi előirányzatok				Indokolás
				eredeti előirányzat	I. mód.ei.	II. mód.ei.	módosított	
				összesen	összesen	összesen	összeg	
	1. Személyi juttatás	K1						
	<i>1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatása</i>		329 017 742	368 764 800	371 660 400		2 895 600	206. április hvi bérintézkedés (óvoda)
	2. Munkaadót terhelő járulék	K2						
1.	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	K3						
3.	3.5 Külföldre befizetések és egyéb dologi kiadások							
4.	6. Beruházások	K6						
5.	6.4 Egyéb tárgyi eszközök beszerzés							

S. sz.	Bevételi előirányzat megnevezése	Rovat	2025.évi teljesítés	2026. évi előirányzatok				Indokolás
				eredeti előirányzat	I. mód.ei.	I. mód.ei.	módosított	
				összesen	összesen	összesen	összeg	
1.	II. Finanszírozási bevételek	B8						
	<i>1.1 Előző évi maradvány igénybevétele</i>				16 254 394		16 254 394	2025.évi maradvány igénybevétele
2.	<i>1.3 Központi irányítószervi támogatások</i>			584 873 300	571 514 506		- 13 358 794	maradvány összegével megegyező csökkentés

Gondozási Központ 2026. évi költségvetési kiadása - bevétel változásai kiemelt előirányzatokként

S. sz.	Kiadási előirányzat megnevezése	Rovat	2025.évi teljesítés	2026. évi előirányzatok				
				eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	I.módosított előirányzat	módosított	Indokolás
				összesen	összesen	összesen	összeg	
1.	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	K3						
2.	3.3 Szolgáltatási kiadások		13 133 208	13 314 000	15 014 677		1 700 677	új gyermekjóléti iroda energia költsége, dologi kiadási, tanyagondnoki autó karbantartási költsége a tervezetten felül
3.	6. Beruházások	K6						
4.	6.4 Egyéb tárgyi eszköz beszerzés		106 299	100 000	274 000		174 000	új gyermekjóléti iroda klimatizálása
5.	6.5 áfa		36 072		47 000		47 000	áfa

S. sz.	Bevételi előirányzat megnevezése	Rovat	2025.évi teljesítés	2026. évi előirányzatok				
				eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módosított előirányzat	módosított	Indokolás
				összesen	összesen	összese	összeg	
1.	IV. Működési bevételek	B4						
2.	4. Egyéb működési bevétel		782 003		115 067		115 067	választás utáni távolléti díj megtérítése, tanyagondnoki autó magáncélú használata, kerekítési különbözet
3.								
4.	II. Finanszírozási bevétel	B8					-	
5.	1.1 Előző évi maradvány igénybevétele				2 919 102		2 919 102	2025.évi maradvány igénybevétele
6.	1.3 Központi irányítású szervi támogatások			61 583 400	60 664 298		919 102	tetületi döntések átvezetése, maradvány átvezetés