

Piliscsév Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelete

Piliscsév Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] A rendelet célja, hogy Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján a helyi önkormányzat meghatározza a 2025. évi költségvetési gazdálkodásának alapjait, a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatainak finanszírozása érdekében,

[2] Piliscsév Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésben meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya az Önkormányzatra, valamint annak költségvetési szerveire terjed ki.

2. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szervei:

- a) Piliscsévi Közös Önkormányzati Hivatal,
- b) Kálmánfi Béla Művelődési Ház és Könyvtár,
- c) Piliscsévi Aranykapu Óvoda-Bölcsőde.

(2) Az (1) bekezdésben felsorolt intézmények külön-külön címet alkotnak.

(3) Az önkormányzat címrendjét az 1. melléklet tartalmazza.

2. Az önkormányzat 2025. évi összesített költségvetése

3. §

(1) Az önkormányzat a 2025. évi költségvetési kiadási főösszegét **670 919 ezer forintban**, melyből:

- a) működési kiadás: **541 289** ezer forint,
- b) felhalmozási kiadás: **129 630** ezer forint.

(2) A **bevételi főösszegét 670 919 ezer forintban állapítja meg**, melyből:

- a) működési bevétel: **559 502** ezer forint,
- b) felhalmozási bevétel: **111 417** ezer forint.

3. A költségvetési bevételek

4. §

(1) Az Önkormányzat 2025. évi pénzforgalmi mérlegét kiemelt előirányzat és előirányzat-csoportok szerinti bontásban a 2. melléklet tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat kiemelt előirányzat- és előirányzat csoportonkénti, illetve kormányzati funkcionkénti kiadás és bevételeit a 3. melléklet szerint állapítja meg.

(3) Az Önkormányzat működési bevételeit, saját adóbevételeit, felhalmozási, valamint a működési célú átvett pénzeszközeit a 4. melléklet részletezi.

(4) Az Önkormányzatot megillető működési- és feladatalapú támogatásokat az 5. melléklet mutatja be.

4. A költségvetési kiadások

5. §

(1) Az Önkormányzat 2025. évi pénzforgalmi mérlegét kiemelt előirányzat és előirányzat csoportok szerinti bontásban a 2. melléklet tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat előirányzat csoportonkénti és kiemelt előirányzatonkénti kiadásait a 3. melléklet szerint állapítja meg.

(3) Az Önkormányzat által folyósított ellátottak pénzbeli juttatásait a 6. melléklet tartalmazza.

6. §

Az Önkormányzat beruházási- és felújítási kiadási előirányzatait a 7. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

5. A költségvetési kiadások és bevételek

7. §

(1) Az Önkormányzat az általános és céltartalék előirányzatai összesen **69 122 ezer forint**, ebből:

a) általános tartalék **55 542** ezer forint,

b) céltartalék **13 580** ezer forint. *(kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány terhére).*

(2) A tartalékok részletezését a 8. melléklet tartalmazza.

8. §

Az Önkormányzat költségvetési, működési- és felhalmozási mérlegét a 9. melléklet tartalmazza.

9. §

Az Önkormányzat előirányzat felhasználási terve a 10. mellékletben szerepel.

10. §

Az Önkormányzat közvetett támogatásait a 11. melléklet tartalmazza.

6. Költségvetési létszámkeret

11. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat létszám előirányzatát **4 fő** átlagos statisztikai állományi létszámban /átlagléttszámban/állapítja meg.
- (2) Az Önkormányzat a költségvetési szerveinek létszám előirányzatát az 12. mellékletben meghatározottak szerint **38 főben** állapítja meg.
- (3) Az (1) bekezdésben meghatározott létszámból a közfoglalkoztatottak 2025. évi éves átlag létszám előirányzatát a képviselő-testület **1 főben** állapítja meg.

7. Az önkormányzat 2025. évi saját költségvetése

12. §

- (1) Az önkormányzat a 2025. évi saját költségvetési **kiadási főösszegét 636 698 ezer forintban, melyből:**
- a) **működési kiadás: 507 577** ezer forint,
 - b) **felhalmozási kiadás: 129 121** ezer forint.
- (2) A **bevételi főösszegét 636 698 ezer forintban állapítja meg, melyből:**
- a) **működési bevétel: 536 853** ezer forint,
 - b) **felhalmozási bevétel: 99 845** ezer forint.

8. A Piliscsévi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése

13. §

- (1) Az önkormányzat a Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetési **kiadási főösszegét 133 365 ezer forintban, melyből:**
- a) **működési kiadás: 133 365** ezer forint,
 - b) **felhalmozási kiadás: 0** ezer forint.
- (2) A **bevételi főösszegét 133 365 ezer forintban állapítja meg, melyből:**
- a) **működési bevétel: 127 788** ezer forint,
 - b) **felhalmozási bevétel: 5 577** ezer forint.

9. Az önkormányzat Kálmánfi Béla Művelődési Ház és Könyvtár elnevezésű költségvetési szervének költségvetése

14. §

- (1) Az önkormányzat a Kálmánfi Béla Művelődési Ház és Könyvtár 2025. évi költségvetési **kiadási főösszegét 35 409 ezer forintban, melyből:**
- a) **működési kiadás: 35 155** ezer forint,
 - b) **felhalmozási kiadás: 254** ezer forint.
- (2) A **bevételi főösszegét 35 409 ezer forintban állapítja meg, melyből:**
- a) **működési bevétel: 31 529** ezer forint,
 - b) **felhalmozási bevétel: 3 880** ezer forint.

10. Az önkormányzat Piliscsévi Aranykapu Óvoda-bölcsőde elnevezésű költségvetési szervének költségvetése

15. §

(1) Az önkormányzat a Piliscsévi Aranykapu Óvoda-bölcsőde 2025. évi költségvetési **kiadási főösszegét 187 992 ezer forintban**, melyből:

- a) működési kiadás: **187 738** ezer forint,
- b) felhalmozási kiadás: **254** ezer forint.

(2) A **bevételi főösszegét 187 992 ezer forintban állapítja meg**, melyből:

- a) működési bevétel: **185 877** ezer forint,
- b) felhalmozási bevétel: **2 115** ezer forint.

11. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

16. §

Az Önkormányzat költségvetési szerveinek elemi költségvetését a Polgármester hagyja jóvá, az önkormányzat költségvetési rendeletének elfogadását követő 10 napon belül.

17. §

(1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy kiemelt előirányzatonkénti 2 millió forint értékhatárig az Önkormányzat bevételeit és kiadásait módosítsa, valamint a kiemelt kiadási előirányzatok között átcsoportosítást hajtson végre, melyekről a Képviselő-testületet a soron következő ülésen tájékoztatni köteles. A módosításokat, átcsoportosításokat a költségvetési rendelet soron következő módosításakor át kell vezetni.

18. §

A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása az Áht. 34. § (5) bekezdésében foglaltak szerint.

19. §

Az önkormányzati és költségvetési szervei a fizetési számlájukon lévő szabad pénzeszközeiket betétként kizárólag a fizetési számlavezetőnél, vagy a fizetési számlához kapcsolódó alszámlán köthetik le.

20. §

(1) A költségvetési szervek a bevételi előirányzatuk fél és háromnegyed éves időarányos túlteljesítése esetén a többletbevételének felét felújításra, tárgyi eszköz beszerzésre fordíthatja.

(2) A többletbevétel felhasználása a Jegyző előzetes írásbeli engedélyéhez kötött, melyet a következő rendeletmódosításkor a költségvetésen át kell vezetni.

21. §

A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy a céltartalék felett 2 millió forintos értékhatárig rendelkezzen, melyről a soron következő testületi ülésen a Képviselő-testületet tájékoztatni köteles.

22. §

A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy a jogszabály változásokból adódó módosításokat a rendeleten átvezesse a Képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett.

23. §

Az általános tartalék év közben az előre nem tervezett kiadások fedezetére használható fel.

12. Egyéb rendelkezések

24. §

Az önkormányzatnak a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból származó kötelezettsége nem áll fenn. Az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségek és a saját bevételek kimutatását a 13. melléklet tartalmazza.

13. Záró- és átmeneti rendelkezések

25. §

A képviselő-testület a polgármesternek, e rendelet hatálybalépéséig, az átmeneti időszakban tett intézkedései, melyek a bevételek beszedésére és a kiadások teljesítésére vonatkozt, beépítésre került jelen rendeletbe.

26. §

A rendelete rendelkezéseit 2025. január 1-től visszamenőlegesen kell alkalmazni.

27. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kosztkáné Rokolya Bernadett
polgármester

Balázs Márta
jegyző

Kihirdetve: Piliscsév, 2025. február 12.

Kihirdette:

Balázs Márta
jegyző

1. melléklet a 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Címrend

| Cím | Alcím | Cím neve |
|------------|--------------|--|
| 1. | | Piliscsév Község Önkormányzata |
| | 1 | Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése |
| | 2 | Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása |
| | 3 | Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok |
| | 4 | Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége |
| | 5 | Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények |
| | 6 | Közvilágítás |
| | 7 | Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások |
| | 8 | Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel |
| | 9 | Támogatási célú finanszírozási műveletek |
| | 10 | Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása |
| | 11 | Településfejlesztési projektek és támogatásuk |
| | 12 | Óvodai intézményi étkeztetés |
| | 13 | Iskolai intézményi étkeztetés |
| | 14 | Gyermekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében |
| | 15 | Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése |
| | 16 | Fogorvosi alapellátás |
| | 17 | Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás |
| | 18 | Ifjúság-egészségügyi gondozás |
| | 19 | Idős, demens betegek nappali ellátása |
| | 20 | Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben |
| | 21 | Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása |
| | 22 | Helyi rendszeres lakásfenntartási támogatás |
| | 23 | Ápolási díj alanyi jogon |
| | 24 | Ápolási díj méltányossági alapon |
| | 25 | Rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli ellátás |
| | 26 | Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás |
| | 27 | Óvodáztatási támogatás |
| | 28 | Helyi eseti lakásfenntartási támogatás |
| | 29 | Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások |
| | 30 | Elhunyt személyek hátramaradottainak pénzbeli ellátásai |
| | 31 | Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások |
| | 32 | Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása |
| | 33 | Egyéb önkormányzati eseti pénzbeli ellátások |
| | 34 | Közgyógyellátás |
| | 35 | Köztemetés |
| | 36 | Családsegítés |
| | 37 | Önkormányzatok által nyújtott lakástámogatás |
| | 38 | Civil szervezetek működési támogatása |
| | 39 | Civil szervezetek program- és egyéb támogatása |

| Cím | Alcím | Cím neve |
|-----------|-------|---|
| | 40 | Start-munka program - Téli közfoglalkoztatás |
| | 41 | Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás |
| | 42 | Országos közfoglalkoztatási program |
| | 43 | Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről |
| | 44 | Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése |
| | 45 | Versenysport-tevékenység és támogatása |
| | 46 | Iskolai, diáksport-tevékenység és támogatása |
| | 47 | Közttemető fenntartás és működtetés |
| Cím | Alcím | Cím neve |
| 2. | | Piliscsévi Közös Önkormányzati Hivatal |
| | 1 | Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek |
| | 2 | Munkanélküli aktív korúak ellátásai |
| | 3 | Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások |
| | 4 | Európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek |
| | 5 | Országos és helyi népszavazással kapcsolatos tevékenységek |
| | 6 | Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége |
| | 7 | Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások |
| | 8 | Támogatási célú finanszírozási műveletek |
| 3. | | Kálmánfi Béla Művelődési Ház és Könyvtár |
| | 1 | Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása |
| | 2 | Könyvtári állományfeltárása, megőrzése, védelme |
| | 3 | Könyvtári szolgáltatások |
| | 4 | Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása |
| | 5 | Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése |
| | 6 | Támogatási célú finanszírozási műveletek |
| 4. | | Piliscsévi Aranykapu Óvoda-bölcsőde |
| | 1 | Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai |
| | 2 | Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai |
| | 3 | Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelése, ellátása |
| | 4 | Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai |
| | 5 | Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben |
| | 6 | Támogatási célú finanszírozási műveletek |
| | 7 | Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása |

Pénzforgalmi mérleg kiemelt előirányzat- és előirányzat-csoportonként

| Bevételek | | | | Kiadások | | | |
|---|----------------|--------------------|--------------------------|---|----------------|--------------------|--------------------------|
| | összesen | kötelező feladatok | önként vállalt feladatok | | összesen | kötelező feladatok | önként vállalt feladatok |
| Önkormányzatok működési támogatása (B11) | 355 560 | 355 560 | 0 | Személyi juttatások (K1) | 337 890 | 329 540 | 8 350 |
| Egyéb műk. c. tám. bev. államh.-on belülről (B16) | 23 857 | 23 857 | 0 | Munkaadót terh. járulékok és szoc. h. adó (K2) | 45 198 | 43 968 | 1 230 |
| Közhatalmi bevételek (B3) | 111 800 | 111 800 | 0 | Dologi kiadások (K3) | 127 051 | 127 051 | - |
| Működési bevételek (B4) | 25 054 | 9 081 | 15 974 | Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4) | 8 700 | 7 482 | 1 218 |
| Műk.c.támogatások államh.-on belülről(B6) | 0 | 0 | 0 | Törvényi előíráson alapuló befizetések (K502) | 0 | - | - |
| Központi, irányítószervi támogatás (B816) | 322 546 | 322 546 | 0 | Egyéb műk. c. támog. államházt. belülről (K506) | 16 910 | 16 910 | - |
| EU-s programok és hazai társfin. | 0 | 0 | 0 | Egyéb műk. c. támog. államházt.kívülre (K512) | 5 540 | - | 5 540 |
| | | | | Belföldi finanszírozás kiadásai (K91) | 0 | - | - |
| | | | | Központi, irányító szervi kiadások folyósítása (K915) | 322 546 | 322 546 | - |
| Tárgyévi működési bevételek | 838 817 | 822 843 | 15 974 | Tárgyévi működési kiadások | 863 836 | 847 498 | 16 338 |
| Felhalmozási célú önkormányzati tám. (B2) | 43 231 | 43 231 | | | | | |
| Felhalmozási bevételek (B5) | 30 723 | 0 | 30 723 | Beruházások (K6) | 1 524 | - | 1 524 |
| Felhalm. c. átvett pénzeszközök (B7) | 0 | 0 | 0 | Felújítások (K7) | 57 999 | 57 999 | - |
| Maradvány igénybevétele (B813) önkormányzat | 69 122 | 69 122 | 0 | Felhalmozási c. visszatérítendő tám. (K8) | 0 | - | - |
| Maradvány igénybevétele (B813) óvoda | 2 115 | 2 115 | 0 | Tartalékok (K512) | 69 122 | 69 122 | |
| Maradvány igénybevétele (B813)művelődési ház | 3 880 | 3 880 | 0 | Pénzügyi lízing (K517) | 983 | - | 983 |
| Maradvány igénybevétele (B813) közös hivatal | 5 577 | 5 577 | 0 | | | | |
| Áht-on belüli megelőlegezés (B814) | 0 | 0 | 0 | | | | |
| Mindösszesen | 993 464 | 946 768 | 46 697 | Mindösszesen | 993 464 | 974 619 | 18 845 |
| Intézmény finanszírozás | -322 | -322 | 0 | Intézmény finanszírozás | -322 | - 322 | |

| Bevételek | | | | Kiadások | | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| | 546 | 546 | | | 546 | 546 | |
| Halmazódásmentes főösszeg | 670 919 | 624 222 | 46 697 | Halmazódásmentes főösszeg | 670 919 | 652 073 | 18 845 |

Önkormányzat kiemelt előirányzat- és előirányzat csoportonkénti, illetve kormányzati funkciókénti kiadás és bevételeit

| S or - sz á m | Kormányzati funkció | L ét - sz á m | Int. fin. | Működési bevételek | | | | | Felhalmozási bevételek | | | | | Ft |
|------------------------------|--|------------------------------|--------------|--------------------|----------------|---------------------|------------------|--------------------|------------------------|-----------------------------|----------------------------|------------------------------------|-------------------|------------------|
| | | | | Műk.tá m. | Tá mog . | Köz hat. bev. | Mű k.be v. | átve tt.pe . | Felh .bev . | Tá m.c. felh .bev. | Átv. pe. felh -ra | Tá m.k ölcs .viss zat. | Mű k.hi tel | |
| I. Bevételek feladatonként: | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése | | | | | | 10 160 000 | | | | | | | |
| 2. | Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcs.felad. | | | | | | 2 584 000 | | | | | | | |
| 4. | Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége | 1 | | | | | 1 342 654 | 30 000 000 | | | 722 862 | | | |
| 5. | Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények | | | | | | | | | | | | | |
| 6. | Közvilágítás | | | | | | | | | | | | | |
| 7. | Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások | 2 | | | | | 1 000 000 | | | 1 177 693 | | | | |
| 8. | Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel | | | | | | 397 612 978 | | | | | | | 0 |
| 9. | Támogatási célú finanszírozási műveletek | | | | | | | | | | | | | 69 122 385 |
| 10. | Közművelődés- közösségi és társadalmi | | | | | | | 0 | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------|---|---|--|---------|--|--|--|--|--|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | részvétel fejlesztése | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 11 | Településfejlesztési projektek és támogatásuk | | | | | | | | | 0 | | | | | | | | |
| 1 2. | Óvodai, bölcsődei intézményi étkeztetés | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 3. | Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben | 2 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 4. | Fogorvosi alapellátás | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 5. | Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás | 1 | | 0 | | | | | | 600 000 | | | | | | | | |
| 1 6. | Ifjúság-egészségügyi gondozás | | | 100 800 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 7. | Idős, demens betegek nappali ellátása | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 8. | Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bev. Áht-on kívülről | | | | | | | | | 111 800 000 | | | | | | | | |
| 1 9. | Lakásfenntartási támogatás normatív alapon | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 0. | Helyi rendszeres lakásfenntartási támogatás | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 1. | Ápolási díj alanyi jogon | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 2. | Ápolási díj méltányossági alapon | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 3. | Rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli ellátás | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 4. | Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 5. | Gyermekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali int-ben | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 6. | Helyi eseti lakásfenntartási támogatás | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 7. | Egyéb szociális pénzbeli és | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----|--|----|------|--------------------|-----|------|------|-------|------------------------|------|------|-----|------|-------|------|--|--|--|
| | természetbeni ellátások, tám. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Elhunyt személyek | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8. | hátramaradottainak pénzbeli ellátásai | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Gyermekvédelmi | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 9. | pénzbeli és természetbeni ellátások | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Gyermekek | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0. | bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Egyéb önkormányzati | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | eseti pénzbeli ellátások | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Közgyógyellátás | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Köztemetés | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Családsegítés | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Önkormányzatok által | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. | nyújtott lakástámogatás | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| S | Kormányzati funkció | L | Int. | Működési bevételek | | | | | Felhalmozási bevételek | | | | | Ft | | | | |
| or | | ét | fin. | Műk.tá | Tá | Köz | Mű | átve | Felh | Tá | Átv. | Tá | Mű | Fejl | Pén | | | |
| - | | - | | m. | mog | hat. | k.be | tt.pe | .bev | m.c. | pe. | m.k | k.hi | .hite | zfor | | | |
| sz | | sz | | . | . | bev. | v. | . | . | felh | felh | ölc | tel | l | g.n. | | | |
| ám | | ám | | . | . | . | . | . | . | bev. | -ra | vis | | | bev. | | | |
| | | | | zat. | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Civil szervezetek | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. | működési támogatása | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Civil szervezetek | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7. | program- és egyéb támogatása | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Start-munka program - | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8. | Téli közfoglalkoztatás | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Hosszabb időtartamú | 4 | | 1 356 | | | | | | | | | | | | | | |
| 9. | közfoglalkoztatás | | | 000 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | Országos | 0 | | 0 | | | | | | | | | | | | | | |
| 0. | közfoglalkoztatási program | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | Nemzeti és etnikai | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | kisebbségek közösségi, kulturális | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----|---|--------|-------------------|--|------------------|------------|---|--|--|--|--|--|--|-----------------|
| | tevékenységének támogatása | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | Sportlétesítmények | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | működtetése és fejlesztése | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | Versenysport- | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | tevékenység és támogatása | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | Iskolai, diáksport- | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | tevékenység és támogatása | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | Köztemető fenntartás | | | | | 38 | | | | | | | | |
| 5. | és működtetés | | | | | 100 | | | | | | | | |
| 4 | Gyermekek | | | | | | | | | | | | | |
| 6. | napközbeni ellátása | | | | | | | | | | | | | |
| | Piliscsévi Közös Önkormányzati Hivatal | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Munkanélküli aktív korúak ellátásai | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | Európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek | | | | | | | | | | | | | |
| 5. | Országos és helyi népszavazással kapcsolatos tevékenységek | | | | | | | | | | | | | |
| 6. | Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége | 1 3 | | | 21 400 000 | 404 000 | 0 | | | | | | | |
| 7. | Támogatási célú finanszírozási műveletek | | 105 984 304 | | | | | | | | | | | 5 577 012 |
| | Kálmánfi Béla | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|------------------------------|--------------------|-----------------|---------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------------|---------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------------|----------------------------|------------|-----------------------|
| | Művelődési Ház és Könyvtár | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Támogatási célú finanszírozási műveletek | | 30 683 871 | | | | | | | | | | | | 3 879 907 |
| 3. | Könyvtári szolgáltatások | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | Közművelődés-hagyományos közösségi kult. értékek gondozása | 2 | | | | 845 000 | | | | | | | | | |
| Piliscsévi Aranykapu Óvoda-bölcsőde | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai | 6 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai | | | | | 0 | | | | | | | | | |
| 3. | Támogatási célú finanszírozási műveletek | | 185 877 750 | | | | | | | | | | | | 2 114 624 |
| 4. | Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai | 3 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. | Óvodai intézményi étkeztetés | 1 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. | Bölcsődei ellátás | 4 | | | | | | | | | | | | | |
| Összesen: | | 3 | 322 9545 925 | 400 778 | 069 400 000 | 21 800 000 | 111 800 000 | 25 054 254 | 0 | 30 000 000 | 1 177 693 | 0 | 722 862 | 0 | 0 80 693 928 |
| Bevételek mindösszesen | | | 993 464 440 | | | | | | | | | | | | |
| Intézmény finanszírozás | | | -322 545 925 | | | | | | | | | | | | |
| Halmozódásmentes főösszeg | | | 670 918 515 | | | | | | | | | | | | |
| S or - sz á m | Kormányzati funkció | L ét - sz á m | Int. fin. | Működési kiadás | | | | | | Felhalmozási kiadás | | | | | Ft |
| | | | | Személyi jutt. | Járu- lé- kok | Dol- ogi kiad. | Pén- zesz k.át ad. | Tá- m.é rt. kiad. | Ellá- totta k p. jutt. | Felú- jítás | Ber- uhá- zás | Felh- .áta d. pe. | Tá- m.é rt. kiad. | Hite- l | |
| I. Kiadások és bevételek feladatonként: | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|--|---------------|-----------------|------------------|-------------------|------------------|--|------------------|------------|--|--|--------------------------------|
| 1. | Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése | | | | | | | | | 14 120 242 | | | | |
| 2. | Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása | | | | | 6 200 000 | | | | | | | | |
| 3. | Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcs.felad. | | | | | 2 238 160 | | | | | | | | |
| 4. | Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége | 2 | | 36 037 600 | 4 735 000 | 19 774 847 | | | | | 762 000 | | | 983 191 69 122 385 |
| 5. | Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények | | | 200 000 | 56 000 | 2 594 000 | | | | | | | | |
| 6. | Közvilágítás | | | | | 11 050 000 | | | | | | | | |
| 7. | Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások | 2 | | 7 200 000 | 830 000 | 13 834 926 | | | | 43 878 754 | 254 000 | | | |
| 8. | Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel | | | | | | 0 | | | | | | | |
| 9. | Támogatási célú finanszírozási műveletek | | | | | | 322 545 925 | 16 900 000 | | | | | | |
| 10. | Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése | | | | | | | | | | | | | |
| 11. | Köznevelési intézmény . 5-8. évfolyamán tanulók nevelésével, oktatásával összefüggő működtetési feladatok | | | | | | | | | | | | | |
| 12. | Óvodai intézményi étkeztetés | | | | | | | | | | | | | |
| 13. | Iskolai intézményi étkeztetés | 1 | | 11 142 000 | 1 560 000 | 26 808 485 | | | | | | | | |
| 14. | Gyermekétkeztetés bölcsődében, fogy. nappali int-ben | | | | | 2 667 000 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---------|--|---|--------------|---|------------|---|--|-----------------|--|--|--|--|--|--|
| 1 5. | Intézményen kívüli gyermekétkeztetés | | | | 0 | | | | | | | | | |
| 1 6. | Fogorvosi alapellátás | | | | | | | | | | | | | |
| 1 7. | Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás | 1 | 1 600 000 | 0 | 190 500 | | | | | | | | | |
| 1 8. | Ifjúság-egészségügyi gondozás | | | | 100 800 | | | | | | | | | |
| 1 9. | Idős, demens betegek nappali ellátása | | | | | 0 | | | | | | | | |
| 2 0. | Munkanélküli aktív korúak ellátásai | | | | | | | | | | | | | |
| 2 1. | Lakásfenntartási támogatás normatív alapon | | | | | | | | | | | | | |
| 2 2. | Helyi rendszeres lakásfenntartási támogatás | | | | | | | | | | | | | |
| 2 3. | Ápolási díj alanyi jogon | | | | | | | | | | | | | |
| 2 4. | Ápolási díj méltányossági alapon | | | | | | | | | | | | | |
| 2 5. | Rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli ellátás | | | | | | | | | | | | | |
| 2 6. | Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás | | | | | | | | | | | | | |
| 2 7. | Óvodáztatási támogatás | | | | | | | | | | | | | |
| 2 8. | Helyi eseti lakásfenntartási támogatás | | | | | | | | | | | | | |
| 2 9. | Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, tám. | | | | 0 | | | 8 700 000 | | | | | | |
| 3 0. | Elhunyt személyek hátramaradottainak pénzbeli ellátásai | | | | | | | | | | | | | |
| 3 1. | Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások | | | | | | | 0 | | | | | | |
| 3 2. | Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|--|------------------------------|--------------|--------------------|--------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------------|--------------------------------|------------------------|--------------------|--|-------------------------------|-----------|--------------|--|--|
| 3 | Egyéb önkormányzati 3. eseti pénzbeli ellátások | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Közgyógyellátás 4. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Köztemetés 5. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Család- és 6. gyermekjóléti szolgáltatások | | | 2 160 000 | 280 800 | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Települési támogatások 7. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Civil szervezetek 8. működési támogatása | | | | | | | | | 5 540 000 | | | | | | | |
| 3 | Civil szervezetek 9. program- és egyéb támogatása | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| S or - sz á m | Kormányzati funkció | L ét - sz á m | Int. fin. | Működési kiadás | | | | | | Felhalmozási kiadás | | | | | Ft | | |
| | | | | Szemé lyi jutt. | Járu lé- kok | Dol ogi kiad . | Pén zesz k.át ad. | Tá m.é rt. kiad . | Ellá tottá k p. jutt. | Felú jítás | Ber uhá- zás | Felh .áta d. pe. kiad . | Tá m.é rt. kiad . | Hite l | Tart alék | | |
| 4 | Start-munka program - 0. Téli közfoglalkoztatás | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | Hosszabb időtartamú 1. közfoglalkoztatás | 4 | | 1 189 274 | 122 083 | | | | | | | | | | | | |
| 4 | Országos 2. közfoglalkoztatási program | 0 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | Nemzeti és etnikai 3. kisebbségek közösségi, kulturális tevékenységének támogatása | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | Sportlétesítmények 4. működtetése és fejlesztése | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | Településfejlesztési 5. projektek és támogatásuk | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | Iskolai, diáksport- 6. tevékenység és támogatása | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|--------|--|----------------|------------------|------------------|--|--|------------|--|--|--|--|--|--|
| 4 7. | Köztemető fenntartás és működtetés | | | | | 1 320 000 | | | | | | | | | |
| Piliscsévi Közös Önkormányzati Hivatal | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokho z kapcsolódó tevékenységek | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Munkanélküli aktív korúak ellátásai | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | Európai parlamenti képviselőválasztásokho z kapcsolódó tevékenységek | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. | Országos és helyi népszavazással kapcsolatos tevékenységek | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. | Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége | 1 3 | | 112 035 600 | 15 819 400 | 5 500 316 | | | 10 000 | | | | | | |
| 7. | Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások | | | | | | | | | | | | | | |
| Kálmánfi Béla Művelődési Ház és Könyvtár | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása | | | | | 649 000 | | | | | | | | | |
| 2. | Könyvtári állományfeltárása, megőrzése, védelme | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | Könyvtári szolgáltatások | | | 1 500 000 | | | | | | | | | | | |
| 4. | Közművelődés- hagyományos közösségi kult. értékek | 2 | | 17 500 000 | 2 340 000 | 13 165 778 | | | 254 000 | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------------|---|------------|----------|---------------------|-------------------|--------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|----------|----------|----------------|-------------------|
| | gondozása | | | | | | | | | | | | | |
| | Piliscsévi Aranykapu Óvoda-bölcsőde | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai | 6 | | 54 620 000 | 7 020 000 | | | | | | | | | |
| 2. | Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai | | | | 100 000 | 19 687 374 | | | | 254 000 | | | | |
| 3. | Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelése, ellátása | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai | 3 | | 46 688 000 | 6 190 000 | | | | | | | | | |
| 5. | Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben | 1 | | 4 930 000 | 665 000 | | | | | | | | | |
| 6. | Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása | 4 | | 41 088 000 | 5 480 000 | 1 270 000 | | | | | | | | |
| Összesen: | | 3 9 | 0 | 337 890 474 | 45 127 283 | 322 051 186 | 22 450 000 | 8 700 000 | 57 998 996 | 1 524 000 | 0 | 0 | 983 191 | 69 122 385 |
| Kiadások mindösszesen | | | | 993 464 440 | | | | | | | | | | |
| Intézmény finanszírozás | | | | -322 545 925 | | | | | | | | | | |
| Halmozódásmentes főösszeg | | | | 670 918 515 | | | | | | | | | | |

Önkormányzat 2025. évi működési bevétele, adóbevétele, felhalmozási, működési célú átvett pénzeszközei

| | Ft |
|--|--------------------|
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 2 456 800 |
| Közös Hivatal működési célú támogatás bevételei Áht-on belülről | 21 400 000 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | 23 856 800 |
| Magánszemélyek kommunális adója | 11 000 000 |
| Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi adó | 100 000 000 |
| Belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része | 0 |
| Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó | 200 000 |
| Talajterhelési díj | 0 |
| Szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része | 600 000 |
| Közhatalmi bevételek | 111 800 000 |
| Szolgáltatások ellenértéke | 100 000 |
| Közvetített szolgáltatások ellenértéke | 800 000 |
| Tulajdonosi bevételek | 9 381 654 |
| Ellátási díjak | 7 150 000 |
| Kiszámlázott általános forgalmi adó | 4 503 600 |
| Általános forgalmi adó visszatérítése | 0 |
| Kamatbevételek | 0 |
| Költségek visszatérítései | 1 870 000 |
| Művelődési Ház működési bevételei | 845 000 |
| Közös Hivatal működési bevételei | 404 000 |
| Óvoda és Bölcsőde működési bevételei | 0 |
| Működési bevételek | 25 054 254 |
| Ingatlan értékesítés bevételei | 30 000 000 |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatások bevételei | 43 230 693 |
| Felhalm.c. kölcsön visszatérülése, visszatérítendő támogatások | 722 862 |
| Felhalmozási bevételek | 73 953 555 |
| Összesen: | 234 664 609 |

Önkormányzat működési- és feladatalapú támogatásai

| | |
|--|--------------------|
| Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 123 996 069 |
| Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 143 281 950 |
| Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 82 492 751 |
| Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 5 789 208 |
| Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások | 0 |
| Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (Szoc.tűzifa kieg.támogatás) | 0 |
| Önkormányzatok működési támogatása | 355 559 978 |

Ellátottak pénzbeli juttatásai

| | |
|--|------------------|
| Köztemetés [Szoctv. 48. §] | 0 |
| Települési támogatás ([Szoctv. 45. §]) | 3 000 000 |
| Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás | 5 700 000 |
| Szociális juttatások mindösszesen | 8 700 000 |

Önkormányzat beruházási- és felújítási kiadásielőirányzatai

| Beruházások | Ft |
|--|-------------------|
| Informatikai eszközök beszerzése | 600 000 |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése | 200 000 |
| Eszközbeszerzés (Óvoda) | 200 000 |
| Eszközbeszerzés (Művház.) | 200 000 |
| Beruházási célú előzetesen felszámított áfa: | 324 000 |
| Beruházások összesen | 1 524 000 |
| Felújítások | Ft |
| Tisztítómű felújítása | 11 118 301 |
| Vis Maior pályázat | 34 712 200 |
| Felújítási célú előzetesen felszámított áfa | 12 168 495 |
| Felújítások összesen | 57 998 996 |
| Felhalmozási kiadások összesen | 59 522 996 |

Tartalékok részletezése

| | |
|--|-------------------|
| Általános tartalék | 55 542 626 |
| Céltartalék | |
| <i>köt. pénzmaradv. terhére (Önkormányzat)</i> | <i>13 579 759</i> |
| Céltartalék összesen: | 13 579 759 |
| Tartalék összesen: | 69 122 385 |

Önkormányzat költségvetési, működési és felhalmozási mérlege

| I. Működési bevételek és kiadások | | | | |
|--|---|----------------|----------------|----------------|
| Ssz | Megnevezés | 2025 | 2026 | 2027 |
| 1. | Működési bevételek | 25 054 | 25 000 | 26 000 |
| 2. | Közhatalmi bevételek | 111 800 | 115 000 | 120 000 |
| 3. | Önkormányzatok működési támogatása | 355 560 | 360 000 | 380 000 |
| 4. | Működési célú pénzeszközátvétel államháztartáson b. | 23 857 | 25 000 | 25 000 |
| 5. | Központi, irányítószervi támogatás | 322 546 | 325 000 | 330 000 |
| 6. | Továbbadási (lebonyolítási) célú működési bevétel | | | |
| 7. | Működési célú tám. államh.-on belülről | 0 | 5 000 | 5 000 |
| 8. | Rövid lejáratú hitel | | | |
| 9. | Rövid lejáratú értékpapírok ért., kibocsátása | | | |
| 10. | Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele | | | |
| 11. | Működési célú bevételek összesen | 838 817 | 855 000 | 886 000 |
| 12. | Személyi juttatások | 337 890 | 340 000 | 350 000 |
| 13. | Munkaadókat terhelő járulékok | 45 198 | 50 000 | 55 000 |
| 14. | Dologi kiad. és egyéb folyó kiad. | 127 051 | 150 000 | 160 000 |
| 15. | Műk. célú. pénzeszk.átadás áht.-n kívülre | 16 910 | 17 000 | 17 000 |
| 16. | Műk. célú. pénzeszk.átadás áht.-n belülre | 5 540 | 7 000 | 5 000 |
| 17. | Továbbadási (lebonyolítási) célú működési kiadás | 0 | 10 000 | 10 000 |
| 18. | Ellátottak pénzbeli juttatása | 8 700 | 12 000 | 12 000 |
| 19. | Működési c. kölcsönök nyújtása és törleszt. | | | |
| 20. | Intézmény finanszírozás | 322 546 | 325 000 | 330 000 |
| 21. | Belföldi finanszírozás kiadásai | | | |
| 22. | Rövid lejáratú értékpapírok bevált., vásárlása | | | |
| 23. | Tartalékok | | | |
| 24. | Működési célú kiadások összesen: | 863 836 | 911 000 | 939 000 |
| II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások | | | | |
| Ssz | Megnevezés | 2025 | 2026 | 2027 |
| 25. | Önkorm. felhalmozási és tőke jellegű bev. | 30 723 | 30 000 | 35 000 |
| 26. | Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei | | | |
| 27. | Fejlesztési célú támogatások áh.-on belülről | 43 231 | 5 000 | 5 000 |
| 28. | Felhalmozási célú pénzeszközátvétel áht.-n kívülről | 0 | | |
| 29. | Támogatásértékű felhalmozási bevétel | | | |
| 30. | Továbbadási (lebonyolítási) célú felhalmozási bevétel | | | |
| 31. | Felhalmozási ÁFA visszatérülése | | | |

| I. Működési bevételek és kiadások | | | | |
|--|---|-----------------|-----------------|------------------|
| 32. | Értékesített tárgyi eszk. és immateriális javak ÁFÁ-ja | | | |
| 33. | Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele | 0 | | |
| 34. | Hosszú lejáratú hitel | | | |
| 35. | Hosszú lejáratú értékpapírok kibocsátása | | | |
| 36. | Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele | 80 694 | 104 000 | 103 000 |
| 37. | Felhalmozási célú bevételek összesen (25+ ...+36) | 154 647 | 139 000 | 143 000 |
| 38. | Felhalmozási kiadások (ÁFÁ-val) | 1 524 | 9 000 | 9 664 |
| 39. | Felújítási kiadások (ÁFÁ-val) | 57 999 | 23 017 | 10 000 |
| 40. | Értékesített tárgyi eszk., immat. javak utáni áfa befizetés | | | |
| 41. | Felhalmozási célú pénzeszközátadás áht.-n kívülre | | | |
| 42. | Támogatási célú pénzeszközátadás államháztartáson | | | |
| 43. | Továbbadási (lebonyoltási) célú felhalmozási kiadás | | | |
| 44. | Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása és törlesztése | 0 | | |
| 45. | Hosszú lejáratú hitel visszafizetése | 983 | 983 | 336 |
| 46. | Hosszú lejáratú hitel kamata | | | |
| 47. | Hosszú lejáratú értékpapírok beváltása | | | |
| 48. | Tartalékok | 69 122 | 50 000 | 70 000 |
| 49. | Felhalmozási célú kiadások összesen: | 129 629 | 83 000 | 90 000 |
| 50. | Önkormányzat bevételei összesen: | 993 464 | 994 000 | 1 029 000 |
| 51. | Önkormányzat kiadásai összesen: | 993 464 | 994 000 | 1 029 000 |
| 52. | Intézmény finanszírozás | -322 546 | -325 000 | -330 000 |
| 53. | Halmozódásmentes főösszeg | 670 919 | 669 000 | 699 000 |

Önkormányzat előirányzat felhasználási terve

| | | | | | | | | | | | | | adatok: ezer Ft-ban | |
|---|----------------------|---|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|---------------------|--|
| Bevételek | Előirányzat összesen | 2025. évi várható bevételek havi forgalma | | | | | | | | | | | | |
| | | I. | II. | III. | IV. | V. | VI. | VII. | VIII. | IX. | X. | XI. | XII. | |
| Önkormányzatok működési támogatása | 355 560 | 29 630 | 29 630 | 29 630 | 29 630 | 29 630 | 29 630 | 29 630 | 29 630 | 29 630 | 29 630 | 29 630 | 29 630 | |
| Egyéb műk. c. tám. bev. államh.-on belülről | 23 857 | 1 988 | 1 988 | 1 988 | 1 988 | 1 988 | 1 988 | 1 988 | 1 988 | 1 988 | 1 988 | 1 988 | 1 989 | |
| Műk. c. támog. államh.-on belülről | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Közhatalmi bevételek | 111 800 | 0 | 0 | 19 000 | 32 550 | 0 | 0 | 0 | 0 | 22 500 | 37 750 | 0 | 0 | |
| Működési bevételek | 25 054 | 2 087 | 2 087 | 2 088 | 2 088 | 2 088 | 2 088 | 2 088 | 2 088 | 2 088 | 2 088 | 2 088 | 2 088 | |
| Felhalmozási bevételek | 30 723 | 60 | 60 | 60 | 60 | 60 | 60 | 60 | 60 | 30 060 | 61 | 61 | 61 | |
| Felhalm. c. átvett pénzeszközök | 43 231 | | | | 13 000 | | | 30 231 | | | | | | |
| EU-s támog. Identitás pály. | 0 | | | | | | | | 0 | | | | | |
| Központi, irányítószervi támogatás | 322 546 | 26 878 | 26 878 | 26 879 | 26 879 | 26 879 | 26 879 | 26 879 | 26 879 | 26 879 | 26 879 | 26 879 | 26 879 | |
| Maradvány igénybevétele | 80 694 | | | | | | | | | | | | 80 694 | |
| Bevételek összesen | 993 464 | 60 643 | 60 643 | 79 645 | 106 195 | 60 645 | 60 645 | 90 876 | 60 645 | 113 145 | 98 396 | 60 646 | 141 341 | |
| Intézmény finanszírozás | -322 546 | -26 878 | -26 878 | -26 879 | -26 879 | -26 879 | -26 879 | -26 879 | -26 879 | -26 879 | -26 879 | -26 879 | -26 879 | |
| Halmozódás mentes főösszeg | 670 919 | 33 765 | 33 765 | 52 766 | 79 316 | 33 766 | 33 766 | 63 997 | 33 766 | 86 266 | 71 517 | 33 767 | 114 462 | |
| Kiadások | Előirányzat összesen | 2025. évi várható kiadások havi forgalma | | | | | | | | | | | | |
| | | I. | II. | III. | IV. | V. | VI. | VII. | VIII. | IX. | X. | XI. | XII. | |
| Személyi juttatások | 337 | 28 | 28 | 28 | 28 | 28 | 28 | 28 | 28 | 28 | 28 | 28 | 28 | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | 890 | 157 | 157 | 157 | 157 | 157 | 157 | 158 | 158 | 158 | 158 | 158 | 158 |
| Munkaadót terh. járulékok | 45 198 | 3 766 | 3 766 | 3 766 | 3 766 | 3 766 | 3 766 | 3 767 | 3 767 | 3 767 | 3 767 | 3 767 | 3 767 |
| Dologi kiadások | 127 051 | 9 569 | 9 569 | 9 569 | 9 569 | 9 569 | 9 569 | 9 569 | 9 570 | 9 570 | 9 570 | 9 570 | 21 788 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | 8 700 | 725 | 725 | 725 | 725 | 725 | 725 | 725 | 725 | 725 | 725 | 725 | 725 |
| Egyéb műk. c. támog. államházt. belülré | 5 540 | 461 | 461 | 461 | 461 | 462 | 462 | 462 | 462 | 462 | 462 | 462 | 462 |
| Egyéb műk. c. támog. államházt.kívülré | 16 910 | 1 409 | 1 409 | 1 409 | 1 409 | 1 409 | 1 409 | 1 409 | 1 409 | 1 409 | 1 409 | 1 410 | 1 410 |
| Belföldi finanszírozás kiadásai | 0 | | | | | | | | | | | | |
| Központi, irányító szervei kiadások folyósítása | 322 546 | 26 878 | 26 878 | 26 879 | 26 879 | 26 879 | 26 879 | 26 879 | 26 879 | 26 879 | 26 879 | 26 879 | 26 879 |
| Beruházások | 1 524 | | 200 | | | 60 | 729 | | | 245 | 290 | | |
| Felújítások | 57 999 | | | | 37 999 | | 5 000 | | | 15 000 | | | |
| Pénzügyi lízing | 983 | 81 | 82 | 82 | 82 | 82 | 82 | 82 | 82 | 82 | 82 | 82 | 82 |
| Tartalékok | 69 122 | | | | | | | | | | | | 69 122 |
| Kiadások összesen | 993 464 | 71 046 | 71 247 | 71 048 | 109 047 | 71 109 | 76 778 | 71 051 | 71 052 | 86 297 | 71 342 | 71 053 | 152 393 |
| Intézmény finanszírozás | -322 546 | -26 878 | -26 878 | -26 879 | -26 879 | -26 879 | -26 879 | -26 879 | -26 879 | -26 879 | -26 879 | -26 879 | -26 879 |
| Halmozódás mentes főösszeg | 670 919 | 44 168 | 44 369 | 44 169 | 82 168 | 44 230 | 49 899 | 44 172 | 44 173 | 59 418 | 44 463 | 44 174 | 125 514 |

Önkormányzat közvetett támogatásai

| jogcím | eFt |
|--|--------------|
| Visszanem térítendő lakás építési tám. | |
| Helyi adónál biztosított kedvezmények | 1 900 |
| Bérbeadásnál nyújtott kedvezmény | |
| Egyéb nyújtott kedvezmény | |
| Összesen | 1 900 |

Átlagos statisztikai létszám

| Intézmény megnevezése | Létszám |
|--|--|
| Kálmánfi Béla Művelődési Ház és Könyvtár | 2 fő (teljes munkaidős) |
| Piliscsév Község Önkormányzata | 4 fő (teljes munkaidős) |
| | 1 fő közfoglalkoztatott (teljes munkaidős) |
| Piliscsévi Közös Önkormányzati Hivatal | 13 fő (teljes munkaidős) |
| Piliscsévi Aranykapu Óvoda-Bölcsőde | 18 fő (teljes munkaidős) |

Az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségek kimutatása

| | Megnevezés | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1. | Saját bevétel | 111 800 | 115 000 | 120 000 | 120 650 |
| 1.1. | Helyi adókból származó bevétel | 111 200 | 114 400 | 119 350 | 120 000 |
| 1.2. | Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel | | | | |
| 1.3. | Osztalék, koncessziós díj és a hozambevétel | | | | |
| 1.4. | Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel | | | | |
| 1.5. | Bírság-, pótlék- és díjbevétel | 600 | 600 | 650 | 650 |
| 1.6. | Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés | | | | |
| 2. | Hítelfelvételi korlát | | | | |
| 3. | Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek | 98300 0 | 98300 0 | 33594 7 | 0 |
| 3.1. | Hitelekből eredő aktuális tőketartozás | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.2. | Értékpapír kibocsátásból eredő fizetési kötelezettség | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.3. | Váltó kibocsátásból eredő kötelezettség | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.4. | Pénzügyi lízing szerződésben kikötött hátralevő tőkerész | 98300 0 | 98300 0 | 33594 7 | 0 |
| 3.5. | Visszavásárlási kötelezettségek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.6. | Éven túli halasztott fizetés, részletfizetés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.7. | Fedezeti betét összege | 0 | 0 | 0 | 0 |

Végső előterjesztői indokolás

Piliscsév Község Önkormányzata a közpénzek szabályszerű felhasználása, valamint az átlátható gazdálkodás biztosítása érdekében megalkotta a 2025. évi költségvetési rendeletét a hatályos jogszabályi előírásoknak megfelelő szerkezeti rendben. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényi előírásokkal összhangban rögzítésre kerül a 2025. évi költségvetés bevételi- és kiadási előirányzatának főösszege, annak egyenlege. A 2025. évi költségvetési rendeltetvezet költségvetési hiányt nem tartalmaz. Az önkormányzat kiadási- és bevételi mérlege egyensúlyban van. Rögzíti továbbá a költségvetési gazdálkodás biztonságát szolgáló tartalékok igénybevételei rendjét. Tartalmaz utalást arra, hogy a 2025. évi költségvetés előirányzat-módosításával és előirányzat-átcsoportosításával összefüggésben az Önkormányzat költségvetésének teljesítése során alkalmazandó általános gazdálkodási szabályokra a költségvetési rendeletben foglaltak az irányadóak.