



## Piliscsév Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelete

### az önkormányzat költségvetéséről szóló 2/2026. (II.11.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A 2026. évi költségvetési rendelet módosításának a célja, hogy a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatainak finanszírozásában bekövetkezett változások és testületi döntések eredményei átvezetésre kerüljenek a 2026. évi költségvetésben, a bevételi és kiadási előirányzatok a tényleges teljesítési adatoknak megfeleljenek, a valós és aktuális állapotot tükrözzék.

[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. §

Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 3. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) Az önkormányzat a 2026. évi költségvetési **kiadási főösszegét 1 173 645 ezer forintban**, melyből:

- a) működési kiadás: **1 086 521** ezer forint,
- b) felhalmozási kiadás: **87 124** ezer forint.

(2) A **bevételi főösszegét 1 173 645 ezer forintban állapítja meg**, melyből:

- a) működési bevétel: **1 063 206** forint,
- b) felhalmozási bevétel: **110 439** ezer forint.”

#### 2. §

Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 7. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az Önkormányzat az általános és céltartalék előirányzatai összesen **9 193 ezer ezer forint**, ebből:

- a) általános tartalék **9 193** ezer forint,
- b) céltartalék **0** ezer forint. *(kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány terhére).*”

#### 3. §

Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 12. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) Az önkormányzat a 2026. évi saját költségvetési **kiadási főösszegét 721 400 ezer forintban**, melyből:

- a) **működési kiadás: 635 514** ezer forint,
- b) felhalmozási kiadás: **85 886** ezer forint.

(2) A **bevételi főösszegét 721 400 ezer forintban állapítja meg**, melyből:

- a) működési bevétel: 620 030 ezer forint,
- b) felhalmozási bevétel: **101 370** ezer forint.”

#### 4. §

Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 13. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) Az önkormányzat a Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetési **kiadási főösszegét 180 455 ezer forintban**, melyből:

- a) működési kiadás: **180 455** ezer forint,
- b) felhalmozási kiadás: **0** ezer forint.

(2) A **bevételi főösszegét 180 455 ezer forintban állapítja meg**, melyből:

- a) működési bevétel: 175 453 ezer forint,
- b) felhalmozási bevétel: **5 002** ezer forint.”

#### 5. §

Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 14. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) Az önkormányzat a Kálmánfi Béla Művelődési Ház és Könyvtár 2026. évi költségvetési **kiadási főösszegét 36 977 ezer forintban**, melyből:

- a) működési kiadás: 36 723 ezer forint,
- b) felhalmozási kiadás: **254** ezer forint.

(2) A **bevételi főösszegét 36 977 ezer forintban állapítja meg**, melyből:

- a) működési bevétel: 36 421 ezer forint,
- b) felhalmozási bevétel: **556** ezer forint.”

#### 6. §

Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 15. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) Az önkormányzat a Piliscsévi Aranykapu Óvoda-bölcsőde 2026. évi költségvetési **kiadási főösszegét 234 813 ezer forintban**, melyből:

- a) működési kiadás: 233 828 ezer forint,
- b) felhalmozási kiadás: **985** ezer forint.

(2) A **bevételi főösszegét 234 813 ezer forintban állapítja meg**, melyből:

- a) működési bevétel: 231 301 ezer forint,
- b) felhalmozási bevétel: **3 512** ezer forint.”

#### 7. §

(1) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

- (2) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.
- (11) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.
- (12) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 17. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

## **8. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

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

| Bevételek                                         |             |                               |                                        | Kiadások                                              |             |                               |                                        |
|---------------------------------------------------|-------------|-------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------|----------------------------------------|
|                                                   | össze-<br>n | kötele-<br>ző<br>felada-<br>t | önkén-<br>t<br>vállalt<br>felada-<br>t |                                                       | össze-<br>n | kötele-<br>ző<br>felada-<br>t | önkén-<br>t<br>vállalt<br>felada-<br>t |
| Önkormányzatok működési támogatása (B11)          | 425 615     | 425 615                       | 0                                      | Személyi juttatások (K1)                              | 429 578     | 421 228                       | 8 350                                  |
| Egyéb műk. c. tám. bev. államh.-on belülről (B16) | 46 268      | 46 268                        | 0                                      | Munkaadót terh. járulékok és szoc. h. adó (K2)        | 58 327      | 57 097                        | 1 230                                  |
| Felhalmozási célú önkormányzati tám. (B2)         | 17 310      | 17 310                        |                                        | Dologi kiadások (K3)                                  | 151 649     | 151 649                       | -                                      |
| Közhatalmi bevételek (B3)                         | 130 200     | 130 200                       | 0                                      | Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)                   | 9 500       | 7 482                         | 2 018                                  |
| Működési bevételek (B4)                           | 29 830      | 9 271                         | 20 559                                 | Törvényi előíráson alapuló befizetések (K502)         | 1 817       | 1 817                         |                                        |
| Műk.c.támogatások államh.-on belülről(B6)         | 0           | 0                             | 0                                      | Egyéb műk. c. támog. államházt. belültre (K506)       | 15 006      | 15 006                        | -                                      |
| EU-s programok és hazai társfin.                  | 0           | 0                             | 0                                      | Egyéb műk. c. támog. államházt. kívülre (K512)        | 6 660       | -                             | 6 660                                  |
| Központi, irányítószervi támogatás (B816)         | 413 983     | 413 983                       | 0                                      | Központi, irányító szervi kiadások folyósítása (K915) | 413 983     | 413 983                       | -                                      |
| Tárgyévi működési bevételek                       | 1 063 206   | 1 042 647                     | 20 559                                 | Tárgyévi működési kiadások                            | 1 086 521   | 1 068 263                     | 18 258                                 |
| Felhalmozási bevételek (B5)                       | 4 369       | 0                             | 4 369                                  | Beruházások (K6)                                      | 12 013      | -                             | 12 013                                 |
| Felhalm. c. átvett pénzeszközök (B7)              | 0           | 0                             | 0                                      | Felújítások (K7)                                      | 47 516      | 47 516                        | -                                      |
| Maradvány igénybevétele (B813) önkormányzat       | 97 001      | 97 001                        | 0                                      | Felhalmozási c. visszatérítendő tám. (K8)             | 2 000       | -                             | 2 000                                  |
| Maradvány igénybevétele (B813) óvoda              | 3 512       | 3 512                         | 0                                      | Tartalékok (K512)                                     | 9 193       | 9 193                         |                                        |

|                                                     |              |              |           |                                             |              |              |           |
|-----------------------------------------------------|--------------|--------------|-----------|---------------------------------------------|--------------|--------------|-----------|
| Maradvány igénybevétele<br>(B813)<br>művelődési ház | 556          | 556          | 0         | Pénzügyi lízing (K517)                      | 1 047        | -            | 1 047     |
| Maradvány igénybevétele<br>(B813)<br>közös hivatal  | 5 002        | 5 002        | 0         | Belföldi finanszírozás<br>kiadásai<br>(K91) | 15 355       | 15<br>355    | -         |
| Áht-on belüli megelőlegezés<br>(B814)               | 0            | 0            | 0         |                                             |              |              |           |
| Mindösszesen                                        | 1 173<br>645 | 1 148<br>717 | 24<br>928 | Mindösszesen                                | 1 173<br>645 | 1 140<br>327 | 33<br>318 |
| Intézmény finanszírozás                             | -413<br>983  | -413<br>983  | 0         | Intézmény finanszírozás                     | -413<br>983  | - 413<br>983 |           |
| Halmazódásmentes főösszeg                           | 759<br>662   | 734<br>734   | 24<br>928 | Halmazódásmentes<br>főösszeg                | 759<br>662   | 726<br>344   | 33<br>318 |

”

„3. melléklet a 2/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

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

| Sor-<br>szá<br>m            | Kormányzati funkció                                                                      | L<br>ét<br>-<br>sz<br>á<br>m | Int.<br>fin. | Működési bevételek |                |                     |                  |                    | Felhalmozási bevételek |                             |                                    | Ft                                  |                   |                |                             |
|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------|--------------------|----------------|---------------------|------------------|--------------------|------------------------|-----------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|-------------------|----------------|-----------------------------|
|                             |                                                                                          |                              |              | Műk.<br>tám.       | Tá<br>mog<br>. | Köz<br>hat.<br>bev. | Mű<br>k.be<br>v. | átve<br>tt.pe<br>. | Felh<br>.bev<br>.      | Tá<br>m.c.<br>felh.<br>bev. | Átv.<br>pe.<br>felh.<br>alm<br>-ra | Tá<br>m.k<br>ölcs<br>. viss<br>zat. | Mű<br>k.hit<br>el | Fejl.<br>hitel | Pén<br>zfor<br>g.n.<br>bev. |
| I. Bevételek feladatonként: |                                                                                          |                              |              |                    |                |                     |                  |                    |                        |                             |                                    |                                     |                   |                |                             |
| 1.                          | Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége | 11                           |              |                    |                |                     | 6<br>050<br>000  |                    | 3<br>387<br>300        |                             |                                    |                                     | 288<br>878        | 693<br>250     |                             |
| 2.                          | Köztetető fenntartás és működ-<br>tetés                                                  |                              |              |                    |                |                     | 38<br>100        |                    |                        |                             |                                    |                                     |                   |                |                             |
| 3.                          | Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcs.felad.                              |                              |              |                    |                |                     | 1<br>310<br>000  |                    |                        |                             |                                    |                                     |                   |                |                             |
| 4.                          | Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények                                             |                              |              |                    |                |                     |                  |                    |                        |                             |                                    |                                     |                   |                |                             |
| 5.                          | Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel                                   |                              |              | 425<br>615<br>341  |                |                     |                  |                    |                        |                             |                                    |                                     |                   |                |                             |
| 6.                          | Központi költségvetési befizetések                                                       |                              |              |                    |                |                     |                  |                    |                        |                             |                                    |                                     |                   |                |                             |
| 7.                          | Támogatási célú finanszírozási műveletek                                                 |                              |              | 8<br>104<br>328    |                |                     |                  |                    |                        |                             |                                    |                                     |                   |                | 97<br>000<br>594            |
| 8.                          | Területfejlesztés igazgatása                                                             |                              |              | 6<br>964<br>285    |                |                     |                  |                    |                        |                             |                                    |                                     |                   |                |                             |
| 9.                          | Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás                                                    | 2                            |              | 2<br>908<br>000    |                |                     |                  |                    |                        | 309<br>700                  |                                    |                                     |                   |                |                             |

|                   |                                                                    |                              |              |                    |                |                     |                  |                    |                        |                             |                                    |                                    |                   |                |                             |
|-------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------|--------------------|----------------|---------------------|------------------|--------------------|------------------------|-----------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-------------------|----------------|-----------------------------|
| 10.               | Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása                 |                              |              |                    |                |                     |                  |                    |                        |                             |                                    |                                    |                   |                |                             |
| 11.               | Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése                        |                              |              |                    |                | 11<br>504<br>244    |                  |                    |                        |                             |                                    |                                    |                   |                |                             |
| 12.               | Településfejlesztési projektek és támogatásuk                      |                              |              |                    |                |                     |                  |                    |                        |                             |                                    |                                    |                   |                |                             |
| 13.               | Közvilágítás                                                       |                              |              |                    |                |                     |                  |                    |                        |                             |                                    |                                    |                   |                |                             |
| 14.               | Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások                    |                              |              | 0                  |                | 42<br>000           |                  |                    | 16<br>999<br>846       |                             |                                    |                                    |                   |                |                             |
| 15.               | Család- és nővédelmi egészség-<br>ügyi gondozás                    |                              |              |                    |                | 600<br>000          |                  |                    |                        |                             |                                    |                                    |                   |                |                             |
| 16.               | Ifjúság-egészségügyi gondozás                                      |                              |              | 108<br>000         |                |                     |                  |                    |                        |                             |                                    |                                    |                   |                |                             |
| 17.               | Civil szervezetek működési támogatása                              |                              |              |                    |                |                     |                  |                    |                        |                             |                                    |                                    |                   |                |                             |
| 18.               | Gyermekétkeztetés köznevelési<br>intézményben                      | 4                            |              |                    |                | 8<br>260<br>500     |                  |                    |                        |                             |                                    |                                    |                   |                |                             |
| 19.               | Gyermekétkeztetés bölcsődében,<br>fogyatékosok nappali int-<br>ben |                              |              |                    |                | 1<br>016<br>000     |                  |                    |                        |                             |                                    |                                    |                   |                |                             |
| 20.               | Család- és gyermekjóléti szolgáltatások                            |                              |              |                    |                |                     |                  |                    |                        |                             |                                    |                                    |                   |                |                             |
| 21.               | Egyéb szociális pénzbeli és<br>természetbeni ellátások, tám.       |                              |              |                    |                |                     |                  |                    |                        |                             |                                    |                                    |                   |                |                             |
| 22.               | Önkormányzatok funkcióira nem<br>sorolható bev. Áht-on kívülről    |                              |              |                    |                | 130<br>200<br>000   |                  |                    |                        |                             |                                    |                                    |                   |                |                             |
| Sor-<br>szá-<br>m | Kormányzati funkció                                                | L<br>ét<br>-<br>sz<br>á<br>m | Int.<br>fin. | Működési bevételek |                |                     |                  |                    | Felhalmozási bevételek |                             |                                    | Ft                                 |                   |                |                             |
|                   |                                                                    |                              |              | Műk.<br>tám.       | Tá<br>mog<br>. | Köz<br>hat.<br>bev. | Mű<br>k.be<br>v. | átve<br>tt.pe<br>. | Felh<br>.bev<br>.      | Tá<br>m.c.<br>felh.<br>bev. | Átv.<br>pe.<br>felh.<br>alm-<br>ra | Tá<br>m.k<br>ölcs<br>.viss<br>zat. | Mű<br>k.hit<br>el | Fejl.<br>hitel | Pén<br>zfor<br>g.n.<br>bev. |
|                   | Piliscsévi Közös                                                   |                              |              |                    |                |                     |                  |                    |                        |                             |                                    |                                    |                   |                |                             |

|    |                                                                                                     |    |           |  |         |  |  |  |  |  |  |  |         |  |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-----------|--|---------|--|--|--|--|--|--|--|---------|--|
|    | Önkormányzati Hivatal                                                                               |    |           |  |         |  |  |  |  |  |  |  |         |  |
| 1. | Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége            | 13 | 23250000  |  | 4000    |  |  |  |  |  |  |  |         |  |
| 2. | Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek |    | 433209    |  |         |  |  |  |  |  |  |  |         |  |
| 3. | Európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek                                 |    |           |  |         |  |  |  |  |  |  |  |         |  |
| 4. | Országos és helyi népszavazással kapcsolatos tevékenységek                                          |    |           |  |         |  |  |  |  |  |  |  |         |  |
| 5. | Támogatási célú finanszírozási műveletek                                                            |    | 147866250 |  |         |  |  |  |  |  |  |  | 5001773 |  |
|    | Kálmánfi Béla Művelődési Ház és Könyvtár                                                            |    |           |  |         |  |  |  |  |  |  |  |         |  |
| 1. | Támogatási célú finanszírozási műveletek                                                            |    | 34815954  |  |         |  |  |  |  |  |  |  | 556238  |  |
| 2. | Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása                                                      |    |           |  |         |  |  |  |  |  |  |  |         |  |
| 3. | Könyvtári szolgáltatások                                                                            |    |           |  |         |  |  |  |  |  |  |  |         |  |
| 4. | Közművelődés-hagyományos közösségi kult. értékek gondozása                                          | 1  | 600000    |  | 1005000 |  |  |  |  |  |  |  |         |  |
| 5. | Közművelődés-közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése                                          |    |           |  |         |  |  |  |  |  |  |  |         |  |
|    | Piliscsévi Aranykapu Óvoda-bölcsőde                                                                 |    |           |  |         |  |  |  |  |  |  |  |         |  |
| 1. | Támogatási célú finanszírozási                                                                      |    | 231300    |  |         |  |  |  |  |  |  |  | 3511    |  |



|                                         |                                                                                            |             |               |                  |              |                |                   |                   |                       |                     |              |                  |                   |           |             |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|------------------|--------------|----------------|-------------------|-------------------|-----------------------|---------------------|--------------|------------------|-------------------|-----------|-------------|
|                                         | műveletek                                                                                  |             | 968           |                  |              |                |                   |                   |                       |                     |              |                  |                   |           | 592         |
| 2.                                      | Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai                                                  | 7           |               |                  |              |                |                   |                   |                       |                     |              |                  |                   |           |             |
| 3.                                      | Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai                                      | 5           |               |                  |              |                |                   |                   |                       |                     |              |                  |                   |           |             |
| 4.                                      | Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai                                              |             |               |                  |              |                |                   |                   |                       |                     |              |                  |                   |           |             |
| 5.                                      | Gyermekétkezés köznevelési i ntézményben                                                   | 1           |               |                  |              |                |                   |                   |                       |                     |              |                  |                   |           |             |
| 6.                                      | Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása                                 | 6           |               |                  |              |                |                   |                   |                       |                     |              |                  |                   |           |             |
| Összesen:                               |                                                                                            | 50          | 413 983 172   | 471 883 163      | 0            | 130 200 000    | 29 829 844        | 0                 | 3 387 300             | 17 309 546          | 0            | 0                | 288 878           | 693 250   | 106 070 197 |
| Bevételek mindösszesen                  |                                                                                            |             | 1 173 645 350 |                  |              |                |                   |                   |                       |                     |              |                  |                   |           |             |
| Intézmény finanszírozás                 |                                                                                            |             | -413 983 172  |                  |              |                |                   |                   |                       |                     |              |                  |                   |           |             |
| Halmozódásmentes főösszeg               |                                                                                            |             | 759 662 178   |                  |              |                |                   |                   |                       |                     |              |                  |                   |           |             |
| Sor - szá m                             | Kormányzati funkció                                                                        | Lét - szá m | Int. fin.     | Működési kiadás  |              |                |                   |                   |                       | Felhalmozási kiadás |              |                  |                   | Ft        |             |
|                                         |                                                                                            |             |               | Sze mély i jutt. | Járu lé- kok | Dol ogi kiad . | Pén zesz k.át ad. | Tá m.ér t. kiad . | Ellá totta k p. jutt. | Felú jítás          | Ber uhá- zás | Felh .áta d. pe. | Tá m.ér t. kiad . | Hite l    | Tart alék   |
| I. Kiadások és bevételek feladatonként: |                                                                                            |             |               |                  |              |                |                   |                   |                       |                     |              |                  |                   |           |             |
| 1.                                      | Önkormányzatok és önkormány- zati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége | 11          |               | 42 518 000       | 5 635 000    | 24 034 263     |                   |                   |                       |                     | 4 291 000    | 2 000 000        |                   | 1 046 685 | 9 193 345   |
| 2.                                      | Köztemető fenntartás és működ- tetés                                                       |             |               |                  |              | 1 440 000      |                   |                   |                       |                     |              |                  |                   |           |             |
| 3.                                      | Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcs.felad.                                |             |               |                  |              | 4 713 600      |                   |                   |                       |                     | 4 175 000    |                  |                   |           |             |
| 4.                                      | Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények                                               |             |               | 300 000          | 85 000       | 7 701 000      |                   |                   |                       |                     |              |                  |                   |           |             |

|     |                                                                    |   |                   |                  |                   |                  |                  |  |                  |                 |  |  |  |  |
|-----|--------------------------------------------------------------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|--|------------------|-----------------|--|--|--|--|
| 5.  | Önkormányzatok<br>elszámolásai a<br>központi költségvetéssel       |   |                   |                  |                   | 17<br>172<br>676 |                  |  |                  |                 |  |  |  |  |
| 6.  | Központi költségvetési<br>befizetések                              |   |                   |                  |                   |                  |                  |  |                  |                 |  |  |  |  |
| 7.  | Támogatási célú<br>finanszírozási<br>műveletek                     |   | 413<br>983<br>172 |                  |                   |                  | 14<br>995<br>920 |  |                  |                 |  |  |  |  |
| 8.  | Hosszabb időtartamú<br>közfoglalkoztatás                           | 2 |                   | 3<br>882<br>200  | 250<br>000        |                  |                  |  |                  | 386<br>490      |  |  |  |  |
| 9.  | Közutak, hidak, alagutak<br>üzemeltetése, fenntartása              |   |                   | 1<br>185<br>000  | 137<br>250<br>000 | 8<br>312<br>000  |                  |  |                  |                 |  |  |  |  |
| 10. | Szennyvíz gyűjtése,<br>tisztítása,<br>elhelyezése                  |   |                   |                  |                   |                  |                  |  | 5<br>823<br>905  |                 |  |  |  |  |
| 11. | Településfejlesztési<br>projektek és<br>támogatásuk                |   |                   |                  |                   |                  |                  |  |                  |                 |  |  |  |  |
| 12. | Közüvilágítás                                                      |   |                   |                  |                   | 12<br>200<br>000 |                  |  |                  |                 |  |  |  |  |
| 13. | Város-,<br>községgazdálkodási<br>egyéb szolgáltatások              |   |                   | 143<br>163       | 16<br>750         | 15<br>743<br>140 |                  |  | 41<br>692<br>196 | 1<br>922<br>426 |  |  |  |  |
| 14. | Család- és nővédelmi<br>egészség-<br>ügyi gondozás                 |   |                   | 2<br>190<br>000  |                   | 190<br>500       |                  |  |                  |                 |  |  |  |  |
| 15. | Ifjúság-egészségügyi<br>gondozás                                   |   |                   |                  |                   | 106<br>200       |                  |  |                  |                 |  |  |  |  |
| 16. | Civil szervezetek<br>működési<br>támogatása                        |   |                   |                  |                   |                  | 6<br>660<br>000  |  |                  |                 |  |  |  |  |
| 17. | Gyermekétkezés<br>köznevelési<br>intézményben                      | 4 |                   | 22<br>346<br>000 | 3<br>045<br>000   | 28<br>566<br>485 |                  |  |                  | 0               |  |  |  |  |
| 18. | Gyermekétkeztetés<br>bölcsődében, fogy.<br>nappali int-ben         |   |                   |                  |                   | 2<br>667<br>000  |                  |  |                  |                 |  |  |  |  |
| 19. | Család- és gyermekjóléti<br>szolgáltatások                         |   |                   |                  |                   |                  |                  |  |                  |                 |  |  |  |  |
| 20. | Egyéb szociális pénzbeli<br>és<br>természetbeni ellátások,<br>tám. |   |                   |                  |                   | 1<br>150<br>000  |                  |  | 9<br>500<br>000  |                 |  |  |  |  |
| 21. | Önkormányzatok                                                     |   |                   |                  |                   |                  |                  |  |                  |                 |  |  |  |  |

|            | funkcióira nem sorolható bev. Áht-on kívülről                                                       |            |           |                 |            |              |                 |                |                     |                     |           |                 |                |       |          |  |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|-----------------|------------|--------------|-----------------|----------------|---------------------|---------------------|-----------|-----------------|----------------|-------|----------|--|
|            |                                                                                                     |            |           |                 |            |              |                 |                |                     |                     |           |                 |                |       |          |  |
| Sor - szám | Kormányzati funkció                                                                                 | Lét - szám | Int. fin. | Működési kiadás |            |              |                 |                |                     | Felhalmozási kiadás |           |                 |                | Ft    |          |  |
|            |                                                                                                     |            |           | Személyi jutt.  | Járlékok   | Dologi kiad. | Pénzeszk. átad. | Tám.ért. kiad. | Ellátottak p. jutt. | Felújítás           | Beruházás | Felh. átad. pe. | Tám.ért. kiad. | Hitel | Tartalék |  |
|            | Piliscsévi Közös Önkormányzati Hivatal                                                              |            |           |                 |            |              |                 |                |                     |                     |           |                 |                |       |          |  |
| 1.         | Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége            | 13         |           | 150 591 023     | 20 860 000 | 4 661 000    | 10 000          |                |                     |                     |           |                 |                |       |          |  |
| 2.         | Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek |            |           | 3 393 100       | 428 103    | 512 006      |                 |                |                     |                     |           |                 |                |       |          |  |
| 3.         | Európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek                                 |            |           |                 |            |              |                 |                |                     |                     |           |                 |                |       |          |  |
| 4.         | Országos és helyi népszavazással kapcsolatos tevékenységek                                          |            |           |                 |            |              |                 |                |                     |                     |           |                 |                |       |          |  |
| 5.         | Támogatási célú finanszírozási műveletek                                                            |            |           |                 |            |              |                 |                |                     |                     |           |                 |                |       |          |  |
|            | Kálmánfi Béla Művelődési Ház és Könyvtár                                                            |            |           |                 |            |              |                 |                |                     |                     |           |                 |                |       |          |  |
| 1.         | Támogatási célú finanszírozási műveletek                                                            |            |           |                 |            |              |                 |                |                     |                     |           |                 |                |       |          |  |
| 2.         | Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása                                                      |            |           |                 |            | 600 000      |                 |                |                     |                     |           |                 |                |       |          |  |
| 3.         | Könyvtári szolgáltatások                                                                            |            |           | 1               |            |              |                 |                |                     |                     |           |                 |                |       |          |  |

|                           |                                                                       |        |                   |                   |                  |                   |                  |                  |                 |                  |                  |                 |   |                 |                 |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|-----------------|---|-----------------|-----------------|
|                           |                                                                       |        |                   | 500<br>000        |                  |                   |                  |                  |                 |                  |                  |                 |   |                 |                 |
| 4.                        | Közművelődés-<br>hagyományos<br>közösségi kult. értékek<br>gondozása  | 1      |                   | 14<br>630<br>000  | 2<br>135<br>000  | 17<br>858<br>192  |                  |                  |                 |                  | 254<br>000       |                 |   |                 |                 |
| 5.                        | Közművelődés-<br>közösségi és t<br>ársadalmi részvétel<br>fejlesztése |        |                   |                   |                  |                   |                  |                  |                 |                  |                  |                 |   |                 |                 |
|                           | Piliscsévi Aranykapu<br>Óvoda-<br>bölcsőde                            |        |                   |                   |                  |                   |                  |                  |                 |                  |                  |                 |   |                 |                 |
| 1.                        | Támogatási célú<br>finanszírozási<br>műveletek                        |        |                   |                   |                  |                   |                  |                  |                 |                  |                  |                 |   |                 |                 |
| 2.                        | Óvodai nevelés, ellátás<br>szakmai<br>feladatai                       | 7      |                   | 59<br>811<br>506  | 8<br>429<br>726  |                   |                  |                  |                 |                  |                  |                 |   |                 |                 |
| 3.                        | Nemzetiségi óvodai<br>nevelés,<br>ellátás szakmai feladatai           | 5      |                   | 74<br>400<br>000  | 10<br>120<br>000 |                   |                  |                  |                 |                  |                  |                 |   |                 |                 |
| 4.                        | Óvodai nevelés, ellátás<br>működtetési feladatai                      |        |                   | 150<br>000        | 45<br>000        | 20<br>558<br>746  |                  |                  |                 |                  | 984<br>582       |                 |   |                 |                 |
| 5.                        | Gyermekekétketetés<br>köznevelési<br>intézményben                     | 1      |                   | 5<br>150<br>000   | 685<br>000       |                   |                  |                  |                 |                  |                  |                 |   |                 |                 |
| 6.                        | Gyermekek bölcsődében<br>és mini<br>bölcsődében történő<br>ellátása   | 6      |                   | 47<br>388<br>000  | 6<br>455<br>000  | 635<br>000        |                  |                  |                 |                  |                  |                 |   |                 |                 |
| Összesen:                 |                                                                       | 5<br>0 | 413<br>983<br>172 | 429<br>577<br>992 | 58<br>326<br>829 | 151<br>649<br>132 | 17<br>182<br>676 | 21<br>655<br>920 | 9<br>500<br>000 | 47<br>516<br>101 | 12<br>013<br>498 | 2<br>000<br>000 | 0 | 1<br>046<br>685 | 9<br>193<br>345 |
| Kiadások mindösszesen     |                                                                       |        |                   | 1 173 645 350     |                  |                   |                  |                  |                 |                  |                  |                 |   |                 |                 |
| Intézmény finanszírozás   |                                                                       |        |                   | -413 983 172      |                  |                   |                  |                  |                 |                  |                  |                 |   |                 |                 |
| Halmozódásmentes főösszeg |                                                                       |        |                   | 759 662 178       |                  |                   |                  |                  |                 |                  |                  |                 |   |                 |                 |

”

„4. melléklet a 2/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

**Önkormányzat működési bevétele, adóbevétele, felhalmozási, működési célú átvett pénzeszközei**

|                                                                                                                                                    |             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                                                                                | 18 084 613  |
| Közös Hivatal működési célú támogatás bevételei Áht-on belülről                                                                                    | 27 583 209  |
| Művelődési Ház működési célú támogatás bevételei Áht-on belülről                                                                                   | 600 000     |
| Működési célú átvett pénzeszközök                                                                                                                  | 46 267 822  |
| Magánszemélyek kommunális adója                                                                                                                    | 16 000 000  |
| Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi adó                                                                            | 113 000 000 |
| 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 | 1 000 000   |
| Közhatalmi bevételek                                                                                                                               | 130 200 000 |
| Szolgáltatások ellenértéke                                                                                                                         | 200 000     |
| Közvetített szolgáltatások ellenértéke                                                                                                             | 3 000 000   |
| Tulajdonosi bevételek                                                                                                                              | 11 108 460  |
| Ellátási díjak                                                                                                                                     | 7 300 000   |
| Kiszámlázott általános forgalmi adó                                                                                                                | 5 234 884   |
| Általános forgalmi adó visszatérítése                                                                                                              | 0           |
| Kamatbevételek                                                                                                                                     | 0           |
| Költségek visszatérítései                                                                                                                          | 1 977 500   |
| Művelődési Ház működési bevételei                                                                                                                  | 1 005 000   |
| Közös Hivatal működési bevételei                                                                                                                   | 4 000       |
| Óvoda és Bölcsőde működési bevételei                                                                                                               | 0           |
| Működési bevételek                                                                                                                                 | 29 829 844  |
| Ingatlan értékesítés bevételei                                                                                                                     | 3 387 300   |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatások bevételei                                                                                              | 17 309 546  |
| Felhalm.c. kölcsön visszatérülése, visszatérítendő támogatások                                                                                     | 982 128     |
| Felhalmozási bevételek                                                                                                                             | 21 678 974  |
| Összesen:                                                                                                                                          | 227 976 640 |

”

„5. melléklet a 2/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

**Önkormányzat működési- és feladatalapú támogatásai**

|                                                                                                  | Ft          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                                            | 163 649 808 |
| Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                              | 160 143 572 |
| Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 91 883 787  |
| Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                                     | 9 938 174   |
| Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások                                | 0           |
| Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (Szoc.tüzifa kieg.támogatás)   | 0           |
| Önkormányzatok működési támogatása                                                               | 425 615 341 |

”

„7. melléklet a 2/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

**Önkormányzat beruházási- és felújítási kiadásielőirányzatai**

|                                              | adatok: forintban |
|----------------------------------------------|-------------------|
| Beruházások                                  | Ft                |
| Rendezési terv módosítás                     | 3 200 000         |
| Ingatlan beszerzés                           | 4 175 000         |
| Informatikai eszközök beszerzése             | 100 000           |
| Játszótéri csúszda beszerzés                 | 1 102 362         |
| Közfoglalkoztatás fűrés                      | 304 323           |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése             | 510 064           |
| Eszközbeszerzés (Óvoda)                      | 775 260           |
| Eszközbeszerzés (Művház.)                    | 200 000           |
| Beruházási célú előzetesen felszámított áfa: | 1 646 489         |
| Beruházások összesen                         | 12 013 498        |
| Felújítások                                  | Ft                |
| Tisztítómű felújítása                        | 4 585 752         |
| VJP buszvárók                                | 15 965 000        |
| Rendelő parkoló bővítés                      | 1 574 803         |
| Közvilágítás lámpatestek cseréje             | 13 385 718        |
| Takarék épületének tetőfelújítása            | 2 362 205         |
| Felújítási célú előzetesen felszámított áfa  | 9 642 623         |
| Felújítások összesen                         | 47 516 101        |
| Felhalmozási kiadások összesen               | 59 529 599        |

”

„8. melléklet a 2/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

**Tartalékok részletezése**

|                                         |           |
|-----------------------------------------|-----------|
| Általános tartalék                      | 9 193 345 |
| Céltartalék                             |           |
| köt. pénzmaradv. terhére (Önkormányzat) | 0         |
| Céltartalék összesen:                   | 0         |
| Tartalék összesen:                      | 9 193 345 |

”



„9. melléklet a 2/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

### **Önkormányzat költségvetési, működési és felhalmozási mérlege**

| I. Működési bevételek és kiadások           |                                                       |           |           |           |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Ssz                                         | Megnevezés                                            | 2026      | 2027      | 2028      |
| 1.                                          | Működési bevételek                                    | 29 830    | 30 000    | 32 000    |
| 2.                                          | Közhatalmi bevételek                                  | 130 200   | 135 000   | 140 000   |
| 3.                                          | Önkormányzatok működési támogatása                    | 425 615   | 430 000   | 440 000   |
| 4.                                          | Működési célú pénzeszköztárvétel államháztartáson b.  | 46 268    | 30 000    | 30 000    |
| 5.                                          | Központi, irányítószervi támogatás                    | 413 983   | 400 000   | 410 000   |
| 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                      | 1 045 896 | 1 030 000 | 1 057 000 |
| 12.                                         | Személyi juttatások                                   | 429 578   | 420 000   | 430 000   |
| 13.                                         | Munkaadókat terhelő járulékok                         | 58 327    | 55 000    | 56 000    |
| 14.                                         | Dologi kiad. és egyéb folyó kiad.                     | 151 649   | 150 000   | 160 000   |
| 15.                                         | Műk. célú. pénzeszk.átadás áht.-n kívülre             | 15 006    | 17 000    | 17 000    |
| 16.                                         | Műk. célú. pénzeszk.átadás áht.-n belülre             | 8 477     | 7 000     | 5 000     |
| 17.                                         | Továbbadási (lebonyolítási) célú működési kiadás      | 15 355    | 10 000    | 10 000    |
| 18.                                         | Ellátottak pénzbeli juttatása                         | 9 500     | 10 000    | 10 000    |
| 19.                                         | Működési c. kölcsönök nyújtása és törleszt.           |           |           |           |
| 20.                                         | Intézmény finanszírozás                               | 413 983   | 400 000   | 410 000   |
| 21.                                         | Belföldi finanszírozás kiadásai                       |           |           |           |
| 22.                                         | Rövid lejáratú értékpapírok bevált., vásárlása        |           |           |           |
| 23.                                         | Tartalékok                                            |           |           |           |
| 24.                                         | Működési célú kiadások összesen:                      | 1 101 876 | 1 069 000 | 1 098 000 |
| II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások |                                                       |           |           |           |
| Ssz                                         | Megnevezés                                            | 2026      | 2027      | 2028      |
| 25.                                         | Önkorm. felhalmozási és tőke jellegű bev.             | 4 369     | 30 000    | 35 000    |
| 26.                                         | Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei |           |           |           |
| 27.                                         | Fejlesztési célú támogatások áh.-on belülről          | 17 310    | 5 000     | 5 000     |
| 28.                                         | Felhalmozási célú pénzeszköztárvétel 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. | Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele     | 106 070   | 52 000    | 41 000    |
| 37. | Felhalmozási célú bevételek összesen (25+ ...+36)           | 127 749   | 87 000    | 81 000    |
| 38. | Felhalmozási kiadások (ÁFÁ-val)                             | 12 013    | 9 000     | 9 664     |
| 39. | Felújítási kiadások (ÁFÁ-val)                               | 47 516    | 23 017    | 10 000    |
| 40. | Értékesített tárgyi eszk., immat. javak utáni áfa befizetés |           |           |           |
| 41. | Felhalmozási célú pénzeszközáradás áht.-n kívülre           |           |           |           |
| 42. | Támogatási célú pénzeszközáradás államháztartáson           |           |           |           |
| 43. | Továbbadási (lebonyoltási) célú felhalmozási kiadás         |           |           |           |
| 44. | Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása és törlesztése         | 2 000     |           |           |
| 45. | Hosszú lejáratú hitel visszafizetése                        | 1 047     | 983       | 336       |
| 46. | Hosszú lejáratú hitel kamata                                |           |           |           |
| 47. | Hosszú lejáratú értékpapírok beváltása                      |           |           |           |
| 48. | Tartalékok                                                  | 9 193     | 15 000    | 20 000    |
| 49. | Felhalmozási célú kiadások összesen:                        | 71 770    | 48 000    | 40 000    |
| 50. | Önkormányzat bevételei összesen:                            | 1 173 645 | 1 117 000 | 1 138 000 |
| 51. | Önkormányzat kiadásai összesen:                             | 1 173 645 | 1 117 000 | 1 138 000 |
| 52. | Intézmény finanszírozás                                     | -413 983  | -400 000  | -410 000  |
| 53. | Halmozódásmentes főösszeg                                   | 759 662   | 717 000   | 728 000   |

”

„10. melléklet a 2/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

### Önkormányzat előirányzat felhasználási terve

|                                             |                      |                                           |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         | adatok: ezer Ft-ban |
|---------------------------------------------|----------------------|-------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------------------|
| Bevételek                                   | Előirányzat összesen | 2026. évi várható bevételek havi forgalma |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |                     |
|                                             |                      | I.                                        | II.     | III.    | IV.     | V.      | VI.     | VII.    | VIII.   | IX.     | X.      | XI.     | XII.                |
| Önkormányzatok működési támogatása          | 425 615              | 35 468                                    | 35 468  | 35 468  | 35 468  | 35 468  | 35 468  | 35 468  | 35 468  | 35 468  | 35 468  | 35 468  | 35 468              |
| Egyéb műk. c. tám. bev. államh.-on belülről | 46 268               | 3 856                                     | 3 856   | 3 856   | 3 856   | 3 856   | 3 856   | 3 856   | 3 856   | 3 856   | 3 856   | 3 856   | 3 856               |
| Műk. c. támog. államh.-on elülről           | 0                    | 0                                         | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0                   |
| Közhatalmi bevételek                        | 130 200              | 0                                         | 0       | 19 000  | 35 000  | 0       | 0       | 0       | 0       | 35 000  | 41 200  | 0       | 0                   |
| Működési bevételek                          | 29 830               | 2 486                                     | 2 486   | 2 486   | 2 486   | 2 486   | 2 486   | 2 486   | 2 486   | 2 486   | 2 486   | 2 486   | 2 486               |
| Felhalmozási bevételek                      | 4 369                | 0                                         | 0       | 406     | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 3 963   | 0       | 0                   |
| Felhalm. c. átvett pénzeszközök             | 17 310               | 0                                         | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 17 310  | 0       | 0       | 0       | 0       | 0                   |
| EU-s támog. Identitás pály.                 | 0                    | 0                                         | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0                   |
| Központi, irányítószervi támogatás          | 413 983              | 34 499                                    | 34 499  | 34 499  | 34 499  | 34 499  | 34 499  | 34 499  | 34 499  | 34 499  | 34 499  | 34 499  | 34 499              |
| Maradvány igénybevétele                     | 106 070              |                                           |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         | 106 070             |
| Bevételek összesen                          | 1 173 645            | 76 308                                    | 76 308  | 95 714  | 111 308 | 76 308  | 76 308  | 93 618  | 76 308  | 111 308 | 121 471 | 76 308  | 182 378             |
| Intézmény finanszírozás                     | -413 983             | -34 499                                   | -34 499 | -34 499 | -34 499 | -34 499 | -34 499 | -34 499 | -34 499 | -34 499 | -34 499 | -34 499 | -34 499             |
| Halmozódás mentes főösszeg                  | 759 662              | 41 809                                    | 41 809  | 61 215  | 76 809  | 41 809  | 41 809  | 59 119  | 41 809  | 76 809  | 86 972  | 41 809  | 147 880             |
| Kiadások                                    | Előirányzat összesen | 2026. évi várható kiadások havi forgalma  |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |                     |
|                                             |                      | I.                                        | II.     | III.    | IV.     | V.      | VI.     | VII.    | VIII.   | IX.     | X.      | XI.     | XII.                |

|                                                      |              |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |
|------------------------------------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                      | en           |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |
| Személyi juttatások                                  | 429<br>578   | 35<br>798  | 35<br>798  | 35<br>798  | 35<br>798  | 35<br>798  | 35<br>798  | 35<br>798  | 35<br>798  | 35<br>798  | 35<br>798  | 35<br>798  | 35<br>798  |
| Munkaadót terh.<br>járulékok                         | 58<br>327    | 4 861      | 4 861      | 4<br>861   | 4<br>861   | 4<br>861   | 4<br>861   | 4<br>861   | 4<br>861   | 4<br>861   | 4<br>861   | 4<br>861   | 4<br>861   |
| Dologi kiadások                                      | 151<br>649   | 12<br>637  | 12<br>637  | 12<br>637  | 12<br>637  | 12<br>637  | 12<br>637  | 12<br>637  | 12<br>637  | 12<br>637  | 12<br>637  | 12<br>637  | 12<br>637  |
| Ellátottak pénzbeli<br>juttatásai                    | 9 500        | 792        | 792        | 792        | 792        | 792        | 792        | 792        | 792        | 792        | 792        | 792        | 792        |
| Egyéb műk. c.<br>támog.<br>államházt. belülre        | 8 477        | 706        | 706        | 706        | 706        | 706        | 706        | 706        | 706        | 706        | 706        | 706        | 706        |
| Egyéb műk. c.<br>támog.<br>államházt.kívülre         | 15<br>006    | 1 250      | 1 250      | 1<br>250   | 1<br>250   | 1<br>250   | 1<br>250   | 1<br>250   | 1<br>250   | 1<br>250   | 1<br>250   | 1<br>250   | 1<br>250   |
| Belföldi<br>finanszírozás<br>kiadásai                | 15<br>355    | 15<br>355  |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |
| Központi, irányító<br>szervi<br>kiadások folyósítása | 413<br>983   | 34<br>499  | 34<br>499  | 34<br>499  | 34<br>499  | 34<br>499  | 34<br>499  | 34<br>499  | 34<br>499  | 34<br>499  | 34<br>499  | 34<br>499  | 34<br>499  |
| Beruházások                                          | 12<br>013    |            | 200        | 4<br>175   |            | 156        | 729        |            | 6<br>218   | 245        | 290        |            |            |
| Felújítások                                          | 47<br>516    |            |            |            | 824        |            | 5<br>000   |            | 21<br>000  |            | 20<br>692  |            |            |
| Felhalmozási c.<br>visszatérí-<br>tendő tám.(K8)     | 2 000        |            |            |            |            |            |            |            |            |            | 2<br>000   |            |            |
| Pénzügyi lízing                                      | 1 047        | 87         | 87         | 87         | 87         | 87         | 87         | 87         | 87         | 87         | 87         | 87         | 87         |
| Tartalékok                                           | 9 193        |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            | 9<br>193   |
| Kiadások összesen                                    | 1 173<br>645 | 105<br>986 | 90<br>831  | 94<br>806  | 91<br>455  | 90<br>787  | 96<br>360  | 90<br>631  | 117<br>849 | 90<br>876  | 113<br>613 | 90<br>631  | 99<br>824  |
| Intézmény<br>finanszírozás                           | -413<br>983  | -34<br>499 | -34<br>499 | -34<br>499 | -34<br>499 | -34<br>499 | -34<br>499 | -34<br>499 | -34<br>499 | -34<br>499 | -34<br>499 | -34<br>499 | -34<br>499 |
| Halmozódás mentes<br>fő-<br>összeg                   | 759<br>662   | 71<br>487  | 56<br>332  | 60<br>307  | 56<br>956  | 56<br>288  | 61<br>861  | 56<br>132  | 83<br>350  | 56<br>377  | 79<br>114  | 56<br>132  | 65<br>325  |

”

„14. melléklet a 2/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

**Önkormányzati bevételek és kiadások mérlegszerűen, összesen**

| Bevételek    |                                         |               |              |                         | Kiadások     |                                             |               |              |                         |
|--------------|-----------------------------------------|---------------|--------------|-------------------------|--------------|---------------------------------------------|---------------|--------------|-------------------------|
| Nyt.sz<br>la | Megnevezés                              | Eredeti<br>EI | Válto<br>zás | I. EI.<br>módosí<br>tás | Nyt.s<br>zla | Megnevezés                                  | Eredeti<br>EI | Válto<br>zás | I. EI.<br>Módos<br>ítás |
| 0911         | Önkormányzatok működési támogatása      | 423 089       | 2 526        | 425 615                 | 051          | Személyi juttatások                         | 67 170        | 5 394        | 72 564                  |
| 0916         | Egyéb műk-i célú tám.<br>ÁH-on belülről | 9 916         | 8 169        | 18 085                  | 052          | Munkaadót terhelő járulékok                 | 8 807         | 363          | 9 169                   |
| 092          | Felhalmozási c. tám.<br>ÁH-on belülről  | 0             | 17 310       | 17 310                  | 053          | Dologi kiadások                             | 83 601        | 23 223       | 106 824                 |
| 093          | Közhatalmi bevételek                    | 130 200       | 0            | 130 200                 | 054          | Szociális juttatások                        | 9 500         | 0            | 9 500                   |
| 094          | Működési bevételek                      | 25 824        | 2 997        | 28 821                  | 055          | Átadott pénzeszközök                        | 21 656        | 1 817        | 23 473                  |
|              |                                         |               |              |                         | 059          | Irányítószervi támogatás                    | 395 413       | 18 570       | 413 983                 |
|              | Tárgyévi működési bevételek             | 589 029       | 31 002       | 620 030                 |              | Tárgyévi működési kiadások                  | 586 147       | 49 367       | 6 355 414               |
| 0952         | Felhalmozási bevételek                  | 4 369         | 0            | 4 369                   | 056-057      | Fejlesztés, felújítás                       | 6 205         | 52 086       | 58 291                  |
| 09813        | Önkorm. Pénzmaradványa igénybevét.      | 97 001        | 0            | 97 001                  | 0551 31      | Céltartalék (köt.pm. terhére)               | 35 110        | -35 110      | 0                       |
| 09814 1      | Államháztartáson belüli megelőlegezés   | 0             | 0            | 0                       |              | Általános tartalék                          | 61 891        | -52 697      | 9 193                   |
|              |                                         |               |              |                         | 0986 1       | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatás | 0             | 2 000        | 2 000                   |
|              |                                         |               |              |                         | 0591 41      | ÁHT-n belüli megelőlegezés visszafiz.       | 0             | 15 355       | 15 355                  |
|              |                                         |               |              |                         | 0591 71      | Pénzügyi lízing                             | 1 047         | 0            | 1 047                   |
| Mindösszesen |                                         | 690 399       | 31 002       | 721 400                 | Mindösszesen |                                             | 690 399       | 31 002       | 721 400                 |

”

„15. melléklet a 2/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

**Piliscségi Aranykapu Óvoda-Bölcsőde költségvetési mérlege**

|                  |                                      |               |              |                        |                 |                             |               |              |                           |
|------------------|--------------------------------------|---------------|--------------|------------------------|-----------------|-----------------------------|---------------|--------------|---------------------------|
|                  |                                      |               |              |                        |                 |                             |               |              | adatok:<br>ezer<br>Ft-ban |
| <b>Bevételek</b> |                                      |               |              |                        | <b>Kiadások</b> |                             |               |              |                           |
| Megnevezés       |                                      | Eredeti<br>EI | Változ<br>ás | I. sz<br>módosít<br>ás | Megnevezés      |                             | Eredeti<br>EI | Változá<br>s | I. sz<br>módosít<br>ás    |
| 0916             | Működési célú támogatások            | 0             | 0            | 0                      | 051             | Személyi juttatások         | 180 856       | 6 044        | 186 900                   |
| 09404            | Egyéb működési bevételek             | 0             | 0            | 0                      | 052             | Munkaadót terh. befizetések | 24 310        | 1 425        | 25 735                    |
| 09410            | Biztosítók által fizetett kártérítés | 0             | 0            | 0                      | 053             | Dologi kiadások             | 15 178        | 6 016        | 21 194                    |
| 09411            | Tulajdonosi bevételek                | 0             | 0            | 0                      |                 |                             |               |              |                           |
| 09816            | Intézmény fin.(állami tám.)          | 209 023       | 7 215        | 216 237                |                 |                             |               |              |                           |
| 09816            | Intézmény fin.(önkorm. hozzáj.)      | 8 794         | 6 270        | 15 064                 |                 |                             |               |              |                           |
|                  | Tárgyévi működési bevételek          | 217 817       | 13 484       | 231 301                |                 | Tárgyévi működési kiadások  | 220 344       | 13 484       | 233 828                   |
| 09813            | Pénzmaradvány                        | 3 512         | 0            | 3 512                  | 056             | Beruházások                 | 985           | 0            | 985                       |
| Mindösszesen     |                                      | 221 328       | 13 484       | 234 813                | Mindösszesen    |                             | 221 328       | 13 484       | 234 813                   |

”

„16. melléklet a 2/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

**Kálmánfi Béla Művelődési Ház és Könyvtár költségvetési mérlege**

|              |                                |               |               |                         |              |                                  |               |               |                           |
|--------------|--------------------------------|---------------|---------------|-------------------------|--------------|----------------------------------|---------------|---------------|---------------------------|
|              |                                |               |               |                         |              |                                  |               |               | adatok:<br>ezer<br>Ft-ban |
| Bevételek    |                                |               |               |                         | Kiadások     |                                  |               |               |                           |
| Megnevezés   |                                | Eredeti<br>EI | Válto-<br>zás | I. sz.<br>módosít<br>ás | Megnevezés   |                                  | Eredeti<br>EI | Változá-<br>s | I. sz.<br>módosít<br>ás   |
| 09161        | Egyéb működési c.<br>tám.      | 0             | 600           | 600                     | 051          | Személyi<br>juttatások           | 19 000        | -3 870        | 15 130                    |
| 09404        | Tulajdonosi bevétel            | 1 000         |               | 1 000                   | 052          | Munkaadót terh.<br>befizetések   | 2 340         | -485          | 1 855                     |
| 09411        | Működési bevétel               | 5             | 0             | 5                       | 053          | Dologi kiadások                  | 13 815        | 1 517         | 15 332                    |
| 09816        | Intézmény<br>fin.(állami tám.) | 31 010        | 3 806         | 34 816                  |              |                                  |               |               |                           |
|              | Tárgyévi működési<br>bevételek | 32 015        | 4 406         | 36 421                  |              | Tárgyévi<br>működési<br>kiadások | 35 155        | -2 838        | 32 317                    |
| 09813        | Pénzmaradvány                  | 556           | 0             | 556                     | 056          | Beruházások                      | 254           | 0             | 254                       |
| Mindösszesen |                                | 32 571        | 4 406         | 36 977                  | Mindösszesen |                                  | 35 409        | -2 838        | 32 571                    |

”

„17. melléklet a 2/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

**Piliscsévi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési mérlege**

|                  |                                       |               |              |                         |                 |                                        |               |              |                           |
|------------------|---------------------------------------|---------------|--------------|-------------------------|-----------------|----------------------------------------|---------------|--------------|---------------------------|
|                  |                                       |               |              |                         |                 |                                        |               |              | adatok:<br>ezer<br>Ft-ban |
| <b>Bevételek</b> |                                       |               |              |                         | <b>Kiadások</b> |                                        |               |              |                           |
| Megnevezés       |                                       | Eredeti<br>EI | Vált<br>ozás | I. sz.<br>módosít<br>ás | Megnevezés      |                                        | Eredeti<br>EI | Változ<br>ás | I. sz.<br>módosítá<br>s   |
| 09161            | Egyéb működési c.<br>tám.             | 23 250        | 4<br>333     | 27 583                  | 051             | Személyi<br>juttatások                 | 149 591       | 4 393        | 153 984                   |
| 094              | Egyéb működési<br>bevételek           | 4             | 0            | 4                       | 052             | Munkaadót<br>terh.<br>befizetések      | 20 580        | 708          | 21 288                    |
| 09816            | Intézmény fin.(állami<br>tám.)        | 126 586       | 1<br>280     | 127<br>866              | 053             | Dologi<br>kiadások                     | 4 661         | 512          | 5 173                     |
| 09816            | Intézmény<br>fin.(önkorm.<br>hozzáj.) | 20 000        | 0            | 20 000                  | 055             | Egyéb<br>működési c.<br>áh.-n<br>belül | 10            | 0            | 10                        |
|                  | Tárgyévi működési<br>bevételek        | 169 840       | 5<br>613     | 175<br>453              |                 | Tárgyévi<br>működési<br>kiadások       | 174 842       | 5 613        | 180 455                   |
| 09813            | Maradvány                             | 5 002         | 0            | 5 002                   | 056             | Beruházás                              |               |              | 0                         |
| Mindösszesen     |                                       | 174 842       | 5<br>613     | 180<br>455              | Mindösszesen    |                                        | 174 842       | 5 613        | 180 455                   |

”



### Végső előterjesztői indokolás

Piliscsév Község Önkormányzat Képviselő-testülete az 2/2026. (II.11.) önkormányzati rendeletével elfogadta az önkormányzat 2026. évi költségvetését. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34. § (2) bekezdése alapján a polgármester, (3) bekezdése alapján a költségvetési szervek vezetői (hivatal, óvoda), a bevételi- és kiadási előirányzatai között módosítást, illetve a kiadási előirányzatok között átcsoportosítást hajtottak végre. Az Áht. 34. § (4) bekezdése alapján a képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. A módosuló előirányzatokat számszerűen tartalmazza az előirányzat módosításról szóló rendelet mellékletei.