

**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 pénzeszközait 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 vonatkoztak, 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.

  
**Kosztikáné Rokolya Bernadett**  
polgármester



  
**Balázs Márta**  
jegyző

**Kihirdetve:** Piliscsév, 2025. február 12.

**Kihirdette:**

  
**Balázs Márta**  
jegyző

**1. melléklet az 1/2025.(II.12.) önkormányzati rendelethez**

**2025. évi költségvetés**

**Címrend**

<b>Cím</b>	<b>Alcím</b>	<b>Cím neve</b>
<b>1.</b>		<b>Piliscév Község Önkormányzata</b>
	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
	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	Köztemető fenntartás és működtetés
<b>Cím</b>	<b>Alcím</b>	<b>Cím neve</b>
<b>2.</b>		<b>Piliscévi Közös Önkormányzati Hivatal</b>
	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
<b>3.</b>		<b>Kálmánfi Béla Művelődési Ház és Könyvtár</b>
	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
<b>4.</b>		<b>Piliscsévi "Aranykapu" Óvoda-bölcsőde</b>
	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

2. melléklet az 1/2025. (II.12.) önkormányzati rendelethez  
**Piliscsév Község Önkormányzata**  
2025. évi költségvetés

**Pénzforgalmi mérleg kiemelt előirányzat- és előirányzat-csoportonként**

Bevételek				Kiadások			
	összesen	kötelező feladat	önként vállalt feladat		összesen	kötelező feladat	önként vállalt feladat
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, irányítószeri támogatás (B816)	322 546	322 546	0	Egyéb műk. c. támog. államházt. belülré (K506)	16 910	16 910	-
EU-s programok és hazai társfin.	0	0	0	Egyéb műk. c. támog. államházt.kivülré (K512)	5 540	-	5 540
				Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	0	-	-
				Központi, irányító szeri kiadások folyósítása (K915)	322 546	322 546	-
<b>Tárgyévi működési bevételek</b>	<b>838 817</b>	<b>822 843</b>	<b>15 974</b>	<b>Tárgyévi működési kiadások</b>	<b>863 836</b>	<b>847 498</b>	<b>16 338</b>
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				
<b>Mindösszesen</b>	<b>993 464</b>	<b>946 768</b>	<b>46 697</b>	<b>Mindösszesen</b>	<b>993 464</b>	<b>974 619</b>	<b>18 845</b>
Intézmény finanszírozás	-322 546	-322 546	0	Intézmény finanszírozás	-322 546	322 546	
<b>Halmazódásmentes főösszeg</b>	<b>670 919</b>	<b>624 222</b>	<b>46 697</b>	<b>Halmazódásmentes főösszeg</b>	<b>670 919</b>	<b>652 073</b>	<b>18 845</b>





Sor- szám	Kormányzati funkció	Lét- szám	Int. fin.	Működési bevételek					Felhalmozási bevételek				Ft			
				Műk.tám.	Támog.	Közhat.bev.	Műk.bev.	átvett.pe.	Felh.bev.	Tám.c.felh. bev.	Átv.pe. felhalm- ra	Tám.köics. visszat.		Műk.hitel	Fejlt.hitel	Pénzforg.n.bev.
36.	Civil szervezetek működési támogatása															
37.	Civil szervezetek program- és egyéb támogatása															
38.	Start-munka program - Téli közfoglalkoztatás															
39.	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	4		1 356 000												
40.	Országos közfoglalkoztatási program	0		0												
41.	Nemzeti és etnikai kisebbségek közösségi, kulturális															
42.	Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése															
43.	Versenysport-tevékenység és támogatása															
44.	Iskolai, diáksport-tevékenység és támogatása															
45.	Köztetető fenntartás és működtetés						38 100									
46.	Gyermekek napközbeni ellátása															
	<b>Piliscsévi Közös Önkormányzati Hivatal</b>															
1.	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti															
2.	Munkanélküli aktív korúak ellátásai															
3.	Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások															
4.	Európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó															
5.	Országos és helyi népszavazással kapcsolatos tevékenységek															
6.	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	13			21 400 000		404 000	0								
7.	Támogatási célú finanszírozási műveletek		105 984 304													5 577 012
	<b>Kálmánfi Béla Művelődési Ház és Könyvtár</b>															
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									
	<b>Piliscsévi "Aranykapu" Óvoda-bölcsőde</b>															
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														
	<b>Összesen:</b>	<b>39</b>	<b>322 545 925</b>	<b>400 069 778</b>	<b>21 400 000</b>	<b>111 800 000</b>	<b>25 054 254</b>	<b>0</b>	<b>30 000 000</b>	<b>1 177 693</b>	<b>0</b>	<b>722 862</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>80 693 928</b>
	<b>Bevételek mindösszesen</b>								<b>993 464 440</b>							
	<b>Intézmény finanszírozás</b>								<b>-322 545 925</b>							
	<b>Halmozódásmentes főösszeg</b>								<b>670 918 515</b>							



Sor- szám	Kormányzati funkció	Lét- szám	Int. fin.	Működési kiadás						Felhalmozási kiadás				Ft		
				Személyi jutt.	Járu- l- kok	Dologi kiad.	Pénzeszk.átad.	Tám.ért. kiad.	Ellátottak p. jutt.	Felújítás	Beruhá- zás	Felh.átad. pe.	Tám.ért. kiad.	Hitel	Tartalék	
40.	Start-munka program - Téli közfoglalkoztatás															
41.	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	4		1 189 274	122 083											
42.	Országos közfoglalkoztatási program	0														
43.	Nemzeti és etnikai kisebbségek közösségi, kulturális tevékenységének támogatása															
44.	Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése															
45.	Településfejlesztési projektek és támogatásuk															
46.	Iskolai, diáksport-tevékenység és támogatása															
47.	Köztetető fenntartás és működtetés					1 320 000										
	<b>Piliscsévi Közös Önkormányzati Hivatal</b>															
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	13		112 035 600	15 819 400	5 500 316		10 000								
7.	Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások															
	<b>Kálmánfi Béla Művelődési Ház és Könyvtár</b>															
1.	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása					649 000										
2.	Könyvtári állományfeltárása, megőrzése, védelme															
3.	Könyvtári szolgáltatások			1 500 000												
4.	Közművelődés-hagyományos közösségi kult. értékek gondozása	2		17 500 000	2 340 000	13 165 778				254 000						
	<b>Piliscsévi "Aranykapu" Óvoda-bölcsőde</b>															
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:		39	0	337 890 474	45 198 283	127 051 186	322 545 925	22 450 000	8 700 000	57 998 996	1 524 000	0	0	983 191	69 122 385	
<b>Kiadások mindösszesen</b>																<b>993 464 440</b>
<b>Intézmény finanszírozás</b>																<b>-322 545 925</b>
<b>Halmozódásmentes főösszeg</b>																<b>670 918 515</b>

## 4. melléklet az 1/2025.(II.12.) önkormányzati rendelethez

**Piliscsév Község Önkormányzata****2025. évi költségvetés****Önkormányzat 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
<b><i>Működési célú átvett pénzeszközök</i></b>	<b>23 856 800</b>
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
<b><i>Közhatalmi bevételek</i></b>	<b>111 800 000</b>
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
<b><i>Működési bevételek</i></b>	<b>25 054 254</b>
Ingatlan értékesítés bevételei	30 000 000
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások bevételei	43 230 693
Felhalm.c. kölcsön visszatérülése, visszatérítendő támogatások	722 862
<b><i>Felhalmozási bevételek</i></b>	<b>73 953 555</b>
<b>Összesen:</b>	<b>234 664 609</b>

5. melléklet az 1/2025.(II.12.) önkormányzati rendelethez

**Piliscsév Község Önkormányzata**

**2025. évi költségvetés**

**Önkormányzat működési- és feladatalapú támogatásai**

Ft

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.tüzifa kieg.támogatás)	0
<b>Önkormányzatok működési támogatása</b>	<b>355 559 978</b>

**6. melléklet az 1/2025.(II.12.) önkormányzati rendelethez**  
**Piliscsév Község Önkormányzata**  
**2025. évi költségvetés**  
**Ellátottak pénzbeli juttatásai**

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

7. melléklet az 1/2025.(II.12.) önkormányzati rendelethez  
**Piliscsév Község Önkormányzata**  
**2025. évi költségvetés**  
**Önkormányzat beruházási- és felújítási kiadásielőirányzatai**

*adatok: forintban*

<b>Beruházások</b>	<b>Ft</b>
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
<b>Beruházások összesen</b>	<b>1 524 000</b>
<b>Felújítások</b>	<b>Ft</b>
Tisztítómű felújítása	11 118 301
Vis Maior pályázat	34 712 200
Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	12 168 495
<b>Felújítások összesen</b>	<b>57 998 996</b>
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>59 522 996</b>



8. melléklet az 1/2025.(II.12.) önkormányzati rendelethez  
**Piliscsév Község Önkormányzata**  
**2025. évi költségvetés**  
Tartalékok részletezése

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

**9. melléklet az 1/2025.(II.12.) önkormányzati rendelethez**  
**Piliscsév Község Önkormányzata**  
**2025. évi költségvetés**  
**Önkormányzat költségvetési, működési és felhalmozási mérlege**

<b>I. Működési bevételek és kiadások</b>				
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 pénzeszköztétel 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			
<b>11.</b>	<b>Működési célú bevételek összesen</b>	<b>838 817</b>	<b>855 000</b>	<b>886 000</b>
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 belülről	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			
<b>24.</b>	<b>Működési célú kiadások összesen:</b>	<b>863 836</b>	<b>911 000</b>	<b>939 000</b>
<b>II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások</b>				
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 pénzeszköztétel áht.-n kívülről	0		
29.	Támogatásértékű felhalmozási bevétel			
30.	Továbbadási (lebonyolítási) célú felhalmozási bevétel			
31.	Felhalmozási ÁFA visszatérülése			
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.	igénybevétele	80 694	104 000	103 000
<b>37.</b>	<b>Felhalmozási célú bevételek összesen (25+ ...+36)</b>	<b>154 647</b>	<b>139 000</b>	<b>143 000</b>
38.	Felhalmozási kiadások (ÁFÁ-val)	1 524	9 000	9 664
39.	Felújítási kiadások (ÁFÁ-val)	57 999	23 017	10 000
40.	befizetés			
41.	Felhalmozási célú pénzeszköztétel áht.-n kívülre			
42.	Támogatási célú pénzeszköztétel államháztartáson			
43.	Továbbadási (lebonyolítási) 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
<b>49.</b>	<b><i>Felhalmozási célú kiadások összesen:</i></b>	<b>129 629</b>	<b>83 000</b>	<b>90 000</b>
<b>50.</b>	<b>Önkormányzat bevételei összesen:</b>	<b>993 464</b>	<b>994 000</b>	<b>1 029 000</b>
<b>51.</b>	<b>Önkormányzat kiadásai összesen:</b>	<b>993 464</b>	<b>994 000</b>	<b>1 029 000</b>
<b>52.</b>	<b>Intézmény finanszírozás</b>	<b>-322 546</b>	<b>-325 000</b>	<b>-330 000</b>
<b>53.</b>	<b>Halmozódásmentes főösszeg</b>	<b>670 919</b>	<b>669 000</b>	<b>699 000</b>

## 10. melléklet az 1/2025.(II.12.) önkormányzati rendelethez

## Piliscsév Község Önkormányzata

## 2025. évi költségvetés

## 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
<b>Bevételek összesen</b>	<b>993 464</b>	<b>60 643</b>	<b>60 643</b>	<b>79 645</b>	<b>106 195</b>	<b>60 645</b>	<b>60 645</b>	<b>90 876</b>	<b>60 645</b>	<b>113 145</b>	<b>98 396</b>	<b>60 646</b>	<b>141 341</b>
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
<b>Halmazódás mentes főösszeg</b>	<b>670 919</b>	<b>33 765</b>	<b>33 765</b>	<b>52 766</b>	<b>79 316</b>	<b>33 766</b>	<b>33 766</b>	<b>63 997</b>	<b>33 766</b>	<b>86 266</b>	<b>71 517</b>	<b>33 767</b>	<b>114 462</b>
Kiadások	Előirányzat összesen	2025. évi várható kiadások havi forgalma											
		I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.
Személyi juttatások	337 890	28 157	28 157	28 157	28 157	28 157	28 157	28 158	28 158	28 158	28 158	28 158	28 158
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.kivülre	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 szervi 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
<b>Kiadások összesen</b>	<b>993 464</b>	<b>71 046</b>	<b>71 247</b>	<b>71 048</b>	<b>109 047</b>	<b>71 109</b>	<b>76 778</b>	<b>71 051</b>	<b>71 052</b>	<b>86 297</b>	<b>71 342</b>	<b>71 053</b>	<b>152 393</b>
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
<b>Halmazódás mentes főösszeg</b>	<b>670 919</b>	<b>44 168</b>	<b>44 369</b>	<b>44 169</b>	<b>82 168</b>	<b>44 230</b>	<b>49 899</b>	<b>44 172</b>	<b>44 173</b>	<b>59 418</b>	<b>44 463</b>	<b>44 174</b>	<b>125 514</b>

11. melléklet az 1/2025. (II.12.) önkormányzati rendelethez

**Piliscsév Község Önkormányzata**

**2025. évi költségvetés**

Önkormányzat közvetett támogatásai

jogcím	eFt
Visszanem térítendő lakás építési tám.	
Helyi adónál biztosított kedvezmények	1 900
Bérbeadásnál nyújtott kedvezmény	
Egyéb nyújtott kedvezmény	
<b>Összesen</b>	<b>1 900</b>

12. melléklet az 1/2025. (II.12.) önkormányzati rendelethez

Átlagos statisztikai létszám

<b>Intézmény megnevezése</b>	<b>Létszám</b>
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)

**13. melléklet az 1/2025.(II.12.) önkormányzati rendelethez**  
**Az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségek kimutatása**

	Megnevezés	2025	2026	2027	2028
<b>1.</b>	<b>Saját bevétel</b>	<b>111 800</b>	<b>115 000</b>	<b>120 000</b>	<b>120 650</b>
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				
<b>2.</b>	<b>Hitelfelvételi korlát</b>				
<b>3.</b>	<b>Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek</b>	<b>983000</b>	<b>983000</b>	<b>335947</b>	<b>0</b>
3.1.	Hitelekbeli 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	983000	983000	335947	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