Izsák Város Önkormányzata

6070 Izsák, Szabadság tér 1. KRID: 153513924
Tel.: +3676/568-060 E-mail: izsak@izsak.hu

ELŐTERJESZTÉS
A Képviselő-testület 2026. november 25-én tartandó ülésére

Tárgy:	**Izsák Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II.27.) önkormányzati rendelet II. számú módosítása**
Előterjesztést készítette:	Sutus Mónika pénzügyi vezető dr. Boldoczki Krisztina jegyző
Törvényességi szempontból ellenőrizte:	dr. Boldoczki Krisztina jegyző
Előterjesztést véleményezi:	Jog-Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság Kulturális-Egészségügyi és Szociális Bizottság Oktatási-Ifjúsági és Sportbizottság
Ügyiratszám:	IZS/1693-13/2026.

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 tárgyévet megelőző év rendelkezésre álló tényadatának feltüntetése mellett azonos szerkezetben, átlátható módon és észszerű részletezettséggel a tárgyévi előirányzat-módosítások, előirányzatátcsoportosítások 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 második alkalommal módosítja.

Izsák Város Önkormányzata

6070 Izsák, Szabadság tér 1. KRID: 153513924
Tel.: +3676/568-060 E-mail: izsak@izsak.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. szeptember 30. napjáig keletkezett pótelőirányzatokat, illetve a Képviselő-testület által hozott költségvetést érintő döntések módosításait tartalmazza.

A módosítást követően a Város költségvetési főösszege 3 069 494 794.- forintra módosul, mely 41 052 369 forint növekedést foglal magába.

Az alábbiakban ismertetett 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 növekedését eredményezette a közszférában dolgozó munkavállalók részére adható otthonteremtést támogatás pótlólag igényelt összege, valamint a Magyar Labdarúgó Szövetség általa biztosított forrás a sportpálya energetikai korszerűsítésre.

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 (Sportpálya energetikai korszerűsítése) növekedése, valamint a sorok közötti átvezetések a pályázati források felhasználásának megfelelően.

A 9/2026. (I.28.) határozat alapján megvizsgálásra került a Szabadszállási Önkormányzati Tűzoltó Parancsnokság 2026. évi további támogatásának lehetősége. Az önkormányzat költségvetési helyzete azonban nem teszi lehetővé további támogatás biztosítását 2026-ban**.**

Izsáki Polgármesteri Hivatal (3. melléklet)

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

   Működési bevétel előirányzat növelését 2026. szeptember 30.-ig keletkezett kerekítési különbözete eredményezet.

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

   A kiadási előirányzatok sorai közötti átvezetéseket tartalmazza.

Izsák Város Önkormányzata

6070 Izsák, Szabadság tér 1. KRID: 153513924
Tel.: +3676/568-060 E-mail: izsak@izsak.hu

Izsáki Általános Művelődési Központ (4. melléklet)

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

1. Személyi juttatás soron történő növekedést a központi költségvetés által biztosított otthonteremtési támogatás és a hozzá kapcsolódó járulékok összege eredményezte.

2. A dologi és felhalmozási kiadások között történt átcsoportosítás a felhasználásnak megfelelően, mivel a játszótéri eszközök felülvizsgálata szakmai szolgáltatásként került rögzítésre könyveinkbe.

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 került jóváhagyásra.

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

Izsák, 2026. november 20

Lakatos Tamás sk.
polgármester

Izsák Város Önkormányzata

6070 Izsák, Szabadság tér 1. KRID: 153513924
Tel.: +3676/568-060 E-mail: izsak@izsak.hu

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Izsák Város Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026.(II.27.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló …/2026. (XI. 30.) 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. november 20

Lakatos Tamás sk.
polgármester

INTEGRÁLT JOGALKOTÁSI RENDSZER

Az iromány az Integrált Jogalkotási Rendszerben készült.
IJR azonosító: LL-143230127-1
Készült: 2026.11.20. 10:52
Nyomtatta: dr. Boldoczki Krisztina

Izsák Város Önkormányzata Képviselő-testületének 16/2026. (XI. 30.) önkormányzati rendelete
Izsák Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 27.) 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, valamint a kiadások fedezetéhez szükséges előirányzatok biztosítása.

[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. §

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 3 069 494 794 forint.

(2) Izsák város 2026. évi költségvetési kiadás főösszege 3 069 494 794 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 1 891 085 884 forintban
b) finanszírozási bevétel összegét 1 178 408 910 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 2 159 333 903 forintban
b) finanszírozási kiadás összegét 910 160 891 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 1 340 345 294 forint,

b) felhalmozási bevételek 550 740 590 forint,
c) finanszírozási bevételek 1 178 408 910 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 1 545 194 177 forint,
b) felhalmozási kiadás 614 139 726 forint,
c) finanszírozási kiadás 910 160 891 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 1 545 194 177 forint, amelyből
a) személyi juttatások 727 598 264 forint,
b) munkaadókat terhelő járulékok 102 165 065 forint,
c) dologi kiadások 684 289 516 forint,
d) ellátottak pénzbeli juttatásai 8 600 000 forint,
e) egyéb működési célú kiadások 22 541 332 forint, ebből tartalék 8 634 964 forint.

(2) A 2. § (2) bekezdés szerinti előirányzatból önként vállalt feladatokhoz (civil szervezetek, oktatási támogatások) kapcsolódó előirányzatok főösszege 17 230 000 forint, amelyből egyéb működési célú támogatások 10 980 000 forint.

(3) Izsák város 2026. évi felhalmozási kiadásainak előirányzatait a képviselő-testület az alábbi részletezettséggel határozza meg. A felhalmozási kiadások előirányzata összesen 614 139 726 forint, ebből
a) beruházások 422 194 727 forint,
b) felújítás 179 367 499 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 8 634 964 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 2 153 461 994 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 2 153 461 994 forintban határozza meg az alábbi bontásban,

a) működési kiadások előirányzata összesen 634 816 736 forint, amelyből
  aa) személyi juttatások 125 527 165 forint,
  ab) munkaadókat terhelő járulékok 14 508 206 forint,
  ac) dologi kiadások 463 640 033 forint,
  ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 8 600 000 forint,
  ae) egyéb működési célú támogatások 13 906 368 forint,
  af) tartalék 8 634 964 forint,

b) felhalmozási kiadás 608 484 367 forint,

c) finanszírozási kiadás 910 160 891 forint, amelyből intézményi finanszírozás 854 090 635 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 17 230 000 forint, amelyből egyéb működési célú támogatás 10 980 000 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 fő összegét 233 212 932 forintban határozza meg, amelyből

a) működési bevétel 6 995 064 forint,

b) finanszírozási bevétel 226 217 868 forint.

(2) A Képviselő-testület az Izsáki Polgármesteri Hivatal 2026. évi költségvetésének kiadási fő összegét 233 212 932 forintban határozza meg, amelyből

a) működési kiadás 231 307 932 forint, ebből:
  aa) személyi juttatás 185 756 299 forint,
  ab) munkaadókat terhelő járulékok 25 740 359 forint,
  ac) dologi kiadások 19 811 274 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) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület az Izsáki Általános Művelődési Központ (a továbbiakban: ÁMK) 2026. évi költségvetésének bevételi fő összegét 609 084 946 forintban állapítja meg, amelynek részletezése a következő

a) működési bevételek 20 676 046 forint, amelyből intézményi működési bevétel 20 600 000 forint,

b) finanszírozási bevétel 588 408 900 forint.

(2) A Képviselő-testület az ÁMK 2026. évi költségvetésének kiadási fő összegét 609 084 946 forintban állapítja meg, melynek részletezése a következő

a) működési kiadások 605 655 587 forint, amelyből
  aa) személyi juttatás 372 160 400 forint,
  ab) munkaadót terhelő járulékok 55 906 500 forint,
  ac) dologi kiadások 177 588 687 forint,
b) felhalmozási kiadás 3 429 359 forint, amelyből beruházási kiadás 3 429 359 forint.”

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 73 734 922 forintban határozza meg, melynek részletezése a következő

a) intézményi működési bevétel 9 735 067 forint, ebből intézményi térítési díj 9 735 067 forint,
b) finanszírozási bevétel 63 996 855 forint.

(2) A Képviselő-testület a Gondozási Központ 2026. évi költségvetésének kiadási főösszegét 73 734 922 forintban határozza meg, melyből működési célú kiadás 73 413 922 forint, részletezése az alábbi

a) személyi juttatás 44 154 400 forint,
b) munkaadót terhelő járulékok 6 010 000 forint,
c) dologi kiadások 23 249 522 forint.”

10. §

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

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

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

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

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

(6) A költségvetési rendelet módosításakor az előirányzat-módosításokat, előirányzat átcsoportosítások összegszerű változásait, annak indokait, tervezett hatását a 6. melléklet tartalmazza.

11. §

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

Általános indokolás

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 18. § (5) bekezdése szerint a jogszabály tervezetéhez a jogszabály előkészítője indokolást csatol, amelyben bemutatja azokat a társadalmi, gazdasági és szakmai okokat, valamint célokat, amelyek a javasolt szabályozást szükségessé teszik, továbbá ismerteti a jogi szabályozás várható hatásait, és állást foglal az indokolás közzétételéről.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a 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, valamint a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról – a 34. § (2) és (3) bekezdésében meghatározott kivételekkel – a képviselő-testület dönt.

Az Áht. 34. § (4) bekezdése értelmében a képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, illetve 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, csökkenti vagy törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

A rendelet módosítása során figyelembevételre kerültek a képviselő-testületi határozatokban foglaltak, valamint a költségvetési szerv vezetője által az Áht. 34. § (3) bekezdése alapján végrehajtott módosítások és átcsoportosítások.

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

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 és előirányzat-átcsoportosítások összegszerű változásait, valamint azok szükségességének okait és tervezett hatásait is.

Az önkormányzati rendelet a fenti jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően tartalmazza a költségvetés módosítására vonatkozó szabályokat.

Részletes indokolás

Az 1–10. §-hoz és az 1–6. melléklethez

E rendelkezések a jogszerűség biztosítását szolgálják azáltal, hogy a rendelet tartalmazza a bevételek és kiadások szükséges módosításait.

E rendelkezések az Áht. 23. § (2) és (5) bekezdésében előírt tartalmi elemeket is tartalmazzák.

A 11. §-hoz

E rendelkezés az önkormányzati rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.

1. számú melléklet Izsák Város Önkormányzat 7/2026.(II.27.) számú rendeletéhez

1. számú melléklet 1. számú tábla

Izsák Város 2026. évi kötségvetési bevétele - forrásonként

Sor-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**	**-**	**882 582 202**	**882 582 202**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
2.	1. Önkormányzat működési támogatása		781 080 385	850 615 444	850 615 444	-	853 511 044	853 511 044	-	855 430 044	855 430 044	-	-	-	-	-	-	-
3.	*1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása*		228 525 599	251 379 710	251 379 710		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		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		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		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		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		72 505 392	72 505 392							
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	-	27 152 158	27 152 158	-	-	-	-	-	-	-
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**	**-**	**550 740 590**	**550 740 590**			**-**				**-**
15.	1. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		24 803 281			-	515 239 777	515 239 777	-	550 740 590	550 740 590			-				-
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		550 740 590	550 740 590							
17.	**III. Közhatalmi bevételek**	**B3**	**252 833 818**	**201 600 000**	**201 600 000**	**-**	**202 100 000**	**202 100 000**	**-**	**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		200 000 000	200 000 000			-				-
19.	*1.1 Állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetendő helyi iparűzési adó*		248 892 819	200 000 000	200 000 000		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		2 100 000	2 100 000			-				-
21.	*2.1 Bírság*		3 940 999	1 600 000	1 600 000		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**	**255 663 092**	**254 063 092**	**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	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	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		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		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	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	40 813 092	39 413 092	1 400 000						
30.	**V. Felhalmozási bevételek**	**B5**	**1 760 000**	-	-	-	-	-	-		-			**-**				**-**
31.	1. Értékesítéből 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***	***1 891 085 884***	***1 889 485 884***	***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*	*1 340 345 294*	*1 338 745 294*	*1 600 000*		-				-
40.	*FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL*		*385 759 220*	*490 039 777*	*490 039 777*	-	*515 239 777*	*515 239 777*	-	*550 740 590*	*550 740 590*	-		-				-

1. számú melléklet Izsák Város Önkormányzat 7/2026.(II.27.) számú rendeletéhez

1. számú melléklet 2. számú tábla

Izsák Város 2026. évi költségvetési kiadása - kiadási jogcím szerint

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**	**-**	**727 598 264**	**727 598 264**	**-**	**-**				**-**	
2.	*1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatása*		535 617 298	654 266 790	654 266 790	-	660 063 990	660 063 990		662 435 608	662 435 608							
3.	*1.2 Külső személyi juttatás*		57 743 139	55 849 496	55 849 496		65 162 656	65 162 656		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**		**102 165 065**	**102 165 065**							
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**	**684 289 516**	**678 039 516**	**6 250 000**	**-**				**-**	
6.	*3.1 Készletbeszerzések*		28 914 560	26 965 000	26 965 000		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		9 990 841	9 990 841							
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	478 340 371	472 340 371	6 000 000						
9.	*3.4 Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások*		193 077	200 000	200 000		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	168 793 304	168 543 304	250 000						
11.	**4. Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**K4**	**5 568 303**	**8 600 000**	**8 600 000**	**-**	**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		8 000 000	8 000 000							
13.	*4.2 Köztemetés*		655 865	600 000	600 000		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**	**22 541 332**	**11 561 332**	**10 980 000**	**-**				**-**	
15.	5.1 Egyéb működési támogatás államháztartáson belülre		850 000	5 000 000		5 000 000	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	5 980 000		5 980 000						
17.	*5.3 Tartalék*			20 548 549	20 548 549		11 623 037	11 623 037		8 634 964	8 634 964							
18.	*5.4 Előző évi elszámolásból származó kiadás*		4 203 484				2 926 368	2 926 368		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**	**-**	**422 194 727**	**422 194 727**		**-**				**-**	
20.	*6.1 Immateriális javak beszerzése, létesítése*			24 600 000	24 600 000		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		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		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		37 405 205	37 405 205							
24.	*6.5 Beruházási célú előzetesen felszámított áfa*		11 918 383	101 841 237	101 841 237		101 888 237	101 888 237		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**		**179 367 499**	**179 367 499**		**-**				**-**	
26.	*7.1 Ingatlanok felújítása*		257 949 568	112 252 724	112 252 724		115 649 740	115 649 740		143 751 473	143 751 473							
27.	*7.2 Egyéb tárgyi eszköz felújítása*		4 266 142															
28.	*7.3Felújítási célú előzetesen felszámított áfa*		60 079 828	12 820 554	12 820 554		28 216 946	28 216 946		35 616 026	35 616 026							
29.	**8. Egyéb felhalmozási kiadás**	**K8**		**12 577 500**	**12 577 500**		**12 577 500**	**12 577 500**		**12 577 500**	**12 577 500**		**-**				**-**	
30.	*8.1 egyéb felhalmozási kiadás*			12 577 500	12 577 500		12 577 500	12 577 500		12 577 500	12 577 500							
31.	***KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS***		***1 503 460 835***	***2 079 738 379***	***2 065 608 379***	***14 130 000***	***2 119 337 989***	***2 102 507 989***	***16 830 000***	***2 159 333 903***	***2 142 103 903***	***17 230 000***						
32.	*MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS*		*1 116 099 369*	*1 516 722 083*	*1 502 592 083*	*14 130 000*	*1 539 938 435*	*1 523 108 435*	*16 830 000*	*1 545 194 177*	*1 527 964 177*	*17 230 000*						
33.	*FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS*		*387 361 466*	*563 016 296*	*563 016 296*	-	*579 399 554*	*579 399 554*	-	*614 139 726*	*614 139 726*	-						

1. számú melléklet Izsák Város Önkormányzat 7/2026.(II.27.) számú rendeletéhez

1. számú 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**	**1 891 085 884**		
2.	**II. Finanszírozási bevétel**	**B8**	**1 222 674 568**	**1 177 352 455**	**1 178 408 910**	**-**	**-**
3.	1. Belföldi finanszírozási bevétel		1 222 674 568	1 177 352 455	1 178 408 910	-	-
4.	1.1 Maradvány igénybevétel		350 000 000	324 318 275	324 318 275		
5.	1.2 Államháztartáson belüli megelőlegezések						
6.	1.3 Központi irányítószervi támogatások		872 674 568	853 034 180	854 090 635		
7.	***Költségvetés összesített bevétel***		***3 008 483 203***	***3 028 442 425***	***3 069 494 794***	**-**	**-**

KIADÁS							
	MEGNEVEZÉS	Rovat	Eredeti előirányzat	I. módosított ei.	II. módosított ei.	III. módosított ei.	IV. módosított ei.
1.	**I. Költégvetési kiadás**		**2 079 738 379**	**2 119 337 989**	**2 159 333 903**		
2.	**II. Finanszírozási kiadás**	**K9**	**928 744 824**	**909 104 436**	**910 160 891**		
3.	1. Belföldi finanszírozási kiadások		928 744 824	909 104 436	910 160 891		
4.	1.1 Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre		27 000 000	27 000 000	27 000 000		
5.	1.2 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		29 070 256	29 070 256	29 070 256		
6.	1.3 Központi irányítószervi támogatások		872 674 568	853 034 180	854 090 635		
7.	***Költségvetés összesített kiadás***		***3 008 483 203***	***3 028 442 425***	***3 069 494 794***		

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

1. számú melléklet Izsák Város Önkormányzat 7/2026.(II.27.) számú rendeletéhez

1. számú 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**	**1 891 085 884**	**0**	**0**	**A/ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	**2 079 738 379**	**2 159 333 903**	**0**	**0**	**0**
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	***869 716 038***	**880 662 202**	**882 582 202**	0	0	***I. Működési kiadás***	1 516 722 083	1 545 194 177	0	0	0
1. Önkormányzat működési támogatása	850 615 444	853 511 044	855 430 044			1. Személyi juttatás	710 116 286	727 598 264			
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	19 100 594	27 151 158	27 152 158			2. Munkaadót terhelő járulékok	100 860 006	102 165 065			
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	**490 039 777**	**515 239 777**	**550 740 590**			3. Dologi és egyéb folyó kiadások	667 717 242	684 289 516			
III. Közhatalmi bevételek	**201 600 000**	202 100 000	202 100 000	0	0	4. Ellátottak pénzbeli juttatása	8 600 000	8 600 000			
1. Értékesítés és forgalmi adók	200 000 000	200 000 000	200 000 000			5. Egyéb működési célú kiadások	29 428 549	22 541 332			
2. Egyéb közhatalmi bevételek	1 600 000	2 100 000	2 100 000			***II. Felhalmozási kiadás***	563 016 296	614 139 726	0	0	0
IV. Működési bevételek	**224 452 820**	**253 087 991**	**255 663 092**	0	0	1. Beruházás	425 365 518	422 194 727			
1. Szolgáltatások ellenértéke	39 300 000	38 800 000	38 800 000			2. Felújítás	125 073 278	179 367 499			
2. Közvetített szolgáltatások	108 800 000	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	22 300 000								
4. Kiszámlázott általános forgalmi adó	44 950 000	44 950 000	44 950 000								
5. Egyéb működési bevétel	9 102 820	38 237 991	40 813 092								
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	**1 222 674 568**	**1 177 352 455**	**1 178 408 910**	**0**	**0**	**B/FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	**928 744 824**	**910 160 891**	**0**	**0**	**0**
I. Belföldi finanszírozási bevétel	***1 222 674 568***	**1 177 352 455**	**1 178 408 910**	**0**	**0**	***I. Belföldi finanszírozási kiadás***	***928 744 824***	**910 160 891**	**0**	**0**	**0**
1. Maradvány igénybevétele	350 000 000	324 318 275	324 318 275			1. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	27 000 000	27 000 000			
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	-	-			2. Államháztartáosn belüli megelőlegezések visszafizetése	29 070 256	29 070 256			
3. Központi irányítószervi támogatások	872 674 568	853 034 180	854 090 635			3. Központi irányítószervi támogatások	872 674 568	854 090 635			
KÖLTSÉGVETÉSI ÖSSZESÍTETT BEVÉTEL:	**3 008 483 203**	**3 028 442 425**	**3 069 494 794**	**0**	**0**	**KÖLTSÉGVETÉSI ÖSSZESÍTETT KIADÁS**	**3 008 483 203**	**3 069 494 794**	**0**	**0**	**0**

2. számú melléklet Izsák Város Önkormányzat 7/2026.(II.27.) számú rendeletéhez

2. számú melléklet 1. számú tábla

Izsák Város Önkormányzat 2026. évi kötségvetési bevétele - forrásonként

Sor-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**	**824 948 593**	**869 716 038**	**869 716 038**	**-**	**874 170 138**	**874 170 138**	**-**	**876 089 138**	**876 090 138**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
2.	1. Önkormányzat működési támogatása		781 080 385	850 615 444	850 615 444	-	853 511 044	853 511 044	-	855 430 044	855 431 044	-	-	-	-	-	-	-
3.	*1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása*		228 525 599	251 379 710	251 379 710		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		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		124 928 238	124 929 238							
6.	*1.4 Települési önkormányzat gyermekétkeztetési feladatok támogatása*		91 553 857	85 446 748	85 446 748		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		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		72 505 392	72 505 392							
9.	*1.7 Elszámolásból származó bevételek*				-													
10.	2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belölről		**43 868 208**	**19 100 594**	**19 100 594**	**-**	**20 659 094**	**20 659 094**	**-**	**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**	**-**	**550 740 590**	**550 740 590**			**-**				**-**
15.	1. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		24 803 281	-	-	-	-	515 239 777	-	550 740 590	550 740 590			-				-
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		550 740 590	550 740 590							
17.	**III. Közhatalmi bevételek**	**B3**	**252 353 818**	**201 600 000**	**201 600 000**	**-**	**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		200 000 000	200 000 000			-				-
19.	*1.1 Állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetendő helyi iparűzési adó*		248 892 819	200 000 000	200 000 000		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		1 600 000	1 600 000			-				-
21.	*2.1 Bírság*		3 460 999	1 600 000	1 600 000		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**	**225 249 979**	**223 649 979**	**1 600 000**		**-**				**-**
24.	1. Szolgáltatások ellenértéke		44 683 681	37 300 000	37 200 000		37 300 000	37 200 000	100 000	37 300 000	37 200 000	100 000		-				-
25.	*1.1 Tárgyieszköz bérbeadásából származó bevétek*		44 410 054	37 300 000	37 200 000	100 000	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		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	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	39 619 979	38 219 979	1 400 000						
29.	**V. Felhalmozási bevételek**	**B5**	**1 760 000**	-	-	-	-	-	-		-			**-**				**-**
30.	1. Értékesítéből 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***	***1 853 679 707***	***1 852 080 707***	***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*	*1 302 939 117*	*1 301 340 117*	*1 600 000*		-				-
39.	*FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL*		*385 725 180*	*490 039 777*	*490 039 777*	-	*515 239 777*	*515 239 777*	-	*550 740 590*	*550 740 590*	-		-				-

2. számú melléklet Izsák Város Önkormányzat 7/2026.(II.27.) számú rendeletéhez

2. számú melléklet 2. számú tábla

Izsák Város Önkormányzat 2026. évi költségvetési kiadása - kiadási jogcím szerint

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**	-	**125 527 165**	**125 527 165**	-	-				-	
2.	*1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatása*		61 738 547	60 459 222	60 459 222		60 459 222	60 459 222		62 330 840	62 330 840							
3.	*1.2 Külső személyi juttatás*		57 743 139	55 849 496	55 849 496		63 196 325	63 196 325		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**		**14 508 206**	**14 508 206**							
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**	**463 640 033**	**458 390 033**	**5 250 000**	-				-	
6.	*3.1 Készletbeszerzések*		16 305 205	12 450 000	12 450 000		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		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	322 895 074	317 895 074	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	122 652 959	122 402 959	250 000						
11.	**4. Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**K4**	**5 568 303**	**8 600 000**	**8 600 000**	-	**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		8 000 000	8 000 000							
13.	*4.2 Köztemetés*		655 865	600 000	600 000		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**	**22 541 332**	**11 561 332**	**10 980 000**	-				-	
15.	5.1 Egyéb működési támogatás államháztartáson belülre		5 053 484	5 000 000		5 000 000	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	5 980 000		5 980 000						
17.	*5.3 Tartalék*			20 548 549	20 548 549		11 623 037	11 623 037		8 634 964	8 634 964							
18.	*5.4 Előző évi elszámolásból származó kiadás*						2 926 368	2 926 368		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**	-	**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		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		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		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		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**		**179 367 499**	**179 367 499**	-	-				-	
26.	*7.1 Ingatlanok felújítása*		257 949 568	112 252 724	112 252 724		115 649 740	115 649 740		143 751 473	143 751 473							
27.	*7.2 Egyéb tárgyi eszköz felújítása*		4 266 142															
28.	*7.3 Felújítási célú előzetesen felszámított áfa*		69 079 828	12 820 554	12 820 554		28 216 946	28 216 946		35 616 026	35 616 026							
29.	**8. Egyéb felhalmozási kiadás**	**K8**		**12 577 500**	**12 577 500**		**12 577 500**	**12 577 500**		**12 577 500**	**12 577 500**		-				-	
30.	*8.1 Egyéb felhalmozási kiadás*			12 577 500	12 577 500		12 577 500	12 577 500		12 577 500	12 577 500							
31.	***KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS***		***731 301 094***	***1 176 343 811***	***1 162 213 811***	***14 130 000***	***1 204 440 690***	***1 188 610 690***	***15 830 000***	***1 243 301 103***	***1 227 071 103***	***16 230 000***						
32.	*MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS*		*350 073 773*	*619 522 515*	*605 392 515*	*14 130 000*	*631 457 136*	*615 627 136*	*15 830 000*	*634 816 736*	*618 586 736*	*16 230 000*						
33.	*FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS*		*381 227 321*	*556 821 296*	*556 821 296*	-	*572 983 554*	*572 983 554*	-	*608 484 367*	*608 484 367*	-						

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

adatok ft-ban

			Személyi juttatás		Munkaadót terhelő járulék		Dologi és egyéb folyó kiadás		Ellátottak pénzbeni j.	Egyéb működési k.		Tartalék		Felhalmozási kiadás		Céltartalék	Összesen	
sszám.	Megnevezés	Cofog	eredeti ei.	mód.ei.	eredeti ei.	mód ei.	eredeti ei.	mód.ei.	eredeti ei.	eredeti ei.	mód.ei.	eredeti ei.	mód.ei.	erdeti ei.	mód.ei.	eredeti ei.	eredeti ei.	mód ei.
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	12 706 368	20 548 549	8 634 964				242 723 090	243 369 902
3.	Közvilágítás	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.	Piac 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.	Vagyongazdálkodás	013350					40 400 000	46 037 483									40 400 000	46 037 483
11.	Közfoglalkoztatás		12 434 256	14 305 874	796 852	1 076 852	1 027 338	1 027 338									14 258 446	16 410 064
12.	Projektek		5 374 466	5 374 466	775 109	775 109	184 469 904	190 328 212				-		544 243 796	595 906 867	12 577 500	747 440 775	804 962 154
13.																	-	-
		013350															-	-
I.	**Önkormányzat összesen:**		**116 308 718**	**125 527 165**	**14 041 006**	**14 508 206**	**451 144 242**	**463 640 033**	**8 600 000**	**8 880 000**	**13 906 368**	**20 548 549**	**8 634 964**	**544 243 796**	**595 906 867**	**12 577 500**	**1 176 343 811**	**1 243 301 103**
																	-	

2. számú melléklet Izsák Város Önkormányzat 7/2026.(II.27.) számú rendeletéhez

2. számú 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**	**1 853 679 707**		
2.	**II. Finanszírozási bevétel**	**B8**	**350 000 000**	**299 782 287**	**299 782 287**	**-**	**-**
3.	1. Belföldi finanszírozási bevétel		350 000 000	299 782 287	299 782 287	-	-
4.	1.1 Maradvány igénybevétel		350 000 000	299 782 287	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***	***2 153 461 994***	**-**	**-**

KIADÁS							
	MEGNEVEZÉS	Rovat	Eredeti előirányzat	I. módosított ei.	II. módosított ei.	III. módosított ei.	IV. módosított ei.
1.	**I. Költégvetési kiadás**		**1 176 343 811**	**1 204 440 690**	**1 243 301 103**		
2.	**II. Finanszírozási kiadás**	**K9**	**928 744 824**	**909 104 436**	**910 160 891**		
3.	1. Belföldi finanszírozási kiadások		928 744 824	909 104 436	910 160 891		
4.	1.1 Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre		27 000 000	27 000 000	27 000 000		
5.	1.2 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		29 070 256	29 070 256	29 070 256		
6.	1.3 Központi irányítószervi támogatások		872 674 568	853 034 180	854 090 635		
7.	***Költségvetés összesített kiadás***		***2 105 088 635***	***2 113 545 126***	***2 153 461 994***		

1.	KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG		578 744 824	609 322 149	610 378 604		

2. számú melléklet Izsák Város Önkormányzat 7/2026.(II.27.) számú rendeletéhez

2. számú 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**	**1 853 679 707**	**0**	**0**	**A/ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	**1 176 343 811**	**1 204 440 690**	**1 243 301 103**	**0**	**0**
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	***869 716 038***	**874 170 138**	876 089 138	0	0	***I. Működési kiadás***	**619 522 515**	**631 457 136**	**634 816 736**	0	0
1. Önkormányzat működési támogatása	850 615 444	853 511 044	855 430 044			1. Személyi juttatás	116 308 718	123 655 547	125 527 165		
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	19 100 594	20 659 094	20 659 094			2. Munkaadót terhelő járulékok	14 041 006	14 228 206	14 508 206		
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	**490 039 777**	**515 239 777**	**550 740 590**			3. Dologi és egyéb folyó kiadások	**451 144 242**	**459 843 978**	**463 640 033**		
III. Közhatalmi bevételek	201 600 000	201 600 000	201 600 000	0	0	4. Ellátottak pénzbeli juttatása	8 600 000	8 600 000	8 600 000		
1. Értékesítés és forgalmi adók	200 000 000	200 000 000	200 000 000			5. Egyéb működési célú kiadások	29 428 549	25 129 405	22 541 332		
2. Egyéb közhatalmi bevételek	1 600 000	1 600 000	1 600 000			***II. Felhalmozási kiadás***	556 821 296	572 983 554	608 484 367	0	0
IV. Működési bevételek	193 732 820	222 752 924	225 249 979	0	0	1. Beruházás	419 170 518	416 539 368	416 539 368		
1. Szolgáltatások ellenértéke	37 300 000	37 300 000	37 300 000			2. Felújítás	125 073 278	143 866 686	179 367 499		
2. Közvetített szolgáltatások	108 800 000	108 800 000	108 800 000			3. Egyéb felhalmozási kiadás	12 577 500	12 577 500	12 577 500		
3. Kiszámlázott általános forgalmi adó	39 530 000	39 530 000	39 530 000								
4. Egyéb működési bevétel	8 102 820	37 122 924	39 619 979								
V. Felhalmozási bevételek	-	-									
VI. Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	0	0						
1. Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson belülről	-	-	-								
2. Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	-	-	-								
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	0	0						
1. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson belülről	-	-	-								
2. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	-	-	-								
B/FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	**350 000 000**	**299 782 287**	**299 782 287**	**0**	**0**	**B/FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	**928 744 824**	**909 104 436**	**910 160 891**	**0**	**0**
I. Belföldi finanszírozási bevétel	***350 000 000***	**299 782 287**	**299 782 287**	**0**	**0**	***I. Belföldi finanszírozási kiadás***	***928 744 824***	**909 104 436**	**910 160 891**	**0**	**0**
1. Maradvány igénybevétele	350 000 000	299 782 287	299 782 287			1. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	27 000 000	27 000 000	27 000 000		
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések	-					2 .Államháztartáosn belüli megelőlegezések visszafizetése	29 070 256	29 070 256	29 070 256		
3. Központi irányítószervi támogatások	-					3. Központi irányítószervi támogatások	872 674 568	853 034 180	854 090 635		
KÖLTSÉGVETÉSI ÖSSZESÍTETT BEVÉTEL:	**2 105 088 635**	**2 113 545 126**	**2 153 461 994**	**0**	**0**	**KÖLTSÉGVETÉSI ÖSSZESÍTETT KIADÁS**	**2 105 088 635**	**2 113 545 126**	**2 153 461 994**	**0**	**0**

3. számú melléklet Izsák Város Önkormányzat 7/2026.(II.27.) számú rendeletéhez

3. számú melléklet 1. számú tábla

Az Izsáki Polgármesteri Hivatal 2026. évi kötségvetési 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**	**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 gyermekétkeztetési 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 belölről			-	6 492 064	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**	**500 000**		
18.	1. Értékesítés és forgalmi adók			-	-			
19.	*1.1 Állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetendő helyi iparűzési adó*							
20.	2. Egyéb közhatalmi bevételek		480 000	500 000	500 000	500 000		
21.	*2.1 Bírság*							
22.	*2.2 Igazgatási szolgáltatási díj*		480 000	500 000	500 000	500 000		
23.	**IV. Működési bevételek**	**B4**	**3 571 149**	**-**	**-**	**3 000**		
24.	1. Szolgáltatások ellenértéke				-	-		
25.	*1.1 Tárgyieszköz bérbeadásából származó bevétek*							
26.	2. Közvetített szolgáltatás							
27.	3. Kiszámlázott általános forgalmi adó		638 399					
28.	4. Egyéb működési bevétel		2 932 750	-	-	3 000		
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***	***6 995 064***		
38.	*MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL*		*4 085 189*	*500 000*	*6 992 064*	*6 995 064*		
39.	*FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL*			-	-	-		

3. számú melléklet Izsák Város Önkormányzat 7/2026.(II.27.) számú rendeletéhez

3. számú melléklet 2. számú tábla

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**	**185 756 299**	-	
2.	*1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatása*		139 558 583	180 888 368	183 789 968	183 789 968		
3.	*1.2 Külső személyi juttatás*			-	1 966 331	1 966 331		
4.	**2. Munkaadót terhelő járulék**	**K2**	**19 043 501**	**25 042 500**	**25 740 359**	**25 740 359**		
5.	**3. Dologi és egyéb folyó kiadások**	**K3**	**18 108 369**	**18 882 000**	**19 808 274**	**19 811 274**	-	
6.	*3.1 Készletbeszerzések*		2 036 385	2 100 000	2 100 000	2 100 000		
7.	*3.2 Kommunikációs szolgáltatások*		2 115 152	2 172 000	2 172 000	2 218 841		
8.	*3.3 Szolgáltatási kiadások*		10 841 364	10 710 000	11 425 695	11 435 213		
9.	*3.4 Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások*		83 910	100 000	100 000	100 000		
10.	*3.5 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások*		3 031 558	3 800 000	4 010 579	3 957 220		
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 mőködési támogatás államháztartáson kívülre				-			
17.	*5.3 Tartalék*							
18.	**6. Beruházások**	**K6**	**1 443 355**	**1 905 000**	**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	1 000 000		
22.	*6.4 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése*			500 000	500 000	500 000		
23.	*6.5 Beruházási célú előzetesen felszámított áfa*		306 855	405 000	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***	***233 212 932***		
31.	*MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS*		*176 710 453*	*224 812 868*	*231 304 932*	*231 307 932*		
32.	*FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS*		*1 443 355*	*1 905 000*	*1 905 000*	*1 905 000*		

3. számú melléklet Izsák Város Önkormányzat 7/2026.(II.27.) számú rendeletéhez

3. számú 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**	**6 995 064**		
2.	**II. Finanszírozási bevétel**	**B8**	**226 217 868**	**226 217 868**	**226 217 868**	**-**	**-**
3.	1. Belföldi finanszírozási bevétel		226 217 868	226 217 868	226 217 868	-	-
4.	1.1 Maradvány igénybevétel			5 362 492	5 362 492		
5.	1.2 Államháztartáson belüli megelőlegezések						
6.	1.3 Központi irányítószervi támogatások		226 217 868	220 855 376	220 855 376		
7.	***Költségvetés összesített bevétel***		***226 717 868***	***233 209 932***	***233 212 932***	**-**	**-**

KIADÁS							
	MEGNEVEZÉS		Eredeti előirányzat	I. módosított ei.	II. módosított ei.	III. módosított ei.	IV. módosított ei.
1.	**I. Költégvetési kiadás**		**226 717 868**	**233 209 932**	**233 212 932**	**-**	**-**
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***	***233 212 932***		

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

3. számú melléklet Izsák Város Önkormányzat 7/2026.(II.27.) számú rendeletéhez

3. számú 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**	**6 995 064**	**0**	**0**	**A/ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	**226 717 868**	**233 209 932**	**233 212 932**	**0**	**0**
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	**-**	6 492 064	6 492 064	0	0	***I. Működési kiadás***	224 812 868	231 304 932	231 307 932	0	0
1. Önkormányzat működési támogatása	-	-				1. Személyi juttatás	180 888 368	185 756 299	185 756 299		
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	-	6 492 064	6 492 064			2. Munkaadót terhelő járulékok	25 042 500	25 740 359	25 740 359		
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	**-**	**-**				3. Dologi és egyéb folyó kiadások	18 882 000	19 808 274	19 811 274		
III. Közhatalmi bevételek	500 000	500 000	500 000	0	0	4. Ellátottak pénzbeli juttatása	-	-	-		
1. Értékesítés és forgalmi adók	-	-				5. Egyéb működési célú kiadások	-	-	-		
2. Egyéb közhatalmi bevételek	500 000	500 000	500 000			***II. Felhalmozási kiadás***	1 905 000	1 905 000	1 905 000	0	0
IV. Működési bevételek	-	-	3 000	0	0	1. Beruházás	1 905 000	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	-	-	3 000								
V. Felhalmozási bevételek	-	-									
VI. Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	0	0						
1. Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson belülről	-										
2. Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	-										
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	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**	**226 217 868**	**0**	**0**	**B/FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	**-**	**-**	**-**	**0**	**0**
I. Belföldi finanszírozási bevétel	***226 217 868***	**226 217 868**	**226 217 868**	**0**	**0**	***I. Belföldi finanszírozási kiadás***	**-**	**-**	**-**	**0**	**0**
1. Maradvány igénybevétele	-	5 362 492	5 362 492			1. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	-	-			
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések	-					2. Államháztartáosn belüli megelőlegezések visszafizetése	-	-			
3. Központi irányítószervi támogatások	226 217 868	220 855 376	220 855 376			3. Központi irányítószervi támogatások	-	-			
KÖLTSÉGVETÉSI ÖSSZESÍTETT BEVÉTEL:	**226 717 868**	**233 209 932**	**233 212 932**	**0**	**0**	**KÖLTSÉGVETÉSI ÖSSZESÍTETT KIADÁS**	**226 717 868**	**233 209 932**	**233 212 932**	**0**	**0**

4. számú melléklet Izsák Város Önkormányzat 7/2026.(II.27.) számú rendeletéhez

4. számú melléklet 1. számú tábla

Az Izsáki Általános Művelődési Központ 2026. évi kötségvetési 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**		**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
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 gyermekétkeztetési 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 iparűzési tevékenység után fizetendő helyi iparűzési adó*							
20.	2. Egyéb közhatalmi bevételek			-	-			
21.	*2.1 Bírság*							
22.	*2.2 Talajterhelési díj*							
23.	**IV.Működési bevételek**	**B4**	**21 864 776**	**20 600 000**	**20 600 000**	**20 676 046**		
24.	1. Szolgáltatások ellenértéke		564 720	1 500 000	1 500 000	1 500 000	-	-
25.	1.1 Tárgyieszköz bérbeadásából származó bevétek		418 000	1 500 000	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	14 300 000		
28.	4. Kiszámlázott általános forgalmi adó		4 323 861	3 800 000	3 800 000	3 800 000		
29.	5. Egyéb működési bevétel		962 020	1 000 000	1 000 000	1 076 046		
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***	***20 676 046***		
39.	*MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL*			*20 600 000*	*20 600 000*	*20 676 046*		
40.	*FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL*			-	-			

4. számú melléklet Izsák Város Önkormányzat 7/2026.(II.27.) számú rendeletéhez

4. számú melléklet 2. számú tábla

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**	**372 160 400**	-	
2.	*1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatása*		329 017 742	368 764 800	371 660 400	372 160 400		
3.	*1.2 Külső személyi juttatás*							
4.	**2. Munkaadót terhelő járulék**	**K2**	**48 408 145**	**55 766 500**	**55 766 500**	**55 906 500**		
5.	**3. Dologi és egyéb folyó kiadások**	**K3**	**155 212 898**	**176 752 000**	**176 752 000**	**177 588 687**	-	
6.	*3.1 Készletbeszerzések*		9 177 716	9 965 000	9 965 000	9 965 000		
7.	*3.2 Kommunikációs szolgáltatások*		1 237 603	1 415 000	1 415 000	1 415 000		
8.	*3.3 Szolgáltatási kiadások*		113 619 062	127 427 000	127 427 000	128 578 952		
9.	*3.4 Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások*		76 965	50 000	50 000	50 000		
10.	*3.5 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások*		31 101 552	37 895 000	37 895 000	37 579 735		
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 mőködési támogatás államháztartáson kívülre							
17.	*5.3 Tartalék*							
18.	**6. Beruházások**	**K6**	**4 521 119**	**4 190 000**	**4 190 000**	**3 429 359**	-	
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	2 539 359		
23.	*6.5 Beruházási célú előzetesen felszámított áfa*		961 185	890 000	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***	***609 084 946***		
31.	*MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS*		*532 638 785*	*601 283 300*	*604 178 900*	*605 655 587*		
32.	*FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS*		*4 521 119*	*4 190 000*	*4 190 000*	*3 429 359*		

4. számú melléklet 2.1 számú tábla
Izsáki ÁMK működési kiadása feladatellátási helyenként

adatok ft-ban

sszám.	Megnevezés	Cofog	Személyi juttatás		Munkaadót t. járulék		Dologi és e.folyó kiadás		Ellátottak pénzbeni j.	Egyéb működési k.	Összesen	
			eredeti ei.	mód.ei.	eredeti ei.	mód.ei.	eredeti ei.	mód.ei.	eredeti ei.	eredeti 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	29 042 687			28 206 000	29 042 687
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**	**35 542 687**	-	-	**339 533 800**	**343 266 087**
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.	Spotrcsarnok	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.	**Bölcsöde**	**104031**	**67 366 000**	**67 866 000**	**9 402 500**	**9 262 500**	**10 497 000**	**10 497 000**			**87 265 500**	**87 625 500**
V.	Vagyon										-	-
	ÁMK összesen		***368 764 800***	***372 160 400***	***55 906 500***	***55 766 500***	***176 752 000***	***177 588 687***	-	-	**601 423 300**	**605 515 587**

4. számú melléklet Izsák Város Önkormányzat 7/2026.(II.27.) számú rendeletéhez

4. számú 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**	**20 676 046**	**-**	**-**
2.	**II. Finanszírozási bevétel**	**B8**	**584 873 300**	**587 768 900**	**588 408 900**	**-**	**-**
3.	1. Belföldi finanszírozási bevétel		584 873 300	587 768 900	588 408 900	-	-
4.	1.1 Maradvány igénybevétel		-	16 254 394	16 254 394		
5.	1.2 Államháztartáson belüli megelőlegezések						
6.	1.3 Központi irányítószervi támogatások		584 873 300	571 514 506	572 154 506		
7.	***Költségvetés összesített bevétel***		***605 473 300***	***608 368 900***	***609 084 946***	**-**	**-**

KIADÁS							
	MEGNEVEZÉS		Eredeti előirányzat	I. módosított ei.	II. módosított ei.	III. módosított ei.	IV. módosított ei.
1.	**I. Költégvetési kiadás**		**605 473 300**	**608 368 900**	**609 084 946**	**-**	**-**
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***	***609 084 946***	***0***	***0***

1.	KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG		- 584 873 300	- 587 768 900	- 588 408 900		

4. számú melléklet Izsák Város Önkormányzat 7/2026.(II.27.) számú rendeletéhez

4. számú 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**	**20 676 046**	**0**	**0**	**A/ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	**605 473 300**	**608 368 900**	**609 084 946**	**0**	**0**
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	**-**	-	-	0	0	***I. Működési kiadás***	601 283 300	604 178 900	605 655 587	0	0
1. Önkormányzat működési támogatása	-	-				1. Személyi juttatás	368 764 800	371 660 400	372 160 400		
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	-	-				2. Munkaadót terhelő járulékok	55 766 500	55 766 500	55 906 500		
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	**-**	**-**				3. Dologi és egyéb folyó kiadások	176 752 000	176 752 000	177 588 687		
III. Közhatalmi bevételek	-	-	-	0	0	4. Ellátottak pénzbeli juttatása	-	-	-		
1. Értékesítés és forgalmi adók	-	-				5. Egyéb működési célú kiadások	-	-	-		
2. Egyéb közhatalmi bevételek	-	-				***II. Felhalmozási kiadás***	4 190 000	4 190 000	3 429 359	0	0
IV. Működési bevételek	20 600 000	20 600 000	20 676 046	0	0	1. Beruházás	4 190 000	4 190 000	3 429 359		
1. Szolgáltatások ellenértéke	1 500 000	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	3 800 000								
4. Ellátási díj	14 300 000	14 300 000	14 300 000								
4. Egyéb működési bevétel	1 000 000	1 000 000	1 076 046								
V. Felhalmozási bevételek	-	-									
VI.Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	0	0						
1. Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson belülről	-										
2. Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	-										
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	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**	**588 408 900**	**0**	**0**	**B/FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	**-**	**-**	**-**	**0**	**0**
I. Belföldi finanszírozási bevétel	***584 873 300***	**587 768 900**	**588 408 900**	**0**	**0**	***I. Belföldi finanszírozási kiadás***	**-**	**-**	**-**	**0**	**0**
1. Maradvány igénybevétele	-	16 254 394	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	572 154 506			3. Központi irányítószervi támogatások	-	-			
KÖLTSÉGVETÉSI ÖSSZESÍTETT BEVÉTEL:	**605 473 300**	**608 368 900**	**609 084 946**	**0**	**0**	**KÖLTSÉGVETÉSI ÖSSZESÍTETT KIADÁS**	**605 473 300**	**608 368 900**	**609 084 946**	**0**	**0**

5. számú melléklet Izsák Város Önkormányzat 7/2026.(II.27.) számú rendeletéhez

5. számú melléklet 1. számú tábla

Gondozási Központ 2026. évi kötségvetési 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 gyermekétkeztetési 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 iparűzési tevékenység után fizetendő helyi iparűzési adó*							
20.	2. Egyéb közhatalmi bevételek			-	-			
21.	*2.1 Bírság*							
22.	*2.2 Talajterhelési díj*							
23.	**IV. Működési bevételek**	**B4**	**12 862 868**	**9 620 000**	**9 735 067**	**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	8 000 000		
27.	3. Kiszámlázott általános forgalmi adó		2 132 222	1 620 000	1 620 000	1 620 000		
28.	4. Egyéb működési bevétel		782 003		115 067	115 067		
29.	**V. Felhalmozási bevételek**	**B5**		**-**	**-**			
30.	1. Értékesítéből 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***	***9 735 067***		
38.	*MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL*		*13 016 820*	*9 620 000*	*9 735 067*	*9 735 067*		
39.	*FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL*			-	-			

5. számú melléklet Izsák Város Önkormányzat 7/2026.(II.27.) számú rendeletéhez

5. számú melléklet 2. számú tábla

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**	**44 154 400**	-	
2.	*1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatása*		28 406 864	44 154 400	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**	**6 010 000**		
5.	**3. Dologi és egyéb folyó kiadások**	**K3**	**18 608 469**	**20 939 000**	**22 833 067**	**23 249 522**	-	
6.	*3.1 Készletbeszerzések*		1 355 956	2 450 000	2 450 000	2 450 000		
7.	*3.2 Kommunikációs szolgáltatások*		472 218	715 000	715 000	715 000		
8.	*3.3 Szolgáltatási kiadások*		13 133 208	13 314 000	15 014 677	15 431 132		
9.	*3.4 Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások*		16 456	50 000	50 000	50 000		
10.	*3.5 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások*		3 630 631	4 410 000	4 603 390	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 mőködési támogatás államháztartáson kívülre							
17.	*5.3 Tartalék*							
18.	**6. Beruházások**	**K6**	**169 671**	**100 000**	**321 000**	**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	274 000		
23.	*6.5 Beruházási célú előzetesen felszámított áfa*		36 072		47 000	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***	***73 734 922***		
31.	*MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS*		*50 941 418*	*71 103 400*	*72 997 467*	*73 413 922*		
32.	*FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS*		*169 671*	*100 000*	*321 000*	*321 000*		

5. számú melléklet Izsák Város Önkormányzat 7/2026.(II.27.) számú rendeletéhez

6. számú 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**	**9 735 067**		
2.	**II. Finanszírozási bevétel**	**B8**	**61 583 400**	**63 583 400**	**63 999 855**	**-**	**-**
3.	1. Belföldi finanszírozási bevétel		61 583 400	63 583 400	63 999 855	-	-
4.	1.1 Maradvány igénybevétel		-	2 919 102	2 919 102		
5.	1.2 Államháztartáson belüli megelőlegezések						
6.	1.3 Központi irányítószervi támogatások		61 583 400	60 664 298	61 080 753		
7.	***Költségvetés összesített bevétel***		***71 203 400***	***73 318 467***	***73 734 922***	**-**	**-**

KIADÁS							
MEGNEVEZÉS			Eredeti előirányzat	I. módosított ei.	II. módosított ei.	III. módosított ei.	IV. módosított ei.
1.	**I. Költégvetési kiadás**		**71 203 400**	**73 318 467**	**73 734 922**		
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***	***73 734 922***	**-**	**-**

1.	**KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG**		**- 61 583 400**	**- 63 583 400**	**- 63 999 855**		

5. számú melléklet Izsák Város Önkormányzat 7/2026.(II.27.) számú rendeletéhez

5. számú 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**	**9 735 067**	**0**	**0**	**A/ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	**71 203 400**	**73 318 467**	**73 734 922**	**0**	**0**
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	**-**	-	-	0	0	***I. Működési kiadás***	71 103 400	72 997 467	73 413 922	0	0
1. Önkormányzat működési támogatása	-	-				1. Személyi juttatás	44 154 400	44 154 400	44 154 400		
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	-	-				2. Munkaadót terhelő járulékok	6 010 000	6 010 000	6 010 000		
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	**-**	**-**				3. Dologi és egyéb folyó kiadások	20 939 000	22 833 067	23 249 522		
III. Közhatalmi bevételek	-	-	-	0	0	4. Ellátottak pénzbeli juttatása	-	-	-		
1. Értékesítés és forgalmi adók	-	-				5. Egyéb működési célú kiadások	-	-	-		
2. Egyéb közhatalmi bevételek	-	-				***II. Felhalmozási kiadás***	100 000	321 000	321 000	0	0
IV. Működési bevételek	9 620 000	9 735 067	9 735 067	0	0	1. Beruházás	100 000	321 000	321 000		
1. Szolgáltatások ellenértéke	-	-				2. Felújítás	-	-			
2. Közvetített szolgáltatások	8 000 000	8 000 000	8 000 000			3. Egyéb felhalmozási kiadás	-				
3. Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 620 000	1 620 000	1 620 000								
4. Egyéb működési bevétel	-	115 067	115 067								
V. Felhalmozási bevételek	-	-									
VI. Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	0	0						
1. Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson belülről	-										
2. Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	-										
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	0	0						
1. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson belülről	-										
2. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	-										
B/FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELK	**61 583 400**	**63 583 400**	**63 999 855**	**0**	**0**	**B/FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	**-**	**-**	**-**	**0**	**0**
I. Belföldi finanszírozási bevétel	***61 583 400***	**63 583 400**	**63 999 855**	**0**	**0**	***I. Belföldi finanszírozási kiadás***	**-**	**-**	**-**	**0**	**0**
1. Maradvány igénybevétele	-	2 919 102	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	61 080 753			3. Központi irányítószervi támogatások	-	-			
KÖLTSÉGVETÉSI ÖSSZESÍTETT BEVÉTEL:	**71 203 400**	**73 318 467**	**73 734 922**	**0**	**0**	**KÖLTSÉGVETÉSI ÖSSZESÍTETT KIADÁS**	**71 203 400**	**73 318 467**	**73 734 922**	**0**	**0**

6. melléklet Izsák Város Önkormányzat a 16/2026. (XI.30) önkormányzati rendelethez

Izsák Város Önkormányzat 2026. évi kötségvetési kiadás - bevétel változásai kiemelt előirányzatonként

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.	*1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatása*		61 738 547	60 459 222	60 459 222	62 330 840	1 871 618	Közfoglalkoztatotti bér
3.	**2. Munkaadót terhelő járulékok**	**K2**	13 831 379	14 041 006	14 228 206	14 508 206	280 000	járulék
4.	**3. Dologi és egyéb folyó kiadások**	**K3**						
5.	*3.3 Szolgáltatási kiadások*		116 938 447	318 194 283	321 480 019	322 895 074	1 415 055	
6.	*3.5 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások*		54 819 390	114 857 959	120 271 959	122 652 959	2 381 000	áfa befizetés
8.	**5. Egyéb működési célú kiadások**	**K5**						
9.	5.2 Egyéb működési támogatás államháztartáson kívülre		12 184 816	3 880 000	5 580 000	5 980 000	400 000	92/2026.(VIII.14.) kt. Hat.
10.	*5.4 Tartalék*			20 548 549	11 623 037	8 634 964	- 2 988 073	átvezetések
14.	**7. Felújítások**	**K7**	331 295 538	125 073 278	143 866 686	179 367 499	35 500 813	Sportpáya energetikia korszerűsítés
15.	**Finanszírozás kiadás**	**K8**						
16.	1.3 központi iránítószervi támogatás			872 674 568	853 034 180	854 090 635	1 056 455	intézmények finanszírozása

	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.	*1.6 Működési célú költségvetési támogatás*			70 586 392	70 586 392	72 505 392	1 919 000	otthonteremtési támogatás
6.	**II. Felhalmozási célú támogatások**	**B2**					-	
7.	II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		335 333 899	490 039 777	515 239 777	550 740 590	35 500 813	MLSZ támogatás (sportpálya)
8.	**IV. Működési bevétel**						-	
9.	*4. Eygéb működési bevétel*		*10 477 062*	*8 102 820*	*37 122 924*	*39 619 979*	2 497 055	

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

S. sz.	Kiadási előirányzat megnevezése	Rovat	2025.évi teljesítés	2026. évi előirányzatok				
				eredeti előirányzat	I. mód.ei.	II. mód.ei.	módosított	Indokolás
			összesen	összesen	összesen	összesen	összeg	
1.	**3. Dologi kiadások**	**K1**						
	3.2 Kommunikációs szolgáltatás		2 115 152	2 175 000	2 172 000	2 218 841	46 841	átvezetés
	3.3 Szolgáltatási kiadások		10 841 364	10 710 000	11 425 695	11 435 213	9 518	átvezetés, továbbszámlázás
	3.5 Különféle befizetésk és egyéb dologi kiadások		3 031 558	3 800 000	4 010 579	3 957 220	- 53 359	átvezetés

S. sz.	Bevételi előirányzat megnevezése	Rovat	2025.évi teljesítés	2026. évi előirányzatok				
				eredeti előirányzat	I. mód.ei.	II. mód.ei.	módosított	Indokolás
			összesen	összesen	összesen	összesen	összeg	
1.	**IV. Egyéb működési bevétel**	**B1**						kerekítési különbözet
2.	*4. egyéb működési bevétel*		2 932 750		-	3000	3 000	

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

S. sz.	Kiadási előirányzat megnevezése	Rovat	2025.évi teljesítés	2026. évi előirányzatok				
				eredeti előirányzat	I. mód.ei.	II. mód.ei.	módosított	Indokolás
			összesen	összesen	összesen	összesen	összeg	
	1. Személyi juttatás	**K1**						
	1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatása		329 017 742	368 764 800	371 660 400	372 160 400	500 000	otthonteremtési támogatás
	2. Munkaadót terhelő járulék	**K2**	48 408 145	55 766 500	55 766 500	55 906 500	140 000	otthonteremtési támogatás járuléka
1.	**3. Dologi és egyéb folyó kiadások**	**K3**						
3.	3.1 Szolgáltatási kiadás		113 619 062	127 427 000	127 427 000	128 578 952	1 151 952	játszótéri eszközök felülvizsgálata
	3.5 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		31 101 552	37 895 000	37 895 000	37 579 735	- 315 265	átvezetés a szolgáltatási kiadásokra
4.	**6. Beruházások**	**K6**						
5.	6.4 Egyéb tárgyi eszközök beszerzés		3 341 434	3 300 000	3 300 000	2 539 359	- 760 641	átvezetés a szolgáltatási kiadásokra

S. sz.	Bevételi előirányzat megnevezése	Rovat	2025.évi teljesítés	2026. évi előirányzatok				
				eredeti előirányzat	I. mód.ei.	II. mód.ei.	módosított	Indokolás
			összesen	összesen	összesen	összesen	összeg	
	IV. Működési bevétel							
	5. Egyéb működési bevétel		962 020	1 000 000	1 000 000	1 076 046	76 046	továbbszámlázás
1.	**II. Finanszírozási bevételek**	**B8**						
2.	*1.3 Központi irányítószervi támogatások*			584 873 300	571 514 506	572 154 506	640 000	támogatás módosítás

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

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	összesen	összeg	
1.	**3. Dologi és egyéb folyó kiadások**	**K3**						
2.	*3.3 Szolgáltatási kiadások*		13 133 208	13 314 000	15 014 677	15 431 132	416 455	99/2026.(IX.) kt.határozat

S. sz.	Bevételi előirányzat megnevezése	Rovat	2025.évi teljesítés	2026. évi előirányzatok				
				eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módoított előirányzat	módosított	Indokolás
			összesen	összesen	összesen	összese	összeg	
4.	**II. Finanszírozási bevétel**	**B8**					-	
6.	*1.3 Központi irányítószervi támogatások*			61 583 400	60 664 298	61 080 753	416 455	99/2026.(IX.) kt.határozat