

## Piliscsév Község Önkormányzata 2025. évi I. számú előirányzat módosítás szöveges indoklása

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 23-24. §-ában, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben foglaltaknak megfelelően a mellékelt költségvetés - tervezetet terjesztem a Képviselő-testület elé.

Az előterjesztés a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény és egyéb törvények, törvénymódosítások rendelkezéseinek figyelembevételével készült.

### I. Az önkormányzat költségvetése

#### 1. Bevételek

2025. évi I. számú előirányzat módosítás során tervezett összes bevételünk 643 580 eFt. Az eredeti előirányzathoz képest 6 882 ezer forinttal tervezünk több bevételt. (I/1. melléklet)

#### Önkormányzatok működési támogatása

Az alábbi táblázat összefoglalja Piliscsév Község Önkormányzatának 2025. évi állami támogatását, viszonyítva azt az eredeti előirányzatának adataihoz:

Főkönyvi szám	Főkönyvi szám neve	2025			2025
		Eredeti előirányzat	Változás	%	Eredeti EI
091111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	123 996 069	4 568 250	104	128 564 319
091121	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	143 281 950	0	100	143 281 950
091131	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	82 492 751	0	100	82 492 751
091141	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 789 208	0	100	5 789 208
091161	Elszámolásból származó bevételek - 2024. évi pótigénylés	0	970 600	0	970 600
<b>0911 Önkormányzatok működési támogatása</b>		<b>301 357 261</b>	<b>5 538 850</b>	<b>118</b>	<b>361 098 828</b>

A működési támogatások között a helyi önkormányzatok működésének általános támogatása sort növeltük meg 4 568 ezer forinttal, amely állami támogatást egy kiegészítő felmérés során állapítottak meg február hónapban a hivatal részére.

A beszámoló elfogadása után kialakult 2024. évi pótigény összegével (971 ezer forint) is megnöveltük az önkormányzati működési támogatásokat

## Pénzeszköz átvétel

Az eredeti előirányzathoz képest az egyéb működési bevételek sorain nem történt változtatás: továbbra is:

- a **közfoglalkoztatottak** bértámogatására 1.356 ezer forintot,
- a **földalapú** támogatásra 1.000 ezer forintot
- az **iskola egészségügyi ellátásra** 101 ezer forintot kalkuláltunk az idei önkormányzati költségvetésbe.

## Felhalmozási célú támogatások

Vis Maior pályázati támogatásoknál csupán az Iskola utca 10 szám alatti ingatlan felújításánál változtattunk minimálisan, miszerint 46 ezer forinttal csökkentettük.

- az **Iskola utca 10** szám alatti ingatlan felújítására 15.536 ezer forintot,
- a **Kálvária domb** felújítására 26.471 ezer forintot.

A **Bölcsőde bővítésre** a pályázati elszámolás után a még fennmaradó 1.178 ezer forintos támogatás várható még a megvásárolt tárgyi eszközökre.

## Közhatalmi bevételek

Közhatalmi bevételek tekintetében a pótlék soron volt indokolt a 100 ezer forintos előirányzat növelés:

Jogcím	Összeg
Magánszemélyek kommunális adója	11 000 000
Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi adó	100 000 000
Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	200 000
Egyéb közhatalmi bevétel	700 000
<b>Összesen</b>	<b>111 900 000</b>

A magánszemélyek kommunális adóján 11.000 eFt-os bevételre számítunk, az iparüzési adó bevételét 100.000 eFt-ot, idegenforgalmi adóra 200 ezer forintot, míg pótlékokra így a módosítás szerint 700 ezer forintot terveztünk az idei évre.

Összes közhatalmi bevétel így 111.900 ezer forint lett.

## Működési bevételek

Főkönyvi szám	Főkönyvi szám neve	2025			2025
		Eredeti előirányzat	Változás	%	Eredeti EI
094022	Szolgáltatások ellenértéke	100 000	200 000	300	300 000
094031	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	800 000	0	100	800 000
094041	Tulajdonosi bevételek	9 381 654	416 890	104	9 798 544
094051	Ellátási díjak	7 150 000	0	100	7 150 000
094061	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 503 600	231 560	105	4 735 160
094071	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
094082	Kamatbevételek	0	0	0	0
094101	Biztosítók által fizetett kártérítés	0	224 690	0	224 690
094111	Kiadások visszatérítései	1 860 000	0	100	1 860 000
0941142	1 és 2 forintos érmék forgalomból történő kivonása miatti kerekítési különbözet	10 000	0	100	10 000
<b>094 Működési bevételek</b>		<b>23 805 254</b>	<b>1 289 630</b>	<b>105</b>	<b>25 094 884</b>

A működési bevételeket megnöveltük a módosítás során 1 290 ezer forinttal, melyet az első negyedéves teljesítések alapján állítottuk be.

- Szolgáltatások ellenértéke 100 ezer forinttal emelkedett az esküvő bevételre tekintettel
- Tulajdonosi bevételek 417 ezer forinttal a vízi közmű bérleti díj bevételére.
- Biztosítók által fizetett kártérítés 225 ezer forinttal a művelődési ház épületkárra kapott bevételre.

#### Felhalmozási bevételek

A felhalmozási bevételek sorain szintén nem történt változás az eredeti előirányzathoz képest.

- telekeladásból származó bevételek **30 000 ezer forint**
- kölcsönök visszatérülése (**460eFt**)
- **263 ezer forintos temetési költségek**

## 2. Kiadások

#### Személyi juttatások, járulékok

A személyi juttatások sorain kisebb változtatások történtek. Rovatok közötti átcsoportosításokon kívül, ami az előirányzatot megnövelte, illetmények és a járulékok tekintetében, az az előző évről hozott közfoglalkoztatottak bérének a megfelelő sorra történő mozgatása okozott.

#### Dologi kiadások

		Eredeti előirányzat	Változás	%	I.sz módosítás
053111	Szakmai anyagok beszerzése	100 000	0	100	100 000
053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése	8 220 000	78 000	101	8 298 000
0532111	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	3 046 720	0	100	3 046 720
0532211	Telefon, telefax, telex, mobil díj	558 240	0	100	558 240
0533111	Villamos energia	8 580 000	100 000	101	8 680 000
0533121	Gázdíj	4 080 000	1 364 446	133	5 444 446
0533131	Víz- és csatornadíj	300 000		100	300 000
053321	Vásárolt élelmiszer	20 100 000	0	100	20 100 000
053331	Bérleti és lízing díjak	186 000	0	100	186 000
053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	5 750 000	0	100	5 750 000
053351	Közvetített szolgáltatások Áht-on kívülre	300 000	0	100	300 000
053361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	4 930 800	350 000	107	5 280 800
053371	Egyéb szolgáltatások	14 975 011	0	100	14 975 011
0534111	Foglalkoztatottak kiküldetései	0	0	0	0
053511	Műk-i célú előzetesen felszámított áfa	14 875 500	689 500	105	15 565 000
053521	Fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0	0
053531	Kamatkiadások	116 447	30	100	116 477
053551	Egyéb dologi kiadások	660 000	510 000	177	1 170 000
<b>Dologi kiadások</b>		<b>86 778 718</b>	<b>3 091 976</b>	<b>104</b>	<b>89 870 694</b>

## Szociális juttatások

	<b>Egyéb nem intézményi ellátás (Szocvtv. 45.§)</b>				<b>3 000 000</b>
0548317	<i>Egyéb települési támogatás (lakásfenntartási tám., átmeneti segély, gyógyszerköltség, kórházi ápolás, temetési segély, tűzifa segély, étkezési térítési díj)</i>				3 000 000
0548315	<b>Egyéb, az Önkorm. Rendeletében megállapított juttatás (rendelet alapján)</b>				<b>5 700 000</b>
	<i>ebből: időskorúak támogatása (Karácsonykor)</i>				2 000 000
	<i>ebből: ösztöndíj támogatás</i>				1 500 000
	<i>ebből: Babautalvány</i>	rendelet alapján			1 000 000
	<i>ebből: Beiskolázási támogatás</i>	rendelet alapján			1 200 000
<b>Kiadás összesen:</b>					<b>8 700 000</b>

## Átadott pénzeszközök

A civil szervezetek támogatására szóló javaslatunk a 2025-es évre az alábbi:

eredeti előirányzat		2025
Diákönkormányzat	200 000	200 000
Leányvár Cselgáncs Klub	250 000	250 000
Vöröskereszt	50 000	50 000
Piliscsév SE	1 800 000	1 800 000
Kolibri Táncegyület	250 000	250 000
Asszonykórus Piliscsév	600 000	600 000
Nyugdíjas Klub	600 000	600 000
Pincefalu Egyesület	600 000	600 000
Piliscsévi Polgárőr Egyesület	600 000	600 000
Egyéb támogatások (Pilis Kupa, stb.)	100 000	100 000
Ister Granum	120 000	120 000
Katolikus Karitás	100 000	100 000
Trnka Táncsoport	200 000	200 000
Dorog és Térsége Turizmus Egyesület tagdíj	70 000	70 000
<b>Összesen</b>	<b>5 540 000</b>	<b>5 540 000</b>

A Dorog és Térsége Szociális Alapellátó Központnak önkormányzati hozzájárulásként 16.200 eFt átadásával számoltunk továbbra is.

Intézményfinanszírozásként a *Közös Önkormányzati Hivatalnak*, a Művelődési ház és Könyvtárnak, valamint az Óvoda-bölcsődének az alábbi összegeket adjuk át a működéshez:

<b>intézmény</b>	<b>állami támogatás</b>	<b>önkormányzati hozzájárulás</b>	<b>összesen (eFt)</b>
Közös Hivatal	91 201 760	19 350 794	110 552 554
Művelődési Ház	5 789 208	26 801 663	32 590 871
Óvoda-bölcsőde	185 877 750	1 590 000	187 467 750

### *Fejlesztések*

A 2025. évi fejlesztési tervek az alábbiak:

- hivatali számítógép beszerzések nettó 762 ezer forint
- szennyvíztelep felújítási költsége 14.120 ezer forint
- Iskola utca 10 szám alatti ingatlan felújítása 19.901 forint
- Kálvária domb felújítása 27.534 ezer forint
- Egyéb beszerzés 254 ezer forint

Az eredeti előirányzathoz képest történt változások, amelyek megnövelték a felújítási kiadásokat:

- Térségi turizmus fejlesztés 835 ezer forint
- Köztemető kerítés felújítás 230 ezer forint
- Iskola utca 10. számú ingatlan felújítása 3.556 ezer forint

### *Tartalékok*

A tervezett bevételek és kiadások teljesülése esetén az önkormányzat 2025. évi általános tartaléka 47.282. eFt.

## **II. Piliscségi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése**

A Közös Hivatal főösszege az eredeti előirányzathoz képest 4.568 ezer forinttal változott a I. számú módosítás során. A plusz állami támogatást, amit az Önkormányzatunk kapott a Hivatal részére, a költségvetés megfelelő soraira átvettük. A bevételi oldalon a központi, irányító szervei támogatások, a kiadási oldalon a személyi juttatások és járulékaik rovatain kerültek kimutatásra.

Piliscsév Község Önkormányzata hozzájárulása továbbra is 19.351 ezer forint, míg Leányvár Község Önkormányzatának 21.400 ezer forint maradt az önkormányzati hozzájárulása az intézmény felé.

A Közös Hivatal főösszege 137.934 ezer forintra változott.

### **III. Művelődési ház és Könyvtár költségvetése**

#### **1. Bevételek**

A Művelődési ház közüzemi díjainak emelkedése miatt a dologi kiadásokat 1.628 ezer forinttal megnöveltük. Az intézmény tárgyi eszközei előirányzatát szintén meg kellett növelni 279 ezer forinttal, a mosógép és szárítógép vásárlásának fedezetéül.

A bevételi oldalon a hiányzó 1.907 ezer forintot önkormányzati hozzájárulás jogcímen adtuk hozzá.

A főösszeg 37.316 ezer forintra módosult a 2025. I. számú előirányzat módosítása során.

### **IV. Piliscsévi „Aranykapu” Óvoda-bölcsőde**

#### **1. Bevételek**

Az óvoda költségvetése az alábbi változásokat tartalmazza:

A személyi juttatásoknál az illetmények és a helyettesítési díjak között átcsoportosítások történtek.

A dologi kiadásoknál a Művelődési házhoz hasonlóan a közüzemi díjak sorát kellett megnövelni, azon belül a gázenergia szolgáltatás emelkedett meg a tavalyi összeghez képest. Ehhez a rovathoz 1.592 ezer forintot kellett hozzátenni, aminek nagy része fedezetét itt is önkormányzati hozzájárul jogcímen könyveltük be.

2.249 ezer forint bevétel érkezett az ideai szülői támogatásokból. Kiadási oldalon tárgyi eszköz beszerzésre lett tervezve ennek az összegnek a teljesítése.

Az intézmény főösszege 191.833 ezer forintra módosult.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg, majd döntsön a 2025. I. számú előirányzat módosítása tárgyában.

Piliscsév, 2025. május 13.

Kosztkáné Rokolya Bernadett sk.  
polgármester