

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről**

Pilisvörösvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Pilisvörösvár Város Önkormányzatának Képviselő-testületére, bizottságaira, az Önkormányzat költségvetési szerveire.

Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési bevételeinek főösszege

2. §

(1) A Képviselő-testület Pilisvörösvár Város Önkormányzatának 2024. évi összesített költségvetési bevételi főösszegét 6.720.663.045 forintban, 2024. évi költségvetési konszolidált bevételi főösszegét 4.700.142.302 forintban állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés szerinti főösszegeken belül az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § alapján a működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, de – a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve – együttesen, egyensúlyban az 1. melléklet mutatja be.

(3) Az önkormányzati intézmények 2024. évi bevételeinek és kiadásainak részletezését a 3. melléklet tartalmazza.

Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési kiadási főösszege

3. §

(1) A Képviselő-testület Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2024. évi összesített költségvetési kiadási főösszegét 6.720.663.045 forintban, 2024. évi költségvetési konszolidált kiadási főösszegét 4.700.142.302 forintban állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszeg intézményenkénti és kiadási csoportonkénti összesítését a 2/2., 3., 16–23. mellékletek tartalmazzák.

(3) Az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszeget az 1., 2/2 melléklet tartalmazza, amelynek részletezése az alábbi táblázatokban történik:

- a) a több éves kihatású fejlesztési elkötelezettségek előirányzatát a 24. melléklet,
- b) az önkormányzat által 2024. évben elfogadott álláshelyek számát költségvetési szervenként a 25. melléklet,
- c) a fejlesztési és felújítási célú kiadásokat a 22. és 23. melléklet,
- d) a nevesített tartalékok előirányzatát feladatonként, és az általános tartalék összegét a 21. melléklet tartalmazza.

(4) A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek 2024. évi adatait a 30. melléklet tartalmazza.

(5) A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 11. § (13) bekezdése alapján a nemzeti vagyon ingyenesen kizárólag közfeladat ellátása, a lakosság közszolgáltatásokkal való ellátása, valamint e feladatok ellátásához szükséges infrastruktúra biztosítása céljából az ahhoz szükséges mértékben hasznosítható, valamint adható vagyonnevelésbe.

A költségvetés részletezése költségvetési szervként

4. §

(1) Az Önkormányzat által alapított költségvetési szervek:

- a) Pilisvörösvári Polgármesteri Hivatal, 2085 Pilisvörösvár, Fő tér 1.
- b) Gazdasági Ellátó Szervezet, Pilisvörösvár (GESZ), 2085 Pilisvörösvár, Fő tér 1.
- c) Pilisvörösvári Szakrendelő, 2085 Pilisvörösvár, Fő u. 130/A.
- d) Pilisvörösvári Német Nemzetiségi Óvoda, 2085 Pilisvörösvár, Rákóczi u. 6.
- e) Művészetek Háza – Kulturális Központ és Városi Könyvtár, Pilisvörösvár 2085 Pilisvörösvár, Fő u. 127,
- f) Pilisvörösvári Típegő Bölcsőde, 2085 Pilisvörösvár, Szent István u. 18.

(2) A c-f) pontokban található intézmények gazdasági és pénzügyi feladatait az irányító szerv által kijelölt GESZ látja el.

Pilisvörösvár Német Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi költségvetési támogatása

5. §

Pilisvörösvár Város Önkormányzata a költségvetési támogatást Pilisvörösvár Német Nemzetiségi Önkormányzata részére évi két egyenlő részletben, március 15-ig és július 15-ig folyósítja.

Az intézmények és a Polgármesteri Hivatal személyi jellegű és dologi kiadásaival kapcsolatos szabályok

6. §

(1) Pilisvörösvár Város Önkormányzata a köztisztviselők illetményalapját 2019. január 1. napjától 46 380 forintban határozta meg. Ez képezi alapját az illetményalaphoz kötődő juttatásoknak, melyeken felül az illetmény-kiegészítés és a pótlékok a helyi önkormányzati rendelet és a Közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai értelmében biztosítottak.

(2) Pilisvörösvár Város Önkormányzata a köztisztviselők részére a Polgármesteri Hivatal köztisztviselőit megillető juttatásokról és támogatásokról szóló 13/2015. (VI. 09.) önkormányzati rendelet szerinti támogatásokat (illetményelőleg, eseti illetve rendszeres szociális juttatás) a Polgármesteri Hivatal költségvetésében biztosítja.

(3) Az önkormányzat költségvetési szervei engedélyezett létszámát a rendelet 25. melléklete tartalmazza.

(4) Pilisvörösvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy rendelkezik, hogy az intézményeiben foglalkoztatott munkavállalók nyugdíjazása esetén az adott munkakör betöltését az intézmény elsődlegesen belső átcsoportosítással oldhatja meg. A nyugdíjazás folytán megüresedő

státuszt az intézményvezető csak a polgármester írásbeli hozzájárulásával töltheti be, amelyet előzetesen meg kell kérnie. Amennyiben a polgármester javaslatot tud tenni a létszámleépítésre, az elvonás kérdését a Képviselő-testület elé terjeszti, egyéb esetben engedélyezi a nyugdíjazás következtében megüresedő státusz betöltését. 30 napon túli, bármilyen ok folytán megüresedő álláshelyet szintén jelen bekezdés szerinti eljárásrendnek megfelelően köteles az intézményvezető írásban jelezni a polgármesternek.

(5) A Képviselő-testület a GESZ intézményvezetője részére kereset-kiegészítést biztosít határozott időre, az alapilletmény 35%-ának megfelelő összegben. A Pilisvörösvári Típegő Bölcsőde intézményvezetője esetében ez a kereset-kiegészítés 122.580 Ft.

(6) 2024. évben jutalomként összesen a Képviselő-testület által jóváhagyott személyi juttatási előirányzati keret maximum 10 %-ának megfelelő összeg használható fel, a Polgármesteri Hivatalban, az intézményekben a költségvetés egyeztető jegyzőkönyvekben szereplő összeg használható fel, amennyiben és amilyen mértékben a fedezet az előirányzaton rendelkezésre áll. Fenti szabályozás az Möt.v. alapján kifizethető polgármesteri, alpolgármesteri jutalmakra nem vonatkozik.

(7) Az intézmények vezetői esetében a Polgármester jogosult a jutalom összegének megállapítására. A Képviselő-testület azoknak a közalkalmazottaknak, köztisztviselőknek és egyéb munkavállalóknak, akik nyugdíjba vonulnak, és munkaviszonyukat közös megegyezéssel szüntetik meg, legalább 10 éves munkaviszony után egy havi jutalmat, 20 éves munkaviszony után kéthavi jutalmat biztosíthat.

(8) A Képviselő-testület 2024. évben a cafetéria-juttatást dolgozói részére a következők szerint biztosítja:

- a) a köztisztviselők részére a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényben kötelezően előírt bruttó összeg feletti részről a Képviselő-testületi döntés alapján,
- b) az intézmények munkavállalói részére az intézményi költségvetési egyeztető jegyzőkönyvekben foglaltak szerinti összegben biztosít cafetériajuttatást.

(9) A cafetéria-juttatásra a költségvetésben biztosított összeg magában foglalja az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterhek megfizetésének költségét is.

(10) A Képviselő-testület az önkormányzati intézményekben a jogszabályi előírásokban kötelezően előírt, és a munkaruha-szabályzat szerint, az ennek megfelelő munkakörben dolgozók részére biztosítja a munka- és védőruhát. A Képviselő-testület az óvodákban dolgozónként 50.000 forint/év munkaruha-juttatást biztosít.

(11) A Képviselő-testület a jogszabályban meghatározott számítógépes (képernyős) munkavégzés esetén védőszemüveget finanszíroz, szemészeti vizsgálat alapján kiadott javaslatra, kétéves kihordási időt figyelembe véve, maximum 75.000 forint/fő összegben, az adott intézmény dologi kiadásai terhére. Amennyiben a munkavállaló jogviszonya a kihordási időn belül megszűnik, az időarányos részt vissza kell fizetni.

(12) A Polgármesteri Hivatalban azon munkakörben dolgozók részére, akik formaruha vagy egyenruha használatára kötelezettek, a Képviselő-testület a formaruha illetve egyenruha-költségeket a munkaruha-szabályzat alapján, a kihordási időt figyelembe véve finanszírozza.

(13) A Képviselő-testület az óvodai csoportokban a maximális létszámot 20%-kal engedi túllépni a köznevelési törvény 4. mellékletében meghatározotthoz képest, a törvényben előírt feltételek megléte esetén. A fenti férőhelyeket életvitel-szerűen, állandó lakosként Pilisvörösváron élő gyermekekkel lehet feltölteni. Pilisvörösvári állandó lakcímmel/vagy tartózkodási hellyel nem rendelkező gyermekek felvétele csak kivételes esetben történhet, a fenntartó előzetes hozzájárulásával.

(14) A Képviselő-testület a rehabilitációs hozzájárulás felhasználását az alábbiak szerint szabályozza: A Képviselő-testület határozatlan idejű részmunkaidős státuszt biztosít az általa fenntartott költségvetési szerveknél a rehabilitációs hozzájárulásban részesülők foglalkoztatására. A Képviselő-testület a státuszt abban az esetben biztosítja, ha a megváltozott munkaképességű személyek ellátásairól és egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXCI. törvény 23. §-ának megfelelő személyt (25 intézményi foglalkoztatottnaként 0,5 részmunkaidős státuszon) alkalmaz az intézmény. Az így foglalkoztatottak bére és járuléka az intézmény költségvetésében rendelkezésre áll. Amennyiben az intézmény a jogszabályszerű foglalkoztatást nem biztosítja, a rehabilitációs hozzájárulást az előirányzat módosítását követően ennek terhére köteles kifizetni.

(15) A Szakorvosi Rendelőintézet köteles a saját bevételét az önkormányzat tulajdonában álló három épületnek – a Rendelőintézet Fő utcai főépületének, a Védőnői szolgálat épületének (Attila utcai egészségház) és a Fő u. 122. alatti Gyógytorna és Fizioterápiás Rendelő épületének – karbantartására és felújítására fordítani, a fenntartóval történt előzetes, írásban dokumentált egyeztetések alapján.

(16) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a 21. mellékletben nevesített tartalékok terhére az intézmények jogszerű igénye alapján, az abban elhatározott feladatok kifizetéséről rendelkezessen.

A pénzeszköz-átadásokkal és támogatásokkal kapcsolatos szabályok

7. §

(1) A Képviselő-testület a civil és nonprofit szervezetek támogatására a 2024. évi költségvetésében a 20. mellékletben foglalt keretet biztosítja, melynek felosztását az Ügyrendi-, Oktatási- és Kulturális Bizottság javaslata alapján a pilisvörösvári társadalmi szervezetek pénzübeli támogatásának módjáról szóló 22/2022. (XI. 21.) önkormányzati rendeletben foglaltak szerint a Képviselő-testület határozza meg.

(2) A támogatások folyósítása kizárólag az előző évi elszámolást követően történhet,

- a) 500 000 Ft összeghatárig egy összegben, legkésőbb március 31-ig,
- b) 500 001 Ft és 2 000 000 Ft összeghatárig évi két egyenlő részletben, legkésőbb március 31-ig, és szeptember 30-ig,
- c) 2 000 000 Ft feletti támogatás esetén három egyenlő részletben, március 31-ig, július 31-ig és szeptember 30-ig.

(3) A Pilisvörösvári Önkéntes Tűzoltó Egyesület a városháza udvarán lévő tűzoltószertár használata után helyiséghasználati díjat nem fizet, de a rezsiköltségeket köteles megfizetni. Amennyiben az egyesület az aktuális közműszámlákat nem fizeti ki, számára nem utalható át az aktuális civil támogatás mindaddig, amíg tartozását nem rendezi.

(4) A Képviselő-testület a szociális és egészségügyi célú kiadásokat az 19. melléklet szerinti keret összegéig biztosítja.

(5) A közvetett támogatásokat a 29. melléklet részletezi.

Az előirányzat-felhasználási ütemtervvvel kapcsolatos szabályok

8. §

- (1) Pilisvörösvár Város Önkormányzata előirányzatának felhasználási ütemtervét a költségvetési rendelet előterjesztése tartalmazza.
- (2) Pilisvörösvár Város Önkormányzata az intézményei finanszírozási ütemtervét a 28. mellékletben foglaltak alapján a Képviselő-testület által elfogadott előirányzati számok szerint hagyja jóvá.
 - a) A finanszírozás 1/12 arányban havonként történik.
 - b) Az előirányzat felhasználását a Képviselő-testület az általa jóváhagyott éves költségvetés alapján 1/12-es, havonkénti arányban állapítja meg, az ellátotti étkeztetési kiadások nélküli egyéb dologi kiadások (közüzemi díjak, egyéb dologi kiadások) elkülönített, 1/12 arányú finanszírozásával.
 - c) Rendkívül indokolt esetben, az intézményvezető írásbeli kérésére a finanszírozási összeg kiutalási arányát a polgármester módosíthatja.
- (3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az Előirányzat-felhasználási, finanszírozási ütemterv módosítására úgy, hogy az éves előirányzatot ne lépje túl.

Költségvetési előirányzatok felhasználásának és változásának szabályai

9. §

- (1) A Képviselő-testület felhatalmazza az önkormányzat költségvetési intézményeit és a Polgármesteri Hivatalt az előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.
- (2) A költségvetési intézményeknél a tervezett saját bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok a saját bevételek befolyásával arányosan teljesíthetők, azaz a bevételek csökkenése esetén a kiadásokat is csökkenteni kell.
- (3) A költségvetési szerv támogatása csak az alaptevékenységre és az ezzel összefüggő kiadásokra használható fel (nem adhat segélyeket, nem támogathat alapítványokat, civil szervezeteket).
- (4) Az önkormányzat intézményei minden évben a költségvetés készítése során elkészítik az általuk használatra, bérletbe kiadott ingatlanok (befektetett eszközök) adatairól, bérleti, használati díjairól szóló előző évi kimutatást és a következő évre vonatkozó tervet, az Önkormányzat által jóváhagyott, érvényes önköltség-számítási szabályzat előírásainak megfelelően.
- (5) Az intézményi állami normatíva év közbeni lemondása miatti visszafizetés összegét az adott intézmény finanszírozásánál lehetőleg figyelembe kell venni, a visszafizetendő összeget az intézménynek lehetőleg ki kell gazdálkodnia.
- (6) Az önkormányzat költségvetési szerve használatában lévő ingatlanokra a biztosítási szerződést a tulajdonos önkormányzat nevében a polgármester köti.
- (7) Az intézmények a 2024. évre jóváhagyott intézményi dologi kiadásaikból a szükséges karbantartásokat a dologi előirányzaton belül, fontossági sorrendben, az ütemtervükben foglaltak figyelembevételével kötelesek megoldani.

(8) Az önkormányzat irányítása alatt álló költségvetési szerveknél év közben a működést veszélyeztető rendkívüli sürgős kiadás esetén az intézmények vezetői a veszélyelhárítás érdekében kötelesek intézkedni a gazdaságosság szem előtt tartásával. A rendkívüli kiadásokat a munkák megkezdése előtt a fenntartó önkormányzat felé írásban jelezniük kell. A rendkívüli kiadásokat elsősorban az éves költségvetésük terhére (többletbevételből, dologi kiadásokból) kell megoldaniuk.

Előirányzat-módosítás

10. §

(1) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja a következő költségvetési rendeletmódosítás során.

(2) Ha év közben az Országgyűlés előirányzatot zárol az önkormányzatnál, annak kihirdetését követően a polgármester haladéktalanul a Képviselő-testület elé terjeszti a költségvetési rendelet módosítását.

(3) A polgármester pótköltségvetési rendelettervezetet abban az esetben terjeszt a Képviselő-testület elé, ha év közben a körülmények oly módon változnak meg, hogy azok az önkormányzat költségvetésének végrehajtását jelentősen veszélyeztetik.

(4) A Képviselő-testület által jóváhagyott előirányzatok terhére, az önkormányzat költségvetése tekintetében a polgármester, a Polgármesteri Hivatal tekintetében a jegyző, illetve az általuk ezzel felruházott személy jogosult kötelezettséget vállalni a Beszerzési szabályzat, a Vagyonrendelet és a Közbeszerzési törvény, valamint a magasabb szintű jogszabályok rendelkezéseinek betartásával.

(5) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az általános tartalékból feladatonként ötmillió forint összegig az előre nem tervezhető kiadásokat a szükséges mértékig finanszírozza, melyről a Képviselő-testületet a következő költségvetési rendeletmódosításkor tájékoztatja.

(6) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy szakmai javaslat alapján a céltartalékból szükség szerint átcsoportosítson, melyről a Képviselő-testületet a következő költségvetési rendeletmódosításkor tájékoztatja. A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a nevesített tartalék terhére az intézmények részére a költségvetési rendeletnek megfelelő összeget felszabadítsa.

(7) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy amennyiben van rá pénzügyi fedezet, ötmillió forintig átruházott hatáskörben kötelezettséget vállaljon a Vagyonrendelet és a Beszerzési szabályzat rendelkezéseinek betartásával, amennyiben ilyen célra a Képviselő-testület előzetesen fedezetet nem biztosított. Ezen kötelezettségvállalásokkal kapcsolatban a következő költségvetési rendeletmódosításkor javaslatot tesz az előirányzat módosítására.

(8) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a B11 Önkormányzatok működési támogatásai rovaton megtervezett költségvetési bevételi előirányzat és a B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatás rovaton megtervezett költségi bevételi előirányzat módosítására a K513 Tartalékok rovaton megtervezett költségvetési kiadási előirányzattal szemben.

(9) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a költségvetési kiadások kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra. A Képviselő-testület felhatalmazása alapján történt előirányzatmódosításokról és előirányzat-átcsoportosításokról a polgármester a Képviselő-testületet a következő költségvetési rendeletmódosításkor tájékoztatja.

(10) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a (8) bekezdésben megjelölt kivétellel a B1. működési célú támogatások államháztartáson belülről, a B2 felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, a B6 működési célú átvett pénzeszközök és a B7 felhalmozási célú átvett pénzeszközök rovatain megtervezett költségvetési bevételi előirányzatok módosítására a bevételhez kapcsolódó célnak megfelelő költségvetési kiadási előirányzatok egyidejű módosításával.

(11) A Képviselő-testület felhatalmazza a költségvetési szervek vezetőit, hogy az eredeti vagy a módosított előirányzatán felül teljesített költségvetési bevételét felhasználhatja 500.000 Ft összegig a költségvetési bevételi és a költségvetési kiadási előirányzatok módosítását követően.

Egyéb rendelkezések

11. §

(1) Az önkormányzat költségvetési intézményei hitelt nem vehetnek fel, kezességet nem vállalhatnak, értékpapírt nem vásárolhatnak, sem hosszúlejáratú kötelezettséget, sem lízinget nem vállalhatnak, váltót nem bocsáthatnak ki és nem fogadhatnak el.

(2) A polgármester kezességet a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásainak betartásával, a Képviselő-testület felhatalmazása alapján vállalhat.

(3) Az Önkormányzat fizetési számláján lévő átmenetileg szabad pénzeszközöket a polgármester – az állami költségvetésből származó hozzájárulások és támogatások kivételével, a folyamatos gazdálkodás biztosítása mellett - ajánlatok alapján, a lehető legjobb kamatfeltételek mellett, bármely pénzügyintézetnél

a) betétként lekötheti, vagy

b) egy évnél nem hosszabb lejáratú, államilag garantált értékpapír vásárlására fordíthatja, amelyet pénzügyintézetnél jogosult megvásárolni.

(4) Pilisvörösvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetési évben a gazdálkodás esetleges átmeneti finanszírozására 200.000.000 forint, azaz kettőszázmillió forint összegű folyószámlahitel-keretet határoz meg.

(5) Az önkormányzat üzletrészei, részvényei, egyéb értékpapírai valamint ingatlanai forgalmazását (adás-vétel) a polgármester jogosult végezni (Képviselő-testület előzetes döntése alapján).

Az átmeneti gazdálkodás szabályai

12. §

(1) A 2024. évi költségvetési gazdálkodás zavartalan megkezdéséhez az önkormányzati támogatás az előző év azonos időszaka alapján utalható ki a költségvetési intézmények részére, a következő évi költségvetési rendelet hatálybalépéséig.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a költségvetési szervek vezetőit, hogy a 2024. évi költségvetési rendelet elfogadásáig a megelőző évi költségvetésben elfogadott bevételeket arányosan beszedje és kiadásokat teljesítse.

(3) A 2024. január 1-től a költségvetési rendelet elfogadásáig beszedett bevételeket és teljesített kiadásokat a 2024. évi költségvetés előirányzatai és a rendelet tartalmazzák.

Pénzellátás

13. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szervei részére az éves pénzellátási tervnek megfelelő ütemben biztosítja a költségvetési támogatást.

(2) A bevételek beszedésekor, kiadások teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni. A kiadások közül csak a pénzkezelési szabályzatban meghatározott kiadások, társadalom- és szociálpolitikai juttatások, és az ellátottak pénzbeli juttatásai teljesíthetők készpénzben történő kifizetéssel.

(3) A Képviselő-testület a felügyelete alá tartozó intézményeket nettó módon finanszírozza. Az intézményi támogatás esedékes összegéből visszatartja az intézmény személyi kiadását terhelő köztartozás és az úgynevezett forgótőke összegét, valamint a folyószámlákra történt kincstári utalások összegét.

(4) Az intézménynek a naponta jelentkező kiadási szükségletét elsődlegesen folyó bevételeiből kell finanszíroznia. Amennyiben az intézmény gazdálkodói számlájára saját bevétel érkezik, és a nap végén a kötelezettségek kifizetése után is egyenleg mutatkozik, ez az összeg az intézmény számláján marad, melyből a következő esedékes fizetési kötelezettség teljesíthető.

(5) Önkormányzati finanszírozás csak akkor vehető igénybe, ha az intézmény az előirányzatokon belül gazdálkodik, és az aktuális kiadási szükséglete meghaladja az intézmény ténylegesen rendelkezésre álló bevételét.

Felelősség

14. §

(1) Az önkormányzati intézményekben az intézményvezető, a Polgármesteri Hivatalban a jegyző, az Önkormányzatnál a polgármester felelős az éves költségvetési rendeletben a rájuk vonatkozó költségvetési előirányzatok betartásáért.

(2) Az éves költségvetésben az intézményi működéshez rendelkezésre bocsátott pénzeszközök hatékony, gazdaságos és cél szerinti felhasználásáért, az intézmények éves működtetésének biztosításáért a gazdasági szervezettel rendelkező, valamint a gazdasági szervezettel nem rendelkező intézmények vezetői a felelősek.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az előirányzat-felhasználási ütemtervtől eltérhet, azzal a megkötéssel, hogy az éves előirányzatokat nem lépheti túl.

Közétkeztetés

15. §

A Képviselő-testület a közétkeztetést saját, a Polgármesteri Hivatal szervezetén belül elhelyezkedő főzőkonyha működtetésével biztosítja, és engedélyezi a szabad főzőkonyhai kapacitás kihasználását.

Záró rendelkezések, a rendelet mellékletei

16. §

- (1) 1. melléklet Pilisvörösvár Város Önkormányzata működési, felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok bemutatása
- (2) 2. melléklet Pilisvörösvár Város Önkormányzata működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok részletes bemutatása
- (3) 3. melléklet Önkormányzati intézmények működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok részletes bemutatása
- (4) 4. melléklet Pilisvörösvár Város Önkormányzata költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban
- (5) 5. melléklet Pilisvörösvári Polgármesteri Hivatal költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban
- (6) 6. melléklet Pilisvörösvári Szakrendelő költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban
- (7) 7. melléklet Pilisvörösvári Német Nemzetiségi Óvoda költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban
- (8) 8. melléklet Művészetek Háza költségvetése kötelező, önként vállalt és vállalkozási feladat szerinti bontásban
- (9) 9. melléklet Gazdasági Ellátó Szervezet, Pilisvörösvár költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban
- (10) 10. melléklet Pilisvörösvár Típegő Bölcsőde költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban
- (11) 11. melléklet Pilisvörösvár Város Önkormányzata működési és felhalmozási bevételei
- (12) 12. melléklet Pilisvörösvár Város Önkormányzata általános működésének és ágazati feladatainak állami támogatása
- (13) 13. melléklet Pilisvörösvár Város Önkormányzata intézményi normatíva kimutatása
- (14) 14. melléklet Pilisvörösvár Város Önkormányzata és a Pilisvörösvári Polgármesteri Hivatal közhatalmi és működési bevételei
- (15) 15. melléklet Pilisvörösvár Város Önkormányzata átvett pénzeszközei
- (16) 16. melléklet Pilisvörösvár Város Önkormányzata finanszírozási bevételei és kiadásai
- (17) 17. melléklet Pilisvörösvár Város Önkormányzata és a Pilisvörösvári Polgármesteri Hivatal dologi kiadás előirányzata
- (18) 18. melléklet Pilisvörösvár Város Önkormányzata és a Pilisvörösvári Polgármesteri Hivatal általános igazgatási tevékenységének dologi kiadásai

- (19) 19. melléklet Pilisvörösvár Város Önkormányzata és a Pilisvörösvári Polgármesteri Hivatal ellátottak pénzbeli juttatásai, szociális és gyermekjóléti pénzbeli és természetbeni juttatások előirányzata
- (20) 20. melléklet Pilisvörösvár Város Önkormányzata egyéb működési és felhalmozási célú kiadásai (támogatásértékű kiadások és átadott pénzeszközök)
- (21) 21. melléklet Pilisvörösvár Város Önkormányzata tartalékai
- (22) 22. melléklet Pilisvörösvár Város Önkormányzata és Pilisvörösvári Polgármesteri Hivatal felhalmozási (beruházási) kiadásai feladatonként
- (23) 23. melléklet Pilisvörösvár Város Önkormányzata és Pilisvörösvári Polgármesteri Hivatal felhalmozási (felújítási) kiadásai feladatonként
- (24) 24. melléklet Pilisvörösvár Város Önkormányzata többéves fejlesztési célú elkötelezettségei
- (25) 25. melléklet Pilisvörösvár Város Önkormányzata által elfogadott álláshelyek száma
- (26) 26. melléklet Pilisvörösvár Város Önkormányzata költségvetési mérlege
- (27) 27. melléklet Pilisvörösvár Város Önkormányzata várható bevételi és kiadási előirányzatai teljesüléséről készített előirányzat-felhasználási ütemterv
- (28) 28. melléklet Pilisvörösvár Város Önkormányzata intézményeinek finanszírozási ütemterve
- (29) 29. melléklet Pilisvörösvár Város Önkormányzata közvetett támogatásai
- (30) 30. melléklet A költségvetési év azon fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé
- (31) 31. melléklet Pilisvörösvár Város Önkormányzata három évre való előre tekintés a várható bevételekről és kiadásokról

17. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2024. január 1-jétől kell alkalmazni.

Pilisvörösvár, 2024. február 16.

Dr. Fetter Ádám
polgármester

Gergelyné Csurilla Erika
jegyző

Ez a rendelet Pilisvörösvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 11/2013. (III. 12.) önkormányzati rendeletének 42. §-a alapján kihirdetésre került: Pilisvörösváron, 2024. február 19. napján.

Pilisvörösvár, 2024. február 19.

Gergelyné Csurilla Erika
jegyző

1. melléklet az 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

2. melléklet az 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

3. melléklet az 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

4. melléklet az 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

5. melléklet az 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

6. melléklet az 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

7. melléklet az 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

8. melléklet az 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

9. melléklet az 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

10. melléklet az 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 10. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

11. melléklet az 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 11. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

12. melléklet az 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 12. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

13. melléklet az 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 13. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

14. melléklet az 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 14. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

15. melléklet az 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 15. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

16. melléklet az 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 16. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

17. melléklet az 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 17. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

18. melléklet az 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 18. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

19. melléklet az 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 19. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

20. melléklet az 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 20. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

21. melléklet az 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 21. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

22. melléklet az 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 22. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

23. melléklet az 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 23. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

24. melléklet az 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 24. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

25. melléklet az 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 25. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

26. melléklet az 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 26. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

27. melléklet az 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 27. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

28. melléklet az 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 28. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

29. melléklet az 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 29. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

30. melléklet az 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 30. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

31. melléklet az 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 31. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza)

Általános indokolás

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mőtv.) 111. §-a alapján a helyi önkormányzat költségvetése az államháztartás része. Pilisvörösvár Város Önkormányzata a 2024. évre vonatkozó költségvetési rendeletével az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-ra figyelemmel, az államháztartásról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendeletben szabályozottak szerint, Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényben megfogalmazott pénzügyi-gazdasági feltételek, valamint Pilisvörösvár Város Önkormányzata gazdálkodási sajátosságai figyelembevételével határozza meg a bevételi és kiadási előirányzatokat és a gazdálkodás főbb irányvonalait.

Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési rendelettervezete, működési bevételi és kiadási előirányzatokat, felhalmozási bevételi és kiadási előirányzatokat, kiemelt előirányzatokat, kötelező-, önként vállalt eladatokat, a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi- és kiadási előirányzatait tartalmazza.

Az egyes kiemelt előirányzatok tartalmára vonatkozóan a Képviselő-testület részére az előterjesztésben, valamint annak mellékletét képező táblázatokban készült részletes tájékoztatás. Az elkészített elemi költségvetés tervezése a már érvényben lévő kötelezettségvállalások, a 2023. évi teljesítési adatok, az év új feladatai, valamint az önkormányzat és költségvetési szervei működéséhez szükséges előirányzatok, várható és tervezett kötelezettségvállalások figyelembevételével történt. Az összesített önkormányzati költségvetésen belül elkülönül az önkormányzat intézményi költségvetése, mely az önkormányzat által közvetlenül ellátott feladatok bevételi és kiadási előirányzatait tartalmazza.

Részletes indokolás

Az 1–17. §-hoz

1. §-hoz

Meghatározza a rendelet hatályát.

2. §-hoz

Meghatározza Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési bevételeinek főösszegét.

3. §-hoz

Meghatározza Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési kiadási főösszegét.

4. §-hoz

Rögzíti az önkormányzat költségvetési szerveit.

5. §-hoz

Rendelkezik a Pilisvörösvári Német Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetési támogatásának módjáról.

6. §-hoz

Rögzíti az intézmények és a Polgármesteri Hivatal személyi jellegű és dologi kiadásaival

kapcsolatos szabályokat.

7. §-hoz

Rendelkezik a pénzeszköz-átadásokkal és támogatásokkal kapcsolatos szabályokról, a civil szervezetek támogatásáról a 20. mellékletben foglaltak szerint.

8. §-hoz

Rögzíti az előirányzat-felhasználási ütemtervvel kapcsolatos szabályokat.

9. §-hoz

Meghatározza a költségvetési előirányzatok felhasználásának és változásának szabályait.

10. §-hoz

Rendelkezik az előirányzat-módosítással kapcsolatos szabályokról. Felhatalmazást tartalmaz a polgármester általános tartalék terhére történő intézkedési jogkörére.

11. §-hoz

Az egyéb rendelkezések körében rögzíti, hogy az önkormányzat intézményei hitelt nem vehetnek fel, a polgármester kezességét a Képviselő-testület felhatalmazása alapján vállalhat és részletezi a polgármester egyéb intézkedési jogköreit.

12. §-hoz

Az átmeneti gazdálkodás keretében rögzíti, hogy a 2024. évi költségvetési gazdálkodás zavartalan megkezdéséhez az önkormányzati támogatás az előző év azonos időszaka alapján utalható ki a költségvetési intézmények részére a következő évi költségvetési rendelet hatálybalépéséig.

13. §-hoz

Rögzíti, hogy az önkormányzat költségvetési szervei részére az éves pénzellátási tervnek megfelelő ütemben biztosítja a költségvetési támogatást. Meghatározza a finanszírozás módját.

14. §-hoz

Szabályozza a felelősségi köröket, tehát, hogy az önkormányzati intézményekben az intézményvezető, a Polgármesteri Hivatalban a jegyző, az Önkormányzatnál a polgármester felelős az éves költségvetési rendeletben a rájuk vonatkozó költségvetési előirányzatok betartásáért.

15. §-hoz

Rögzíti a közétkeztetés módját.

16. §-hoz

A záró rendelkezéseket rögzíti, valamint felsorolja a rendeletben meghatározott mellékleteket.

17. §-hoz

Rendelkezik a hatályba lépés időpontjáról.

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről**

Tartalomjegyzék

	Melléklet	Cím
1		
2	1. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata működési, felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok bemutatása
3	2/1. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata működési és felhalmozási célú bevételek részletes bemutatása
4	2/2. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata működési és felhalmozási célú kiadások részletes bemutatása
5	3. melléklet	Önkormányzati intézmények működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok részletes bemutatása
6	4. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban
7	5. melléklet	Pilisvörösvári Polgármesteri Hivatal költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban
8	6. melléklet	Pilisvörösvári Szakrendelő költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban
9	7. melléklet	Pilisvörösvári Német Nemzetiségi Óvoda költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban
10	8. melléklet	Művészetek Háza költségvetése kötelező, önként vállalt és vállalkozási feladat szerinti bontásban
11	9. melléklet	Gazdasági Ellátó Szervezet költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban
12	10. melléklet	Pilisvörösvár Típegő Bölcsőde költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban
13	11. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata működési és felhalmozási célú támogatások bevételei
14	12. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata általános működésének és ágazati feladatainak állami támogatása
15	13. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata intézményi normatíva kimutatása
16	14. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata és a Pilisvörösvári Polgármesteri Hivatal közhatalmi és működési bevételei
17	15. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata átvett pénzeszközei
18	16. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata finanszírozási bevételei és kiadásai
19	17. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata és a Pilisvörösvári Polgármesteri Hivatal dologi kiadás előirányzata
20	18. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata és a Pilisvörösvári Polgármesteri Hivatal általános igazgatási tevékenységének dologi kiadásai
21	19. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata és a Pilisvörösvári Polgármesteri Hivatal ellátottak pénzbeli juttatásai, szociális és gyermekjóléti pénzbeli és természetbeni juttatások előirányzata
22	20. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata egyéb működési és felhalmozási célú kiadásai (támogatásértékű kiadások és átadott pénzeszközök)
23	21. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata tartalékai
24	22. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata és Pilisvörösvári Polgármesteri Hivatal felhalmozási (beruházási) kiadásai feladatonként
25	23. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata és Pilisvörösvári Polgármesteri Hivatal felhalmozási (felújítási) kiadásai feladatonként
26	24. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata több éves fejlesztési célú elkötelezettségei
27	25. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata által elfogadott álláshelyek száma
28	26. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata költségvetési mérlege
29	27. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata várható bevételi és kiadási előirányzatai teljesüléséről készített előirányzat-felhasználási ütemterv
30	28. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata intézményeinek finanszírozási ütemterve
31	29. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata közvetett támogatásai
32	30. melléklet	A költségvetési év azon fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé
33	31. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata három évre való előre tekintés a várható bevételekről és kiadásokról

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről
Pilisvörösvár Város Önkormányzata működési, felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok bemutatása

1. melléklet
Ft

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	
Megnevezés	2023. évi Eredeti bevételi előirányzat Összesen	2024. évi Eredeti bevételi előirányzat Összesen	2023. évi Konszolidált bevétel eredeti előirányzat	2024. évi Konszolidált bevétel eredeti előirányzat	Megnevezés	2023. évi Eredeti kiadási előirányzat Összesen	2024. évi Eredeti kiadási előirányzat Összesen	2023. évi Konszolidált kiadási eredeti előirányzat	2024. évi Konszolidált kiadási eredeti előirányzat	
1										
2	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 805 646 307	2 189 194 989	1 805 646 307	2 189 194 989	K1. Személyi juttatások	1 504 334 670	1 998 059 023	1 504 334 670	1 998 059 023
3	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	208 072 526	275 638 075	208 072 526	275 638 075
4	B3. Közhatalmi bevételek	997 000 000	1 302 000 000	997 000 000	1 302 000 000	K3. Dologi kiadások	783 935 251	1 327 983 354	783 935 251	1 327 983 354
5	B4. Működési bevételek	610 340 259	609 612 500	610 340 259	609 612 500	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	28 632 000	36 132 000	28 632 000	36 132 000
6	B5. Felhalmozási bevételek	0	3 400 000	0	3 400 000	K5. Egyéb működési célú kiadások	1 040 227 878	978 362 535	1 040 227 878	978 362 535
7	B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	4 000 000	0	4 000 000	K6. Beruházási kiadások		78 493 396	64 420 339	78 493 396
8	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	5 000 000	250 000	5 000 000	250 000	K7. Felújítások	0	4 177 919	0	4 177 919
9	B1-7. Költségvetési bevételek	3 417 986 566	4 108 457 489	3 417 986 566	4 108 457 489	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
10	B8. Finanszírozási bevételek	2 073 767 700	2 611 555 556	580 057 598	591 684 813	K1-8. Költségvetési kiadások	3 565 202 325	4 698 846 302	3 629 622 664	4 698 846 302
11	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	5 491 754 266	6 720 013 045	3 998 044 164	4 700 142 302	K9. Finanszírozási kiadások	1 495 676 102	2 020 516 743	1 966 000	646 000
12						KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	5 060 878 427	6 719 363 045	3 631 588 664	4 699 492 302

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelete

Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről

Pilisvörösvár Város Önkormányzata működési és felhalmozási célú bevételek részletes bemutatása

2/1. melléklet

Ft

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Rovat- szám	Megnevezés	Önkormányzat 2023. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2024. évi eredeti előirányzat	Polgármesteri Hivatal 2023. évi eredeti előirányzat	Polgármesteri Hivatal 2024. évi eredeti előirányzat	Önkormányzati intézmények 2023. évi eredeti előirányzat	Önkormányzati intézmények 2024. évi eredeti előirányzat	2023. évi Eredeti előirányzat Összesen	2024. évi Eredeti előirányzat Összesen	2023. évi Konzolidált eredeti előirányzat	2024. évi Konzolidált eredeti előirányzat
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	1 261 595 507	1 500 506 589	0	0	0	0	1 261 595 507	1 500 506 589	1 261 595 507	1 500 506 589
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0	544 050 800	688 688 400	544 050 800	688 688 400	544 050 800	688 688 400
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 261 595 507	1 500 506 589	0	0	544 050 800	688 688 400	1 805 646 307	2 189 194 989	1 805 646 307	2 189 194 989
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B34	Vagyoni típusú adó (magánszemélyek kommunális adója)	82 000 000	82 000 000	0	0			82 000 000	82 000 000	82 000 000	82 000 000
B35	Termékek és szolgáltatások adói (Helyi iparüzési adó, gépjármű adó)	902 000 000	1 202 000 000	0	0			902 000 000	1 202 000 000	902 000 000	1 202 000 000
B36	Egyéb közhatalmi bevételek (igazgatási szolgáltatási díjak, helyszíni, egyéb, helyi adópótlék és bírság)	13 000 000	18 000 000	0	0			13 000 000	18 000 000	13 000 000	18 000 000
B3	Közhatalmi bevételek	997 000 000	1 302 000 000	0	0	0	0	997 000 000	1 302 000 000	997 000 000	1 302 000 000
B401	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	13 000 000	0	0	13 000 000	0	0	13 000 000	13 000 000	13 000 000	13 000 000
B402	Szolgáltatások ellenértéke	54 144 000	50 728 000	176 624 000	191 000 000	31 907 700	51 066 000	262 675 700	292 794 000	262 675 700	292 794 000
B403	Közvetített szolgáltatások értéke	29 098 000	33 544 000	3 500 000	6 000 000	10 300 000	13 500 000	42 898 000	53 044 000	42 898 000	53 044 000
B404	Tulajdonosi bevételek	9 000 000	15 000 000	0	0			9 000 000	15 000 000	9 000 000	15 000 000
B405	Ellátási díjak	0	0	28 200 000	34 050 000	3 300 000	3 480 000	31 500 000	37 530 000	31 500 000	37 530 000
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	9 445 268	8 724 000	63 674 000	65 513 500	4 592 300	8 253 000	77 711 568	82 490 500	77 711 568	82 490 500
B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	8 303 991	3 830 000	40 751 000	46 924 000	0	0	49 054 991	50 754 000	49 054 991	50 754 000
B408	Kamatbevételek	120 000 000	60 000 000	0	0	4 500 000	5 000 000	124 500 000	65 000 000	124 500 000	65 000 000
B411	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B4	Egyéb működési bevételek	242 991 259	171 826 000	312 749 000	356 487 500	54 600 000	81 299 000	610 340 259	609 612 500	610 340 259	609 612 500
B52	Ingatlanok értékesítése		3 400 000					0	3 400 000	0	3 400 000
B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése							0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	3 400 000	0	0	0	0	0	3 400 000	0	3 400 000
B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	1 500 000				2 500 000	0	4 000 000	0	4 000 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	1 500 000	0	0	0	2 500 000	0	4 000 000	0	4 000 000
B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0					0	0	0	0
B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	5 000 000	250 000					5 000 000	250 000	5 000 000	250 000
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	5 000 000	250 000	0	0	0	0	5 000 000	250 000	5 000 000	250 000
B1-B7	Költségvetési bevételek	2 506 586 766	2 979 482 589	312 749 000	356 487 500	598 650 800	772 487 400	3 417 986 566	4 108 457 489	3 417 986 566	4 108 457 489
	költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI	1 369 362 843	1 684 238 054	-573 045 615	-702 070 500	-548 532 987	-1 283 535 052	247 784 241	-301 367 498	247 784 241	-301 367 498
	költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI	-453 744 339	-254 756 124	-2 500 000	-6 501 000	-3 176 000	-27 764 191	-459 420 339	-289 021 315	-459 420 339	-289 021 315
B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0					0	0	0	0
B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0					0	0	0	0
B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B812	Belföldi kincstárjegy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre	121 313 259	302 663 498				0	121 313 259	302 663 498	121 313 259	302 663 498
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozásra	458 744 339	289 021 315					458 744 339	289 021 315	458 744 339	289 021 315
B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele működésre	0	0					0	0	0	0
B813	Maradvány igénybevétele	580 057 598	591 684 813	0	0	0	0	580 057 598	591 684 813	580 057 598	591 684 813
B816	Irányító szervi támogatás			575 545 615	708 571 500	918 164 487	1 311 299 243	1 493 710 102	2 019 870 743		
B8	Finanszírozási bevételek	580 057 598	591 684 813	575 545 615	708 571 500	918 164 487	1 311 299 243	2 073 767 700	2 611 555 556	580 057 598	591 684 813
42	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1-8)	3 086 644 364	3 571 167 402	888 294 615	1 065 059 000	1 516 815 287	2 083 786 643	5 491 754 266	6 720 013 045	3 998 044 164	4 700 142 302

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről
Pilisvörösvár Város Önkormányzata működési és felhalmozási célú kiadások részletes bemutatása

2/2. melléklet

Ft

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Rovat- szám	Rovat megnevezése	Önkormányzat 2023. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2024. évi eredeti előirányzat	Polgármesteri Hivatal 2023. évi eredeti előirányzat	Polgármesteri Hivatal 2024. évi eredeti előirányzat	Önkormányzati intézmények 2023. évi eredeti előirányzat	Önkormányzati intézmények 2024. évi eredeti előirányzat	2023. évi Eredeti előirányzat Összesen	2024. évi Eredeti előirányzat Összesen	2023. évi Konzolidált eredeti előirányzat	2024. évi Konzolidált eredeti előirányzat
K11-K12	Személyi juttatások	73 852 402	79 527 000	402 042 425	483 505 000	1 007 189 843	1 412 277 023	1 483 084 670	1 975 309 023	1 483 084 670	1 975 309 023
K123	Reprezentáció	15 000 000	16 500 000	5 000 000	5 000 000	1 250 000	1 250 000	21 250 000	22 750 000	21 250 000	22 750 000
K1	Személyi juttatások	88 852 402	96 027 000	407 042 425	488 505 000	1 008 439 843	1 413 527 023	1 504 334 670	1 998 059 023	1 504 334 670	1 998 059 023
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 979 643	15 660 000	55 348 939	67 607 000	138 743 944	192 371 075	208 072 526	275 638 075	208 072 526	275 638 075
K3	Dologi kiadások	360 532 000	375 413 000	423 403 251	502 446 000		450 124 354	783 935 251	1 327 983 354	783 935 251	1 327 983 354
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	28 632 000	36 132 000	0	0	0	0	28 632 000	36 132 000	28 632 000	36 132 000
K502	Elvonások és befizetések	211 143 566	260 562 758				0	211 143 566	260 562 758	211 143 566	260 562 758
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	250 124 312	297 959 777				0	250 124 312	297 959 777	250 124 312	297 959 777
K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	163 960 000	174 628 000				0	163 960 000	174 628 000	163 960 000	174 628 000
K513	Tartalékok összesen	415 000 000	245 212 000				0	415 000 000	245 212 000	415 000 000	245 212 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	1 040 227 878	978 362 535	0	0	0	0	1 040 227 878	978 362 535	1 040 227 878	978 362 535
K1-K5	Működési kiadások összesen	1 532 223 923	1 501 594 535	885 794 615	1 058 558 000	1 147 183 787	2 056 022 452	3 565 202 325	4 616 174 987	3 565 202 325	4 616 174 987
K6	Beruházások	58 744 339	48 406 124	2 500 000	6 501 000	3 176 000	23 586 272	64 420 339	78 493 396	64 420 339	78 493 396
K7	Felújítások	0	0	0	0	0	4 177 919	0	4 177 919	0	4 177 919
K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0				0	0	0	0	0
K89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0				0	0	0	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K6-K7	Felhalmozási kiadások összesen	58 744 339	48 406 124	2 500 000	6 501 000	3 176 000	27 764 191	64 420 339	82 671 315	64 420 339	82 671 315
K1-K8	Költségvetési kiadások	1 590 968 262	1 550 000 659	888 294 615	1 065 059 000	1 150 359 787	2 083 786 643	3 629 622 664	4 698 846 302	3 629 622 664	4 698 846 302
K911	MFB-s fejlesztési célú hitelek (szennyvíztisztító telep és csatorna hálózat fejlesztés) törlesztése	1 320 000	0					1 320 000	0	1 320 000	0
K912	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0					0	0	0	0
K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	1 320 000	0	0	0	0	0	1 320 000	0	1 320 000	0
K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0					0	0	0	0
K914	ÁHB megelőlegezések visszafizetése	0	0					0	0	0	0
K915	Irányító szervi támogatások folyósítása	1 493 710 102	2 019 870 743					1 493 710 102	2 019 870 743		
K917	Pénzügyi lízing kiadásai	646 000	646 000					646 000	646 000	646 000	646 000
K91	Belföldi finanszírozás kiadásai	1 495 676 102	2 020 516 743	0	0	0	0	1 495 676 102	2 020 516 743	1 966 000	646 000
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1-9)		3 086 644 364	3 570 517 402	888 294 615	1 065 059 000	1 150 359 787	2 083 786 643	5 125 298 766	6 719 363 045	3 631 588 664	4 699 492 302

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelete

Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről

Önkormányzati intézmények működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok részletes bemutatása

3. melléklet

Ft

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Rovat- szám	Megnevezés	Pilisvörösvári Német Nemzetiségi Óvoda 2023. év eredeti előirányzat	Pilisvörösvári Német Nemzetiségi Óvoda 2024. év eredeti előirányzat	Művészetek Háza 2023. év eredeti előirányzat	Művészetek Háza 2024. év eredeti előirányzat	GESZ 2023. év eredeti előirányzat	GESZ 2024. év eredeti előirányzat	Pilisvörösvár Típegő Bölcsőde 2023. év eredeti előirányzat	Pilisvörösvár Típegő Bölcsőde 2024. év eredeti előirányzat	Pilisvörösvári Szakrendelő 2023. évi eredeti előirányzat	Pilisvörösvári Szakrendelő 2024. évi eredeti előirányzat	Önkormányzati intézmények 2023. évi előirányzat összesen eredeti előirányzat	Önkormányzati intézmények 2024. évi előirányzat összesen eredeti előirányzat
1	B1												
2	Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről									544 050 800	688 688 400	544 050 800	688 688 400
3	B2												
4	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről											0	0
5	Áru- és készletértékesítés ellenértéke											0	0
6	B401	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Városi Könyvtár egyéb bevétele			1 000 000	866 000							1 000 000	866 000
8	Vörösvári Napok bevételei			3 543 000	4 500 000							3 543 000	4 500 000
9	Egyéb rendezvények			9 449 000	11 000 000							9 449 000	11 000 000
10	Helyiség bérlet és egyéb bevételek	1 000 000	1 300 000	8 000 000	9 000 000					4 900 000	5 200 000	13 900 000	15 500 000
11	Vörösvári Napok vendéglátások helypénze			2 835 000	5 000 000							2 835 000	5 000 000
12	Jégpálya bevétele				13 000 000							0	13 000 000
13	Red Run			1 180 700	1 200 000								1 200 000
14	B402	1 000 000	1 300 000	26 007 700	44 566 000		0	0	0	4 900 000	5 200 000	31 907 700	51 066 000
15	B403			0						10 300 000	13 500 000	10 300 000	13 500 000
16	B405			0				3 300 000	3 480 000			3 300 000	3 480 000
17	B406			4 592 300	8 253 000							4 592 300	8 253 000
18	B408			0						4 500 000	5 000 000	4 500 000	5 000 000
19	B411												
20	B4	1 000 000	1 300 000	30 600 000	52 819 000	0	0	3 300 000	3 480 000	19 700 000	23 700 000	54 600 000	81 299 000
21	B6	0	0	0	2 500 000	0	0	0	0	0	0	0	2 500 000
22	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	B1-B7	1 000 000	1 300 000	30 600 000	55 319 000	0	0	3 300 000	3 480 000	563 750 800	712 388 400	598 650 800	772 487 400
24	költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI	-614 990 211	-831 428 807	-165 087 349	-243 071 425	-46 213 139	-58 213 003	-56 580 373	-166 409 013	-32 117 415	-15 587 196	-914 988 487	-1 283 535 052
25	költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI	-1 524 000	-8 980 805	-254 000	-1 485 190	-445 000	-445 000	-127 000	-1 266 000	-826 000	-15 587 196	-3 176 000	-27 764 191
26	B8131			0	0			0		0	0	0	0
27	B8131			0	0			0		0	0	0	0
28	B813	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	B816	616 514 211	840 409 612	165 341 349	244 556 615	46 658 139	58 658 003	56 707 373	167 675 013	32 943 415		918 164 487	1 311 299 243
30	B8	616 514 211	840 409 612	165 341 349	244 556 615	46 658 139	58 658 003	56 707 373	167 675 013	32 943 415	0	918 164 487	1 311 299 243
31	B1-B8	617 514 211	841 709 612	195 941 349	299 875 615	46 658 139	58 658 003	60 007 373	171 155 013	596 694 215	712 388 400	1 516 815 287	2 083 786 643
32	K11-K122	469 672 230	653 063 050	75 529 293	95 170 519	36 951 110	43 513 852	46 808 372	128 117 934	378 228 838	492 411 668	1 007 189 843	1 412 277 023
33	K123				3 418 584								3 418 584
34	K1	469 672 230	653 063 050	76 779 293	96 420 519	36 951 110	43 513 852	46 808 372	128 117 934	378 228 838	492 411 668	1 008 439 843	1 413 527 023
35	K2	64 886 981	89 504 562	10 702 556	13 625 096	5 009 029	6 282 151	6 265 001	17 213 079	51 880 377	65 746 187	138 743 944	192 371 075
36	K3	81 431 000	90 161 195	108 205 500	188 344 810	4 253 000	8 417 000	6 807 000	24 558 000	165 759 000	138 643 349	366 455 500	450 124 354
37	K4				500 000							0	500 000
38	K5			25 000 000	45 000 000							25 000 000	45 000 000
39	K6			9 300 000	21 000 000							9 300 000	21 000 000
40	K7			12 000 000	13 000 000							12 000 000	13 000 000
41	K8			32 137 000									32 137 000
42	K9			6 000 000	7 328 000								7 328 000
43	K10			0								0	0
44	K11-K5	615 990 211	832 728 807	195 687 349	298 390 425	46 213 139	58 213 003	59 880 373	169 889 013	595 868 215	696 801 204	1 513 639 287	2 056 022 452
45	K6	1 524 000	4 802 886	254 000	1 485 190	445 000	445 000	127 000	1 266 000	826 000	15 587 196	3 176 000	23 586 272
46	K7	0	4 177 919	0								0	4 177 919
47	K8	0	0	0								0	0
48	K6-K8	1 524 000	8 980 805	254 000	1 485 190	445 000	445 000	127 000	1 266 000	826 000	15 587 196	3 176 000	27 764 191
49	K11-K8	617 514 211	841 709 612	195 941 349	299 875 615	46 658 139	58 658 003	60 007 373	171 155 013	596 694 215	712 388 400	1 516 815 287	2 083 786 643

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről

Pilisvörösvár Város Önkormányzata költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban

4. melléklet

Ft

A	B	C	D	E	F
Rovat- szám	BEVÉTELEK	2023. évi összes előirányzat	kötelező feladatok 2024.év	önként vállalt feladatok 2024.év	ÖSSZESEN 2024.év
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	1 261 595 507	1 500 506 589		1 500 506 589
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0		0
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 261 595 507	1 500 506 589	0	1 500 506 589
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
B34	Vagyon típusú adó (magánszemélyek kommunális adója)	82 000 000	82 000 000		82 000 000
B35	Termékek és szolgáltatások adói (Helyi iparüzési adó, gépjármű adó)	902 000 000	1 202 000 000		1 202 000 000
B36	Egyéb közhatalmi bevételek	13 000 000	18 000 000		18 000 000
B3	Közhatalmi bevételek	997 000 000	1 302 000 000	0	1 302 000 000
B401	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	13 000 000	0	0	0
B402	Szolgáltatások ellenértéke	54 144 000	50 728 000		50 728 000
B403	Közvetített szolgáltatások értéke (továbbszámlázott szolgáltatások)	29 098 000	33 544 000		33 544 000
B404	Tulajdonosi bevételek	9 000 000	15 000 000		15 000 000
B405	Ellátási díjak	0	0		0
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	9 445 268	8 724 000		8 724 000
B407	Általános fogalmi adó visszatérítése	8 303 991	3 830 000		3 830 000
B408	Kamatbevételek	120 000 000	60 000 000		60 000 000
B4	Működési bevételek	242 991 259	171 826 000	0	171 826 000
B5	Felhalmozási bevételek	0	3 400 000	0	3 400 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	1 500 000	0	1 500 000
B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0		0
B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	5 000 000	250 000		250 000
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	5 000 000	250 000	0	250 000
	Működési bevételek összesen	2 501 586 766	2 975 832 589	0	2 975 832 589
	Felhalmozási bevételek összesen	5 000 000	3 650 000	0	3 650 000
B1-B7	Kölségvetési bevételek	2 506 586 766	2 979 482 589	0	2 979 482 589
	kölségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI	1 369 362 843	1 513 050 054	-38 812 000	1 474 238 054
	kölségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI	-453 744 339	-44 756 124	0	-44 756 124
B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0		0
B812	Kincstárjegy	0	0		0
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre	121 313 259	302 663 498		302 663 498
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozásra	458 744 339	289 021 315		289 021 315
B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele működésre				
B813	Maradvány igénybevétele	580 057 598	591 684 813	0	591 684 813
B816	Központi, irányító szervei támogatás				0
B8	Finanszírozási bevételek	580 057 598	591 684 813	0	591 684 813
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	3 086 644 364	3 571 167 402	0	3 571 167 402
Rovat- szám	KIADÁSOK	2023. évi összes előirányzat	kötelező feladatok 2024.év	önként vállalt feladatok 2024.év	ÖSSZESEN 2024.év
K1	Személyi juttatások (Önként vállalt tevékenység esetében: Településőrök)	88 852 402	96 027 000		96 027 000
K123	ebből: - Reprezentációs kiadás	15 000 000	16 500 000		16 500 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 979 643	15 660 000		15 660 000
K3	Dologi kiadások	360 532 000	375 413 000		375 413 000
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	28 632 000	36 132 000		36 132 000
K502	Elvonások és befizetések	211 143 566	260 562 758		260 562 758
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	250 124 312	287 615 777	10 344 000	297 959 777
K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	163 960 000	146 160 000	28 468 000	174 628 000
K513	Tartalékok-általános	15 000 000	31 000 000		31 000 000
K513	Tartalékok-Működési célú	0	0		0
K513	Tartalékok-Nevesített fejlesztési	400 000 000	214 212 000		214 212 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	1 040 227 878	939 550 535	38 812 000	978 362 535
K6	Beruházások	58 744 339	48 406 124		48 406 124
K7	Felújítások	0	0		0
K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0		0
K88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0		0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
	Működési kiadások összesen	1 532 223 923	1 462 782 535	38 812 000	1 501 594 535
	Felhalmozási kiadások összesen	58 744 339	48 406 124	0	48 406 124
K1-K8	Kölségvetési kiadások	1 590 968 262	1 511 188 659	38 812 000	1 550 000 659
K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	1 320 000	0		0
K914	ÁHB megelőlegezések visszafizetése	0	0		0
K915	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	1 493 710 102	2 019 870 743		2 019 870 743
K917	Pénzügyi lízing kiadásai	646 000	646 000		646 000
K9	Finanszírozási kiadások	1 495 676 102	2 020 516 743	0	2 020 516 743
	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	3 086 644 364	3 531 705 402	38 812 000	3 570 517 402

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről**

Pilisvörösvári Polgármesteri Hivatal költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban

5. melléklet

Ft

A	B	C	D	E	F
Rovat- szám	BEVÉTELEK	2023. évi összes előirányzat	Eredeti előirányzat kötelező feladatok 2024.év	Eredeti előirányzat önként vállalt feladatok 2024.év	Eredeti előirányzat ÖSSZESEN 2024.év
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	0	0		0
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0		0
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
B34	Vagyoni típusú adó (magánszemélyek kommunális adója)	0	0	0	0
B35	Termékek és szolgáltatások adói (Helyi iparüzési adó, gépjármű adó)	0	0		0
B36	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0		0
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
B401	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	0	0	13 000 000	13 000 000
B402	Szolgáltatások ellenértéke	176 624 000	0	191 000 000	191 000 000
B403	Közvetített szolgáltatások értéke (továbbszámlázott szolgáltatások)	3 500 000	6 000 000		6 000 000
B404	Tulajdonosi bevételek	0	0		0
B405	Ellátási díjak	28 200 000	34 050 000		34 050 000
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	63 674 000	12 733 500	52 780 000	65 513 500
B407	Általános fogalmi adó visszatérítése	40 751 000	14 100 000	32 824 000	46 924 000
B408	Kamatbevételek	0	0		0
B410	Egyéb működési bevételek	0	0		0
B4	Működési bevételek	312 749 000	66 883 500	289 604 000	356 487 500
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0		0
B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0		0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
B4-B7	Működési bevételek összesen	312 749 000	66 883 500	289 604 000	356 487 500
B4-B7	Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0
B1-B7	Költségvetési bevételek	312 749 000	66 883 500	289 604 000	356 487 500
	költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI	-573 045 615	-702 070 500	0	-702 070 500
	költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI	-2 500 000	-6 501 000	0	-6 501 000
B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0		0
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	0	0		0
B813	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0
B816	Központi, irányító szervei támogatás	575 545 615	708 571 500		708 571 500
B8	Finanszírozási bevételek	575 545 615	708 571 500	0	708 571 500
B1-B8	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	888 294 615	775 455 000	289 604 000	1 065 059 000
Rovat- szám	KIADÁSOK	2023. évi összes előirányzat	Eredeti előirányzat kötelező feladatok 2024.év	Eredeti előirányzat önként vállalt feladatok 2024.év	Eredeti előirányzat ÖSSZESEN 2024.év
K1	Személyi juttatások	407 042 425	436 833 000	51 672 000	488 505 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	55 348 939	59 590 000	8 017 000	67 607 000
K3	Dologi kiadások	423 403 251	272 531 000	229 915 000	502 446 000
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
K502	Elvonások és befizetések	0	0		0
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0		0
K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0		0
K513	Tartalékok-Általános	0	0		0
K513	Tartalékok-Működési célú	0	0		0
K513	Tartalékok-Nevesített fejlesztési	0	0		0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
K6	Beruházások	2 500 000	6 501 000	0	6 501 000
K7	Felújítások	0	0	0	0
K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0		0
K89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0		0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
K1-K8	Működési kiadások összesen	885 794 615	768 954 000	289 604 000	1 058 558 000
K1-K8	Felhalmozási kiadások összesen	2 500 000	6 501 000	0	6 501 000
K1-K8	Költségvetési kiadások	888 294 615	775 455 000	289 604 000	1 065 059 000
K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0		0
K915	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	0	0		0
K9	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
K1-K9	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	888 294 615	775 455 000	289 604 000	1 065 059 000

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről**

Pilisvörösvári Szakrendelő költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban

6. melléklet

Ft

A	B	C	D	E	F
Rovat- szám	BEVÉTELEK	2023. évi összes előirányzat	kötelező feladatok 2024.év	önként vállalt feladatok 2024.év	ÖSSZESEN 2024.év
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	544 050 800	688 688 400		688 688 400
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0		0
B34	Vagyon típusú adó (magánszemélyek kommunális adója)				0
B35	Termékek és szolgáltatások adói (Helyi iparüzési adó, gépjármű adó)				0
B36	Egyéb közhatalmi bevételek				0
B3	Közhatalmi bevételek				0
B401	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	0		0	0
B402	Szolgáltatások ellenértéke	4 900 000	5 200 000		5 200 000
B403	Közvetített szolgáltatások értéke (továbbszámlázott szolgáltatások)	10 300 000	13 500 000		13 500 000
B404	Tulajdonosi bevételek				0
B405	Ellátási díjak	0			0
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0			0
B407	Általános fogalmi adó visszatérítése	0			0
B408	Kamatbevételek	4 500 000	5 000 000		5 000 000
B4	Működési bevételek	19 700 000	23 700 000	0	23 700 000
B5	Felhalmozási bevételek	0			0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0			0
B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	0			0
B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0			0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0			0
	Működési bevételek összesen	563 750 800	712 388 400	0	712 388 400
	Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0
B1-B7	Költségvetési bevételek	563 750 800	712 388 400	0	712 388 400
	költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI	-32 117 415	15 587 196	0	15 587 196
	költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI	-826 000	-15 587 196	0	-15 587 196
B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0			0
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0		0	0
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	0	0		0
B813	Maradvány igénybevétele	0	0		0
B816	Központi, irányító szervei támogatás	32 943 415	0		0
B8	Finanszírozási bevételek	32 943 415	0	0	0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	596 694 215	712 388 400	0	712 388 400
Rovat- szám	KIADÁSOK	2023. évi összes előirányzat	kötelező feladatok 2024.év	önként vállalt feladatok 2024.év	ÖSSZESEN 2024.év
K1	Személyi juttatások	378 228 838	492 411 668		492 411 668
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	51 880 377	65 746 187		65 746 187
K3	Dologi kiadások	165 759 000	138 643 349		138 643 349
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				0
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről				0
K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				0
K513	Tartalékok-általános				0
K513	Tartalékok-Működési célú				0
K513	Tartalékok-Nevesített fejlesztési				0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0		0
K6	Beruházások	826 000	15 587 196		15 587 196
K7	Felújítások	0			0
K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				0
K88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			0
	Működési kiadások összesen	595 868 215	696 801 204	0	696 801 204
	Felhalmozási kiadások összesen	826 000	15 587 196	0	15 587 196
K1-K8	Költségvetési kiadások	596 694 215	712 388 400	0	712 388 400
K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				0
K915	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása				0
K9	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	596 694 215	712 388 400	0	712 388 400

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről**

Pilisvörösvári Német Nemzetiségi Óvoda költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban

7. melléklet

Ft

A	B	C	D	E	F
Rovat- szám	BEVÉTELEK	2023. évi összes előirányzat	kötelező feladatok 2024.év	önként vállalt feladatok 2024.év	ÖSSZESEN 2024.év
1					
2	B11	Önkormányzatok működési támogatásai			0
3	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			0
4	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			0
5	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			0
6	B34	Vagyoni típusú adó (magánszemélyek kommunális adója)			0
7	B35	Termékek és szolgáltatások adói (Helyi iparüzési adó, gépjármű adó)			0
8	B36	Egyéb közhatalmi bevételek			0
9	B3	Közhatalmi bevételek			0
10	B401	Áru- és készletértékesítés ellenértéke			0
11	B402	Szolgáltatások ellenértéke	1 000 000		1 300 000
12	B403	Közvetített szolgáltatások értéke (továbbszámlázott szolgáltatások)			0
13	B404	Tulajdonosi bevételek			0
14	B405	Ellátási díjak			0
15	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0		
16	B407	Általános fogalmi adó visszatérítése			
17	B408	Kamatbevételek			0
18	B4	Működési bevételek	1 000 000	0	1 300 000
19	B5	Felhalmozási bevételek			0
20	B6	Működési célú átvett pénzeszközök			0
21	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			0
22	B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
23	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
24		Működési bevételek összesen	1 000 000	0	1 300 000
25		Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0
26	B1-B7	Kötségvetési bevételek	1 000 000	0	1 300 000
27		kötségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI	-614 990 211	-831 428 807	0
28		kötségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI	-1 524 000	-8 980 805	0
29	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		0	0
30	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE			0
31	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA		0	0
32	B813	Maradvány igénybevétele			0
33	B816	Központi, irányító szervei támogatás	616 514 211	840 409 612	840 409 612
34	B8	Finanszírozási bevételek	616 514 211	840 409 612	0
35		BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	617 514 211	840 409 612	1 300 000
36					
Rovat- szám	KIADÁSOK	2023. évi összes előirányzat	kötelező feladatok 2024.év	önként vállalt feladatok 2024.év	ÖSSZESEN 2024.év
37	K1	Személyi juttatások	469 672 230	653 063 050	653 063 050
38	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	64 886 981	89 504 562	89 504 562
39	K3	Dologi kiadások	81 431 000	88 861 195	90 161 195
40	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai			0
41	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről			0
42	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			0
43	K513	Tartalékok-általános			0
44	K513	Tartalékok-Működési célú			0
45	K513	Tartalékok-Nevesített fejlesztési			0
46	K5	Egyéb működési célú kiadások			0
47	K6	Beruházások	1 524 000	4 802 886	4 802 886
48	K7	Felújítások		4 177 919	4 177 919
49	K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			0
50	K88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			0
51	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások			0
52		Működési kiadások összesen	615 990 211	831 428 807	1 300 000
53		Felhalmozási kiadások összesen	1 524 000	8 980 805	0
54	K1-K8	Kötségvetési kiadások	617 514 211	840 409 612	1 300 000
56	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			
57	K915	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása			
58	K9	Finanszírozási kiadások	0	0	0
59		KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	617 514 211	840 409 612	1 300 000

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelete
 Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről

Művészetek Háza költségvetése kötelező, önként vállalt és vállalkozási feladat szerinti bontásban

8. melléklet
 Ft

A	B	C	D	E	F
Rovat- szám	BEVÉTELEK	2023. évi összes előirányzat	kötelező feladatok 2024.év	önként vállalt feladatok 2024.év	ÖSSZESEN 2024.év
B11	Önkormányzatok működési támogatásai				0
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				0
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				0
B34	Vagyon típusú adó (magánszemélyek kommunális adója)				0
B35	Termékek és szolgáltatások adói (Helyi iparüzési adó, gépjármű adó)				0
B36	Egyéb közhatalmi bevételek				0
B3	Közhatalmi bevételek				0
B401	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	0	0		0
B402	Szolgáltatások ellenértéke	26 007 700	35 566 000	9 000 000	44 566 000
B403	Közvetített szolgáltatások értéke (továbbszámlázott szolgáltatások)				0
B404	Tulajdonosi bevételek				0
B405	Ellátási díjak				0
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 592 300	8 253 000		8 253 000
B407	Általános fogalmi adó visszatérítése	0			0
B408	Kamatbevételek				0
B4	Működési bevételek	30 600 000	43 819 000	9 000 000	52 819 000
B5	Felhalmozási bevételek				0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök		2 500 000		2 500 000
B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök				0
B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0
	Működési bevételek összesen	30 600 000	46 319 000	9 000 000	55 319 000
	Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0
B1-B7	Költségvetési bevételek	30 600 000	46 319 000	9 000 000	55 319 000
	költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI	-165 087 349	-243 071 425	0	-243 071 425
	költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI	-254 000	-1 485 190	0	-1 485 190
B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		0		0
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE				0
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA		0		0
B813	Maradvány igénybevétele				0
B816	Központi, irányító szervek támogatás	165 341 349	244 556 615	0	244 556 615
B8	Finanszírozási bevételek	165 341 349	244 556 615	0	244 556 615
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	195 941 349	290 875 615	9 000 000	299 875 615
Rovat- szám	KIADÁSOK	2023. évi összes előirányzat	kötelező feladatok 2024.év	önként vállalt feladatok 2024.év	ÖSSZESEN 2024.év
K1	Személyi juttatások	76 779 293	96 420 519		96 420 519
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 702 556	13 625 096		13 625 096
K3	Dologi kiadások	108 205 500	179 344 810	9 000 000	188 344 810
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				0
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről				0
K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				0
K513	Tartalékok-általános				0
K513	Tartalékok-Működési célú				0
K513	Tartalékok-Nevesített fejlesztési				0
K5	Egyéb működési célú kiadások				0
K6	Beruházások	254 000	1 485 190		1 485 190
K7	Felújítások				0
K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				0
K88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások				0
	Működési kiadások összesen	195 687 349	289 390 425	9 000 000	298 390 425
	Felhalmozási kiadások összesen	254 000	1 485 190	0	1 485 190
K1-K8	Költségvetési kiadások	195 941 349	290 875 615	9 000 000	299 875 615
K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				0
K915	Központi, irányító szervek támogatások folyósítása				0
K9	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	195 941 349	290 875 615	9 000 000	299 875 615

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről**

Gazdasági Ellátó Szervezet költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban

9. melléklet
Ft

A	B	C	D	E	F
Rovat- szám	BEVÉTELEK	2023. évi összes előirányzat	kötelező feladatok 2024.év	önként vállalt feladatok 2024.év	ÖSSZESEN 2024.év
B11	Önkormányzatok működési támogatásai				0
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				0
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				0
B34	Vagyon típusú adó (magánszemélyek kommunális adója)			0	0
B35	Termékek és szolgáltatások adói (Helyi iparüzési adó, gépjármű adó)				0
B36	Egyéb közhatalmi bevételek				0
B3	Közhatalmi bevételek			0	0
B401	Aru- és készletértékesítés ellenértéke				0
B402	Szolgáltatások ellenértéke				0
B403	Közvetített szolgáltatások értéke (továbbszámlázott szolgáltatások)				0
B404	Tulajdonosi bevételek				0
B405	Ellátási díjak				0
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó				0
B407	Általános fogalmi adó visszatérítése				0
B408	Kamatbevételek				0
B4	Működési bevételek				0
B5	Felhalmozási bevételek				0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök				0
B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök				0
B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0
	Működési bevételek összesen	0	0	0	0
	Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0
B1-B7	Költségvetési bevételek	0	0	0	0
	költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI	-46 213 139	-58 213 003	0	-58 213 003
	költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI	-445 000	-445 000	0	-445 000
B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			0	0
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE			0	0
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA			0	0
B813	Maradvány igénybevétele			0	0
B816	Központi, irányító szervi támogatás	46 658 139	58 658 003	0	58 658 003
B8	Finanszírozási bevételek	46 658 139	58 658 003	0	58 658 003
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		46 658 139	58 658 003	0	58 658 003
Rovat- szám	KIADÁSOK	2023.év kötelező feladatok	kötelező feladatok 2024.év	önként vállalt feladatok 2024.év	ÖSSZESEN 2024.év
K1	Személyi juttatások	36 951 110	43 513 852	0	43 513 852
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 009 029	6 282 151	0	6 282 151
K3	Dologi kiadások	4 253 000	8 417 000	0	8 417 000
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				0
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről				0
K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről				0
K513	Tartalékok-általános				0
K513	Tartalékok-Működési célú				0
K513	Tartalékok-Nevesített fejlesztési				0
K5	Egyéb működési célú kiadások				0
K6	Beruházások	445 000	445 000	0	445 000
K7	Felújítások				0
K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				0
K88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről				0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások				0
	Működési kiadások összesen	46 213 139	58 213 003	0	58 213 003
	Felhalmozási kiadások összesen	445 000	445 000	0	445 000
K1-K8	Költségvetési kiadások	46 658 139	58 658 003	0	58 658 003
K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülről				
K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása				
K9	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		46 658 139	58 658 003	0	58 658 003

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről**

Pilisvörösvár Típegő Bölcsőde költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban

10. melléklet

Ft

A	B	C	D	E	F
Rovat- szám	BEVÉTELEK	2023. évi összes előirányzat	kötelező feladatok 2024.év	önként vállalt feladatok 2024.év	ÖSSZESEN 2024.év
B11	Önkormányzatok működési támogatásai			0	0
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			0	0
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			0	0
B34	Vagyon típusú adó (magánszemélyek kommunális adója)			0	0
B35	Termékek és szolgáltatások adói (Helyi iparüzési adó, gépjármű adó)			0	0
B36	Egyéb közhatalmi bevételek			0	0
B3	Közhatalmi bevételek			0	0
B401	Aru- és készletértékesítés ellenértéke			0	0
B402	Szolgáltatások ellenértéke			0	0
B403	Közvetített szolgáltatások értéke (továbbszámlázott szolgáltatások)			0	0
B404	Tulajdonosi bevételek			0	0
B405	Ellátási díjak	3 300 000	3 480 000	0	3 480 000
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
B407	Általános forgalmi adó visszatérítése				
B408	Kamatbevételek			0	0
B4	Működési bevételek	3 300 000	3 480 000	0	3 480 000
B5	Felhalmozási bevételek			0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök			0	0
B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök			0	0
B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0	0
	Működési bevételek összesen	3 300 000	3 480 000	0	3 480 000
	Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0
B1-B7	Költségvetési bevételek	3 300 000	3 480 000	0	3 480 000
	költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI	-56 580 373	-166 409 013	0	-166 409 013
	költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI	-127 000	-1 266 000	0	-1 266 000
B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			0	0
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE			0	0
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA			0	0
B813	Maradvány igénybevétele			0	0
B816	Központi, irányító szervei támogatás	56 707 373	167 675 013	0	167 675 013
B8	Finanszírozási bevételek	56 707 373	167 675 013	0	167 675 013
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	60 007 373	171 155 013	0	171 155 013
Rovat- szám	KIADÁSOK	2023. év kötelező feladatok	kötelező feladatok 2024.év	önként vállalt feladatok 2024.év	ÖSSZESEN 2024.év
K1	Személyi juttatások	46 808 372	128 117 934		128 117 934
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 265 001	17 213 079		17 213 079
K3	Dologi kiadások	6 807 000	24 558 000		24 558 000
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				0
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről				0
K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				0
K513	Tartalékok-általános				0
K513	Tartalékok-Működési célú				0
K513	Tartalékok-Nevesített fejlesztési				0
K5	Egyéb működési célú kiadások				0
K6	Beruházások	127 000	1 266 000		1 266 000
K7	Felújítások				0
K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				0
K88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások				0
	Működési kiadások összesen	59 880 373	169 889 013	0	169 889 013
	Felhalmozási kiadások összesen	127 000	1 266 000	0	1 266 000
K1-K8	Költségvetési kiadások	60 007 373	171 155 013	0	171 155 013
K911	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre				0
K915	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása				0
K9	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	60 007 373	171 155 013	0	171 155 013

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről
Pilisvörösvár Város Önkormányzata működési és felhalmozási célú támogatások bevételei

11. melléklet
Ft

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L		
Rovat-szám	Rovat megnevezése	Önkormányzat 2023. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2024. évi eredeti előirányzat	Polgármesteri Hivatal 2023. évi eredeti előirányzat	Polgármesteri Hivatal 2024. évi eredeti előirányzat	Önkormányzati intézmények 2023. évi eredeti előirányzat	Önkormányzati intézmények 2024. évi eredeti előirányzat	2023. évi előirányzat	Eredeti Összesen	2024. évi előirányzat	Eredeti Összesen	2023. évi Konszolidált eredeti előirányzat	2024. évi Konszolidált eredeti előirányzat
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	310 101 634	347 255 619					310 101 634	347 255 619	310 101 634	347 255 619	310 101 634	347 255 619
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	464 604 210	686 733 114					464 604 210	686 733 114	464 604 210	686 733 114	464 604 210	686 733 114
B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	197 588 301	254 609 886					197 588 301	254 609 886	197 588 301	254 609 886	197 588 301	254 609 886
B1132	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	158 810 851	179 551 697					158 810 851	179 551 697	158 810 851	179 551 697	158 810 851	179 551 697
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	41 627 750	32 356 273					41 627 750	32 356 273	41 627 750	32 356 273	41 627 750	32 356 273
B115	Működési célú központosított előirányzatok, Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	88 862 761						88 862 761	0	88 862 761	0	88 862 761	0
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	1 261 595 507	1 500 506 589	0	0	0	0	1 261 595 507	1 500 506 589	1 261 595 507	1 500 506 589	1 261 595 507	1 500 506 589
B121	Elvonások és befizetések bevételei (maradvány visszautalása)							0	0	0	0	0	0
	<i>Szakorvosi Rendelőintézet Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő (NEAK, előtte OEP) finanszírozás</i>					544 050 800	688 688 400	544 050 800	688 688 400	544 050 800	688 688 400	544 050 800	688 688 400
	<i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>												
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			0	0	544 050 800	688 688 400	544 050 800	688 688 400	544 050 800	688 688 400	544 050 800	688 688 400
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 261 595 507	1 500 506 589	0	0	544 050 800	688 688 400	1 805 646 307	2 189 194 989	1 805 646 307	2 189 194 989	1 805 646 307	2 189 194 989
B211	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások							0	0	0	0	0	0
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							0	0	0	0	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B1-B2	Támogatási bevételek összesen	1 261 595 507	1 500 506 589	0	0	544 050 800	688 688 400	1 805 646 307	2 189 194 989	1 805 646 307	2 189 194 989	1 805 646 307	2 189 194 989

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről

Pilisvörösvár Város Önkormányzata általános működésének és ágazati feladatainak állami támogatása

Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 2. és 3. számú melléklete alapján Pilisvörösvár Város Önkormányzata általános működésének és ágazati feladatainak támogatása

12. melléklet

Ft

A	B	C
		Támogatás összege 2024
I. A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA		
Sor- szám	Jogcím	
1	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	228 656 745
2	1.1.1.2. Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	14 944 800
3	1.1.1.3. Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	39 579 300
4	1.1.1.4. Településüzemeltetés - köztemető támogatása	100 000
5	1.1.1.5. Településüzemeltetés - közutak támogatása	20 738 424
6	1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	40 938 800
7	1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	2 297 550
8	A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK TÁMOGATÁSA BESZÁMÍTÁS ÉS KIEGÉSZÍTÉS UTÁN ÖSSZESEN	347 255 619
II. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA		
Sor- szám	Jogcím	
9	1.2.1.1. Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	88 083 114
10	1.2.2.1. Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	380 926 000
11	1.2.3.1.1.1. Pedagógusok II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	12 906 000
12	1.2.3.1.1.1.2. Mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	2 674 000
13	1.2.4.1.1. Nmzetiségi pótlékban részesülő pedagógus - pótlék felső határa	36 567 000
14	1.2.5.1.1. Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	160 674 000
15	1.2.5.1.2. Pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	4 186 000
16	1.2.7. Diabétesz ellátási pótlék	717 000
17	1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	686 733 114
III. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA		
Sor- szám	Jogcím	
18	1.3.2.1. Család- és gyermekjóléti szolgálat	25 243 780
19	1.3.2.2.1. Család- és gyermekjóléti központ	54 035 490
20	1.3.2.2.2. Család- és gyermekjóléti központ - óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	36 757 248
21	1.3.2.3.2. Szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	6 534 150
22	1.3.2.4.3. Személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás	20 366 060
23	1.3.2.6.2. Idősorúak nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	11 544 280
24	1.3.2.7.2.1. Fogatékos személyek nappali intézményi ellátása - autista diagnózissal nem rendelkező ellátottak - társulás által történő feladatellátás	7 286 760
25	1.3.2.7.2.1. Fogatékos személyek nappali intézményi ellátása - autista diagnózissal rendelkező ellátottak - társulás által történő feladatellátás	3 151 300
26	1.3.3.1.1. Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	34 088 000
27	1.3.3.1.2. Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	6 838 000
28	1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetési támogatás	12 324 800
29	1.3.4.1. Bértámogatás	21 746 700
30	1.3.4.2. Intézményüzemeltetési támogatás	14 693 318
31	1.3. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	254 609 886
32	1.4.1.1. Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	66 463 200
33	1.4.1.2. Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	113 088 497
34	1.4. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	179 551 697

	Támogatás összege 2024
--	---------------------------------------

IV. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

Sor- szám	Jogcím	Támogatás összege
33	1.5.2. Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	32 356 273
34	1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	32 356 273

2022. évi XXV.törvény 3. melléklet

35	2.1.9. A 10 000 lakos feletti önkormányzatok energiaáremelkedés miatti támogatása	
36	2.1.9. A 10 000 lakos feletti önkormányzatok energiaáremelkedés miatti támogatása	-
37	2.2.3. Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	
38	2.2.3. Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	-
39	2.3.3. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	
40	2.3.3. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	-
41	ÖSSZESEN:	1 500 506 589
42	42.5.5. Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	-260 562 758
43	MINDÖSSZESEN:	1 239 943 831

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről**

Pilisvörösvár Város Önkormányzata intézményi normatíva kimutatása

13. melléklet

A	B	C	D	E	
1	Pilisvörösvári Német Nemzetiségi Óvoda			Ft	
2	sor- szám	Jogcím	fajlagos összeg	mutató	összesen Ft:
3	1	1.2.1.1. Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	172 374	511	88 083 114
4	2	1.2.2.1. pedagógusok átlagbéralapú támogatása	8 372 000	45,5	380 926 000
5	3	1.2.3.1.1.1.1. pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő	717 000	17	12 189 000
6	4	1.2.3.1.1.1.2. mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	2 674 000	1	2 674 000
7	5	1.2.4.1.1. Nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus	1 434 000	25,5	36 567 000
8	6	1.2.5.1.1. pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	5 268 000	30,5	160 674 000
9	7	1.2.5.1.2. pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	8 372 000	0,5	4 186 000
10	8	1.2.7. Diabétesz ellátási pótlék	717 000	1	717 000
11	9	1.4. A települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása (arányosított létszámmal)	212 487	490	104 118 736
12	10	Pilisvörösvári Német Nemzetiségi Óvoda összesen			790 134 850
13	Pilisvörösvári Típegő Bölcsőde				
14	sor- szám	Jogcím	fajlagos összeg	mutató	összesen Ft:
15	11	1.2.5.1.1.1.1. pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő	717 000	1	717 000
16	12	1.3.3.1.1. Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	8 522 000	4	34 088 000
17	13	1.3.3.1.2. Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	6 838 000	1	6 838 000
18	14	1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetési támogatás			12 324 800
19	15	1.4. A települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása (arányosított létszámmal)	212 487	15	3 187 308
20	16	Pilisvörösvári Típegő Bölcsőde összesen			57 155 108
21	Pilisvörösvári Templom Téri Német Nemzetiségi Általános Iskola				
22	sor- szám	Jogcím	fajlagos összeg	mutató	összesen Ft:
23	17	1.4. A települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	212 487	339	72 033 166
24	18	Pilisvörösvári Templom Téri Német Nemzetiségi Általános Iskola összesen			72 033 166
25	Városi Napos Oldal Szociális Központ				
26	sor- szám	Jogcím	fajlagos összeg	mutató	összesen Ft:
27	19	1.3.2.1. család- és gyermekjóléti szolgálat	6 643 100	számított létszá	25 243 780
28	20	1.3.2.2. család- és gyermekjóléti központ	6 510 300	számított létszá	54 035 490
29	21	1.3.2.2.2. Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	4 864	számított létszá	36 757 248
30	22	1.3.2.3.2. Szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	93 345	70	6 534 150
31	23	1.3.2.4.3. Személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás	783 310	26	20 366 060
32	24	1.3.2.6.2. Időskorúak nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	524 740	22	11 544 280
33	25	1.3.2.7.2. Fogytékos személyek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	1 214 460	6	7 286 760
34	26	1.3.2.7.2. Fogytékos személyek nappali intézményi ellátása - autista diagnózisú ellátottak - társulás által történő feladatellátás	1 575 650	2	3 151 300
35	27	1.3.4.1. Bértámogatás (idősek átmeneti gondozóháza)	7 248 900	3	21 746 700
36	28	1.3.4.2. Intézmény-üzemeltetési támogatás (idősek átmeneti gondozóháza)			14 693 318
37	29	1.4. A települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	212 487	1	212 487
38	30	Városi Napos Oldal Szociális Központ összesen:			201 571 573
39	Művészetek Háza - Kult. Központ és Városi Könyvtár				
40	sor- szám	Jogcím	fajlagos összeg	mutató	összesen Ft:
41	31	1.5.2. Települési önk. Egyes kulturális feladatainak támogatása	2 213		32 356 273
42	32	Művészetek Háza összesen			32 356 273

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről
Pilisvörösvár Város Önkormányzata és a Pilisvörösvári Polgármesteri Hivatal közhatalmi és működési bevételei

14. melléklet
Ft

A	B	C	D	E	F	G
Sorsz.	Rovat-szám	Rovat megnevezése	Önkormányzat 2023. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2024. évi eredeti előirányzat	Polgármesteri Hivatal 2023. évi eredeti előirányzat	Polgármesteri Hivatal 2024. évi eredeti előirányzat
1	B341	Magánszemélyek kommunális adója	82 000 000	82 000 000		
2	B34	Vagyoni típusú adó	82 000 000	82 000 000	0	0
3	B351	Helyi iparüzési adó	900 000 000	1 200 000 000		
4	B355	Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó	2 000 000	2 000 000		
5	B35	Termékek és szolgáltatások adói	902 000 000	1 202 000 000	0	0
6	B361	Szabálysértési pénz- és helyszíni bírság, közigazgatási bírság				
7	B361	Helyi adó pótlék, bírság	2 000 000	2 000 000		
8	B361	Talajterhelési díj	2 000 000	2 000 000		
9	B361	Közterület használati díj	9 000 000	14 000 000		
#	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	13 000 000	18 000 000	0	0
#	B3	Közhatalmi bevételek	997 000 000	1 302 000 000	0	0
#		Könyvkiadás				
#		Lapkiadás				
#		Egyéb áru- és készletértékesítés	13 000 000			13 000 000
#	B401	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	13 000 000	0	0	13 000 000
#		Bérelti díjak, egyéb szolgáltatás (haszonbérleti díj, munkakezdesi hozzájárulás)	44 997 000	41 648 000		
#		Köztemető	9 000 000	9 000 000		
#		Zöldterület kezelés (MAZSIHISZ, parkgondozás)	147 000	80 000		
#		Vörösvári Újság hirdetés			1 000 000	1 000 000
#		Munkahelyi étkeztetés és más szerv részére végzett szolgáltatás			175 624 000	190 000 000
#	B402	Szolgáltatások ellenértéke	54 144 000	50 728 000	176 624 000	191 000 000
#	B403	Közvetített szolgáltatások értéke (továbbszámlázott szolgáltatások)	29 098 000	33 544 000	3 500 000	6 000 000
#		Csatorna bérbeadás				
#		Önkormányzati lakás lakbér	9 000 000	15 000 000		
#		Egyéb sajátos bevétel (csatorna törlesztés)				
#	B404	Tulajdonosi bevételek	9 000 000	15 000 000	0	0
#		Gyermekéktetés köznevelési intézményben			28 000 000	34 000 000
#		Gyermekéktetés bölcsődében			200 000	50 000
#	B405	Ellátási díjak		0	28 200 000	34 050 000
#	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	9 445 268	8 724 000	63 674 000	65 513 500
#	B407	Általános forgalmi adó visszatérülése	8 303 991	3 830 000	40 751 000	46 924 000
#		Betét után kapott kamat				
#		Egyéb kamatbevételek				
#	B408	Kamatbevételek	120 000 000	60 000 000	0	0
#	B411	Egyéb működési bevételek				
#	B4	Egyéb működési bevételek	242 991 259	171 826 000	312 749 000	356 487 500

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről**

Pilisvörösvár Város Önkormányzata átvett pénzeszközei

15. melléklet

Ft

A	B	C	D
Sorszám	Megnevezés	Önkormányzat 2023. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2024. évi eredeti előirányzat
1	1 Működési célú pénzeszköztétel egyéb civil szervezetektől		
2	2 Működési célú pénzeszköztétel egyházaktól		
3	3 Működési célú pénzeszköztétel háztartásoktól		
4	4 Működési célú pénzeszköztétel pénzügyi vállalkozásoktól		
5	5 Működési célú pénzeszköztétel önkormányzatoktól		
6	6 Működési célú pénzeszköztétel vállalkozástól		
7	7 Működési célú pénzeszköztétel az Európai Unió költségvetéséből		
8	8 Működési célú pénzeszköztétel kormányoktól és nemzetközi szervezetektől		
9	9 Működési célú pénzeszköztétel egyéb külföldi forrásból		1 500 000
10	10 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről		
11	11 B6 Működési célú pénzeszköztételek államháztartáson kívülről	0	1 500 000
Sorszám	Megnevezés	Önkormányzat 2023. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2024. évi eredeti előirányzat
12	1 Felhalmozási célú pénzeszköztétel non-profit szervezetektől		
13	2 Felhalmozási célú pénzeszköztétel egyházaktól		
14	3 Felhalmozási célú pénzeszköztétel háztartásoktól (első lakáshoz jutók kölcsönének visszatérülése)		
15	4 Felhalmozási célú pénzeszköztétel pénzügyi vállalkozásoktól		
16	5 Felhalmozási célú pénzeszköztétel önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozástól		
17	6 Felhalmozási célú pénzeszköztétel egyéb (profitorientált) vállalkozástól	5 000 000	250 000
18	7 Felhalmozási célra kapott juttatások az Európai Unió költségvetéséből		
19	8 Felhalmozási célra kapott juttatások kormányoktól és nemzetközi szervezetektől		
20	9 Felhalmozási célra kapott juttatások egyéb külföldi forrásból		
21	10 Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről		
22	11 B7 Felhalmozási célú pénzeszköztételek államháztartáson kívülről	5 000 000	250 000

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről**

Pilisvörösvár Város Önkormányzata finanszírozási bevételei és kiadásai

16. melléklet

Ft

A	B	C	D	E	
Sorszám	Rovat- szám	Finanszírozási bevételek	Önkormányzat 2023. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2024. évi eredeti előirányzat	
1					
2	1	B8111 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
3	2	B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
4	3	B811 Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	
5	4	B812 Belföldi kincstárjegy	0	0	
6	5	B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre	121 313 259	302 663 498	
7	6	B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozásra	458 744 339	289 021 315	
8	7	B813 Maradvány igénybevétele	580 057 598	591 684 813	
9	8	B816 Központi, irányító szervei támogatás			
10	9	B817 Betétek megszüntetése			
11	10	B81 Belföldi finanszírozás bevételei	580 057 598	591 684 813	
12	11	B83 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
13	12	B8 Finanszírozási bevételek	580 057 598	591 684 813	
14					
	Sorszám	Rovat- szám	Finanszírozási kiadások	Önkormányzat 2023. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2024. évi eredeti előirányzat
15	1	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	1 320 000	0
16	2	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
17	3	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
18	4	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	1 320 000	0
19	5	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai		
20	6	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		
21	7	K915	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	1 493 710 102	2 019 870 743
22	8	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	646 000	646 000
23	9	K91 Belföldi finanszírozás kiadásai	1 495 676 102	2 020 516 743	
24	10	K92 Külföldi finanszírozás kiadásai		0	
25	11	K93 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai		0	
26	12	K9 Finanszírozási kiadások	1 495 676 102	2 020 516 743	

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről**

Pilisvörösvár Város Önkormányzata és a Pilisvörösvári Polgármesteri Hivatal dologi kiadás előirányzata

17. melléklet

Ft

A	B	C	D	E	F	G
Cofog	Sorszám	Megnevezése	Önkormányzat 2023. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2024. évi eredeti előirányzat	Polgármesteri Hivatal 2023. évi eredeti előirányzat	Polgármesteri Hivatal 2024. évi eredeti előirányzat
1						
2	011130	1 Igazgatási tevékenység	69 876 000	75 117 000	99 849 000	109 952 000
3	013320	2 Köztemető-fenntartási feladatok	16 579 000	16 705 000		
4	013350	3 Lakóingatlan és nem lakóingatlan üzemeltetése	87 667 000	85 861 000		
5	013360	4 Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások				
6	016010	5 Országgyűlési, önk. és európai parlamenti képviselőválasztáshoz kapcs. tevékenységek				
7	016020	6 Országgyűlési és helyi népszavazással kapcsolatos tevékenységek				
8	041233	7 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás				
9	045120	8 Út, autópálya építése	15 000 000	15 494 000		
10	045160	9 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése	20 610 000	21 277 000		
11	051030	10 Nem veszélyes (települési) hulladék	4 236 000	4 250 000		
12	052020	11 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása	1 976 000	1 976 000		
13	052080	12 Szennyvízcsatorna építés	2 500 000	2 962 000		
14	053020	13 Szennyeződésmentesítési tevékenységek	612 000	493 000		
15	062010	14 Településfejlesztés igazgatása	4 000 000	4 508 000		
16	064010	15 Közvilágítás	76 571 000	67 455 000		
17	066010	16 Zöldterület-kezelés	16 500 000	16 500 000		
18	066020	17 Város-, községgazd.i egyéb szol.	39 418 000	57 018 000		
19	072210	18 Járóbeteg ellátás	1 500 000	2 310 000		
20	072290	19 Járóbeteg-ellátás finanszírozása és támogatása				
21	081030	20 Sportlétesítmények üzemeltetése	3 227 000	3 227 000		
22	083030	21 Egyéb kiadói tevékenység			16 255 000	19 156 000
23	096015	22 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben			109 313 228	155 528 000
24	104035	23 Gyermekétkeztetés bölcsődében			4 440 023	7 051 000
25	107060	24 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	260 000	260 000		
26	900090	25 Vállalkozási tevékenység			193 546 000	210 759 000
27		26 ÖSSZESEN	360 532 000	375 413 000	423 403 251	502 446 000

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének /2021. (.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről
Pilisvörösvár Város Önkormányzata és a Pilisvörösvári Polgármesteri Hivatal általános igazgatási tevékenységének dologi kiadásai**

18. melléklet

Ft

A	B	C	D	E	F	G
Sorsz.	Rovatszám	Rovat megnevezése	Önkormányzat 2023. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2024. évi eredeti előirányzat	Polgármesteri Hivatal 2023. évi eredeti előirányzat	Polgármesteri Hivatal 2024. évi eredeti előirányzat
1	K311	Szakmai anyagok			143 000	143 000
2	K312	Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagok, készlet	2 794 000	3 205 000	5 419 000	6 463 000
3	K313	Áru beszerzés	2 781 000	3 234 000		
4	K31	Készletbeszerzés	5 575 000	6 439 000	5 562 000	6 606 000
5	K321	Egy különféle inf szolgáltatás	3 600 000	3 732 000	14 463 000	16 237 000
6	K322	Kommunikációs szolgáltatások (telefon)	492 000	546 000	650 000	
7	K32	Kommunikációs szolgáltatások	4 092 000	4 278 000	15 113 000	16 237 000
9	K3311	Villamosenergia szolgáltatás igénybevétele	280 000	50 000	15 495 000	10 000 000
10	K3312	Gázenergia szolgáltatás díja			19 741 000	19 741 000
11	K3314	Víz- és csatorna szolgáltatás díja			500 000	1 000 000
12	K3321	Vásárolt élelmezés teljesítése				50 000
13	K333	Bérelti díjak	2 623 000	2 728 000		
14	K334	Épületek és eszközök karbantartása, javítása	700 000	823 000	2 884 000	8 320 000
15	K335	Kiszámlázott termékek, szolgáltatások	8 068 000	3 900 000	3 150 000	6 000 000
16	K336	Számlázott szellemi tev				
17	K337	Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	22 920 000	28 398 000	19 191 000	21 428 000
18	K33	Szolgáltatási kiadások	34 591 000	35 899 000	60 961 000	66 539 000
19	K341	Belföldi, kiküldetés, útiköltség elszám.			80 000	200 000
20	K342	Reklám kiadások	8 633 000	8 124 000		
21	K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	8 633 000	8 124 000	80 000	200 000
22	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	9 841 000	12 952 000	15 032 000	16 644 000
23	K352	Áfabefizetés	486 000	486 000	300 000	2 000 000
24	K353	Kamat	450 000	554 000		
25	K355	Díjak egyéb befizetések kiadásai	6 208 000	6 385 000	2 801 000	1 726 000
26	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	16 985 000	20 377 000	18 133 000	20 370 000
27	K3	Dologi kiadások	69 876 000	75 117 000	99 849 000	109 952 000

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelete

Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről

Pilisvörösvár Város Önkormányzata és a Pilisvörösvári Polgármesteri Hivatal ellátottak pénzbeli juttatásai, szociális és gyermekjóléti pénzbeli és természetbeni juttatások előirányzata

19. melléklet

Ft

A	B	C	D	E
Sorszám	Rovatszám	Megnevezése	Önkormányzat 2023. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2024. évi eredeti előirányzat
1	K41	Társadalombiztosítási ellátások	0	0
2	K42	Természetbeni támogatás (Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményhez kapcsolódó)		
3	K42	Kiegészítő pénzbeli ellátás		
4	K42	Családi támogatások	0	0
5	K48	Krízis segély	1 500 000	1 500 000
6	K48	Köztemetés	1 500 000	1 500 000
7	K48	Települési támogatások - Lakhatáshoz kapcs. Rendszeres kiadások viseléséhez	2 500 000	3 000 000
8	K48	Települési támogatások - A 18. életévét betöltött tartósan beteg hozzátartozójának az ápolását, gondozását végző személy részére	200 000	200 000
9	K48	Települési támogatások - Gyógyszerkiadások viseléséhez	1 000 000	1 500 000
10	K48	Települési támogatások - Rendkívüli települési támogatás	4 000 000	4 000 000
11	K48	Egyéb az Önkormányzat rendeletében megállapított önkormányzati pénzbeli segély	432 000	432 000
12	K48	70 éven felüliek karácsonyi ajándékutalványa	15 000 000	21 000 000
13	K48	Születési támogatás és a természetbeni születési támogatás	2 500 000	3 000 000
14	K48	Egyéb nem intézményi ellátások	28 632 000	36 132 000
15	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	28 632 000	36 132 000

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről
Pilisvörösvár Város Önkormányzata egyéb működési és felhalmozási célú kiadásai (támogatásértékű kiadások és átadott pénzeszközök)

20. melléklet

Ft

A	B	C	D	E
Ssz.	Rovatsz.	Megnevezés	Önkormányzat 2023. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2024. évi eredeti előirányzat
1				
2	K502	Előző évi normatíva visszafizetése		
3	K502	Pályázatok visszafizetési kötelezettsége		
4	K5022	Szolidaritási hozzájárulás	211 143 566	260 562 758
5	K502	Elvonások és befizetések	211 143 566	260 562 758
6	K506	Sürgősségi ellátás (Országos Mentőszolgálatnak)	7 962 000	1 346 636
7	K506	Szociális Intézményfenntartó Társulás által ellátott szociális feladatokhoz adott hozzájárulás	53 825 327	58 127 513
8	K506	Szociális Intézményfenntartó Társulás által ellátott szociális feladatokra az állami támogatás átadása	88 705 658	110 778 835
9	K506	Szociális Intézményfenntartó Társulás részére hozzájárulás a Család- és Gyermekejóléti Központ által ellátott feladatokra	20 840 768	25 570 055
10	K506	Szociális Intézményfenntartó Társulás részére a Család- és Gyermekejóléti Központ által ellátott feladatokra az állami támogatás átadása	69 071 559	90 792 738
#	K506	Német Nemzetiségi Önkormányzat részére támogatás	8 719 000	10 344 000
#	K506	Bursa Hungarica Felsőoktatási ösztöndíj	1 000 000	1 000 000
13	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	250 124 312	297 959 777
#	K507	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0
#	K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0
16	K509	Árkiegészítések, ártámogatások	0	0
#	K510	Kamattámogatások	0	0
#	K512	Civil szervezetek működési támogatása	25 000 000	28 468 000
18	K512	Egyéb támogatások	138 960 000	146 160 000
#	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	163 960 000	174 628 000
#	K513	Általános - tartalék	15 000 000	31 000 000
22	K513	Működési célú - tartalék		
#	K513	Nevesített fejlesztési - tartalék	400 000 000	214 212 000
#	K513	Tartalékok	415 000 000	245 212 000
25	K5	Egyéb működési célú kiadások összesen	1 040 227 878	978 362 535
#	K86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0
#	K86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0
28	K89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
#	K89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0
#	K8	Egyéb felhalmozási célú támogatások	0	0

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről**

Pilisvörösvár Város Önkormányzata tartalékai

21. melléklet
Ft

A	B	C	D
Sor- szám	Megnevezés	Önkormányzat 2023. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2024. évi eredeti előirányzat
1			
2	1 Csatornahálózat és szennyvíztisztító telep felújítási és karbantartási tartalék		
3	2 Városrehabilitációs tartalék (Bérlakás számla)		
4	3 Ingatlan tartalék		80 000 000
5	4 Járdaeépítési számla		
6	5 Pilisvörösvári Német Nemzetiségi Óvoda fejlesztési tartalék		
7	6 Pilisvörösvári Tipegő Bölcsőde fejlesztési tartalék		
8	7 Művészetek Háza fejlesztési tartalék		
9	8 Pilisvörösvári Szakrendelő		
#	9 Városi Napos Oldal Szociális Központ		
#	10 GESZ - zeneiskola színházterme		
#	11 Pilisvörösvári Cziffra György Zeneiskola - tetőfelújítás tartalék		40 000 000
#	12 Pályázati önrész tartalék		
#	13 Fejlesztési tartalék (beruházásra, felújításra)	400 000 000	94 212 000
#	14 Fejlesztési célú nevesített tartalékok összesen	400 000 000	214 212 000
#	15 Működési célú tartalékok összesen	0	0
#	16 Általános tartalék	15 000 000	31 000 000
#	17 K513 Tartalékok összesen	415 000 000	245 212 000

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről

Pilisvörösvár Város Önkormányzata és Pilisvörösvári Polgármesteri Hivatal felhalmozási (beruházási) kiadásai
feladatonként

BERUHÁZÁSOK

22. melléklet

Ft

A	B	C	D	E	F
Sorsz.	Megnevezés	Önkormányzat 2023. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2024. évi eredeti előirányzat	Polgármesteri Hivatal 2023. évi eredeti előirányzat	Polgármesteri Hivatal 2024. évi eredeti előirányzat
1	1 K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0	0
2	2 K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0	0	0
3	Informatika fejlesztési kiadásokra			1 969 000	1 969 000
4	4 K63 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	1 969 000	1 969 000
5	Tárgyi eszközök				
6	Trafibox beszerzés és telepítés		20 472 441		
7	Közvilágítás fejlesztés (AKÜ ügylet)	15 744 339			
8	Gördeszkapálya	43 000 000			
9	Telefonközpont				3 150 000
10	10 K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	58 744 339	20 472 441	0	3 150 000
11	Részesedések beszerzése (közvilágítás)		22 406 124		
12	12 K65 Részesedések beszerzése		22 406 124		
13	13 K67 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		5 527 559	531 000	1 382 000
14	14 K6 Beruházások	58 744 339	48 406 124	2 500 000	6 501 000

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről

Pilisvörösvár Város Önkormányzata és Pilisvörösvári Polgármesteri Hivatal felhalmozási (felújítási) kiadásai feladatonként

23. melléklet

Ft

FELÚJÍTÁSOK

A	B	C	D	E	F
Sorsz.	Megnevezés:	Önkormányzat 2023. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2024. évi eredeti előirányzat	Polgármesteri Hivatal 2023. évi eredeti előirányzat	Polgármesteri Hivatal 2024. évi eredeti előirányzat
2	K71 Ingatlanok felújítása	0	0	0	0
3	K72 Informatikai eszközök felújítása	0	0	0	0
4	K73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	0	0
5	K74 Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	0	0	0
6	K7 Felújítások	0	0	0	0

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről**

Pilisvörösvár Város Önkormányzata által elfogadott álláshelyek száma

25.melléklet

A	B	C	D	E	F
Megnevezés	2023. 12. 31. összesen	kisgyermeknevelő közalkalmazott 2024. év	egyéb közalkalmazott 2024. év	összes álláshely 2024. év	Rehab. foglalk. (részmunkaidőben, státuszon felül) 2024. év
1					
2					
3					
Pilisvörösvári Tipegő Bölcsőde	7,00	5,00	2,00	7,00	
2024. április 1-től a Lévai utcai intézmény nyitása okán		13,00	8,00	21,00	
Megnevezés	2023. 12. 31. összesen	köznevelési foglalkoztatott 2024. év	MT hatálya alá tartozó dolgozók 2024. év	összes álláshely 2024. év	Rehab. foglalk. (részmunkaidőben, státuszon felül) 2024. év
4					
5					
6					
Pilisvörösvári Német Nemzetiségi Óvoda	84,50	81,00	3,50	84,50	4,00
2024. szeptember 1-től +1 gyógypedagógus álláshely		49,00	36,50	85,50	4,00
Megnevezés	2023. 12. 31. összesen	MT hatálya alá tartozó dolgozók 2024. év		összes álláshely 2024. év	Rehab. foglalk. (részmunkaidőben, státuszon felül) 2024. év
7					
8					
Művészetek Háza - Kulturális Központ és Városi Könyvtár, Pilisvörösvár	15,00	15,00		15,00	
Megnevezés	2023. 12. 31. összesen	közalkalmazott 2024. év		összes álláshely 2024. év	Rehab. foglalk. (részmunkaidőben, státuszon felül) 2024. év
10					
11					
Gazdasági Ellátó Szervezet, Pilisvörösvár	5,00	5,00		5,00	
Megnevezés	2023. 12. 31. összesen	egészségügyi szolgálati jogviszonyos 2024. év		összes álláshely 2024. év	Rehab. foglalk. 2024. év
12					
13					
Pilisvörösvári Szakrendelő	46,50	46,10		46,10	3,00
14					
INTÉZMÉNYEK MINDÖSSZESEN	158,00	152,10	5,50	157,60	7,00
Megnevezés	2023. 12. 31. összesen	köztisztviselői státusz 2024. év	egyéb munkavállaló 2024. év	összes álláshely 2024. év	Rehab. foglalk. (részmunkaidőben, státuszon felül) 2024. év
15					
16					
17					
Polgármesteri Hivatal és Pilisvörösvár Város Önkormányzata	63,75	39,50	24,25	63,75	3,00
ÁLLÁSHELYEK SZÁMA ÖSSZESEN	221,75	191,60	29,75	221,35	10,00

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről

Pilisvörösvár Város Önkormányzata költségvetési mérlege

26. melléklet
Ft

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Rovat megnevezése	Rovat-szám	2022. évi tény (teljesítés)	2023. évi várható teljesítés	2024. évi eredeti ei.	2024. Konszolidált bevétel	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2022. évi tény (teljesítés)	2023. évi várható teljesítés	2024. évi eredeti ei.	2024. Konszolidált kiadás
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	1 945 995 848	1 498 025 338	1 500 506 589	1 500 506 589	Személyi juttatások	K1	1 190 917 765	1 493 741 957	1 998 059 023	1 998 059 023
Elvonások és befizetések bevételei	B12	40 623 107	81 926 925	0	0	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	155 246 844	183 901 502	275 638 075	275 638 075
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	552 599 909	629 819 837	688 688 400	688 688 400	Dologi kiadások	K3	1 063 104 620	1 377 973 577	1 327 983 354	1 327 983 354
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	2 539 218 864	2 209 772 100	2 189 194 989	2 189 194 989	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	16 158 380	22 221 503	36 132 000	36 132 000
Vagyoni típusú adók	B34	86 548 449	89 655 605	82 000 000	82 000 000		K502	497 643 562	520 454 854	260 562 758	260 562 758
Termékek és szolgáltatások adói	B35	929 762 360	1 338 704 198	1 202 000 000	1 202 000 000	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	K506	261 475 717	301 462 934	297 959 777	297 959 777
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	31 388 086	38 267 332	18 000 000	18 000 000	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	115 607 000	163 560 000	174 628 000	174 628 000
Közhatalmi bevételek	B3	1 047 698 895	1 466 627 135	1 302 000 000	1 302 000 000	Tartalékok	K513	0	0	245 212 000	245 212 000
Működési bevételek	B4	725 846 168	891 801 161	609 612 500	609 612 500	Egyéb működési célú kiadások	K5	874 726 279	985 477 788	978 362 535	978 362 535
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	3 340 600	6 807 470	4 000 000	4 000 000	Működési kiadások összesen		3 300 153 888	4 063 316 327	4 616 174 987	4 616 174 987
Működési bevételek összesen		4 316 104 527	4 575 007 866	4 104 807 489	4 104 807 489	Beruházások	K6	645 513 884	1 597 266 252	78 493 396	78 493 396
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	105 923 599	543 586 604	0	0	Felújítások	K7	279 367 234	304 540 779	4 177 919	4 177 919
Felhalmozási bevételek	B5	436 783 004	4 449 474	3 400 000	3 400 000	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	4 166 000	15 095 000	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	14 880 521	45 652 270	250 000	250 000	Felhalmozási kiadások összesen		929 047 118	1 916 902 031	82 671 315	82 671 315
Felhalmozási bevételek összesen		557 587 124	593 688 348	3 650 000	3 650 000	Költségvetési kiadások	K1-K8	4 229 201 006	5 980 218 358	4 698 846 302	4 698 846 302
Költségvetési bevételek	B1-B7	4 873 691 651	5 168 696 214	4 108 457 489	4 108 457 489	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre	K911	1 319 952	1 319 976	0	0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811			0	0	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912			0	0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812			0	0	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	41 020 483	46 545 354	0	0
Maradvány igénybevétele	B813	1 857 140 925	2 503 654 240	591 684 813	591 684 813	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	1 167 471 491	1 497 734 969	2 019 870 743	0
ÁHB megelőlegezések	B814	46 545 354	50 749 780	0	0	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	2 182 249	375 947		
Irányító szervei támogatás	B816	1 167 471 491	1 497 734 969	2 019 870 743	0	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	1 211 994 175	1 545 976 246	2 019 870 743	0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	3 071 157 770	4 052 138 989	2 611 555 556	591 684 813	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92		0	646 000	646 000
Külföldi finanszírozás bevételei	B82			0	0	Finanszírozási kiadások	K9	1 211 994 175	1 545 976 246	2 020 516 743	646 000
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83			0	0	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		5 441 195 181	7 526 194 604	6 719 363 045	4 699 492 302
Finanszírozási bevételek	B8	3 071 157 770	4 052 138 989	2 611 555 556	591 684 813						
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		7 944 849 421	9 220 835 203	6 720 013 045	4 700 142 302						

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről**

Pilisvörösvár Város Önkormányzata várható bevételi és kiadási előirányzatai teljesüléséről készített előirányzat-felhasználási ütemterv

27. melléklet

Ft

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
Rovatszám	Megnevezés:	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen:
1	Bevételek													
2														
3	B1 Támogatás	134 615 675	186 779 937	186 779 937	186 779 937	186 779 937	186 779 938	186 779 938	186 779 938	186 779 938	186 779 938	186 779 938	186 779 938	2 189 194 989
4	B3 Közhatalmi bevételek	2 852 000	6 736 000	5 817 000	358 701 000	23 052 000	67 780 000	69 500 000	12 000 000	630 162 000	27 152 000	60 178 000	38 070 000	1 302 000 000
5	B4 Egyéb működési bevételek	37 481 000	44 265 500	77 659 500	38 247 000	35 749 000	78 151 000	37 098 000	39 760 000	76 500 000	35 563 000	35 662 000	73 476 500	609 612 500
6	B6 Egyéb működési c.átvett peszköz						1 500 000		2 500 000					4 000 000
7	B7 Átvett pénzeszközök			250 000										250 000
8	B811 Hitel, kölcsön													0
9	B812 Kincstárjegy													0
10	B5 Felhalmozási bevétel	283 000	283 000	283 000	283 000	283 000	283 000	283 000	283 000	284 000	284 000	284 000	284 000	3 400 000
11	B813 Maradvány igénybevétel			47 221 029	337 996 693	52 221 029	47 746 091	42 384 143	31 731 686	32 384 142				591 684 813
12	Bevételek összesen:	175 231 675	238 064 437	318 010 466	922 007 630	298 084 966	382 240 029	336 045 081	273 054 624	926 110 080	249 778 938	282 903 938	298 610 438	4 700 142 302

13	Kiadások:													
14	K1-K5 Működési kiadások	323 868 045	368 359 722	368 359 722	368 359 722	368 359 722	368 359 722	368 359 722	368 359 722	368 359 722	368 359 722	368 359 722	368 359 722	4 375 824 987
15	K513 Tartalék				241 000 000									241 000 000
16	K6 Fejlesztési kiadások			6 537 689	4 859 000	1 200 000	32 000 000	12 074 626	12 000 000	6 000 000	8 000 000	0	0	82 671 315
17	K7 Felújítási kiadások													0
18	K8 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre													0
19	K911 Adósságszolgálat	53 833	53 833	53 833	53 833	53 833	53 833	53 833	53 833	53 833	53 833	53 833	53 837	646 000
20	K914 ÁHB megelőlegezés													0
21	Kiadások összesen :	323 921 878	368 413 555	374 951 244	614 272 555	369 613 555	400 413 555	380 488 181	380 413 555	374 413 555	376 413 555	368 413 555	368 413 559	4 700 142 302

22														
23	Egyenleg	-148 690 203	-130 349 118	-56 940 778	307 735 075	-71 528 589	-18 173 526	-44 443 100	-107 358 931	551 696 525	-126 634 617	-85 509 617	-69 803 121	0

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelete

Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről

Pilisvörösvár Város Önkormányzata közvetett támogatásai

29. melléklet

Ft

A	B	C	D
Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	Bevétel kedvezmény nélkül	Adott kedvezmény	Megjegyzés/hivatkozás
1			
2	Magánszemélyek kommunális adója (A helyi adóról szóló 23/2008. (XI. 26.) számú rendelet 4. § (2))	18 000	Mentes az adó megfizetése alól, aki a tárgyév január 01-én Pilisvörösváron rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult.
3	Magánszemélyek kommunális adója (A helyi adóról szóló 23/2008. (XI. 26.) számú rendelet 4. § (3))	692 000	Mentes egy telekre az adó megfizetése alól az az adóalany, akinek a telkét valamilyen természetes választóvonal (patak, árok, stb.), vagy vasútvonal, vagy út céljára leválasztott, azonban közterülethez nem csatlakozó, így köztüként nem használható terület kettéosztja, s emiatt az ingatlanok tulajdonosa az ingatlanokat nem tudja összevonni.
4	Magánszemélyek kommunális adója (A helyi adóról szóló 23/2008. (XI. 26.) számú rendelet 4. § (4))	18 000	Mentes a 20 négyzetméternél kisebb telekre az adó megfizetése alól az az adóalany, akinek két építéshatósági szempontból összevonható telke van, de a telekösszevonásához más olyan tulajdonostársak hozzájárulása is szükséges, akiknek az ingatlanon kizárólagosan használt épületrészük van.
5	Magánszemélyek kommunális adója (A helyi adóról szóló 23/2008. (XI. 26.) számú rendelet 3. § (2) - (3))	36 916 000	Adókedvezményre jogosult az az adóalany, aki a tárgyév január 1. napján ténylegesen Pilisvörösvár településen élő lakóhellyel rendelkező adózó. Az adókedvezmény mértéke a fizetendő adó 1/3-a, azaz évi 6.000 Ft.
6	Magánszemélyek kommunális adója (A helyi adóról szóló 23/2008. (XI. 26.) számú rendelet 4/A. § (1) (3))	306 000	Mentes az adó alól a Pilisvörösvári Önkéntes Tűzoltó Egyesület (a továbbiakban: Tűzoltó Egyesület) szaktevékenységet ellátó aktív önkéntes tűzoltó tagja az általa életvitelszerűen lakott egy lakóingatlan tekintetében. (3) Mentés az adó alól a Pilisvörösvári Polgárőr Közhasznú Egyesület és a Liget Polgárőr Egyesület (a továbbiakban: Polgárőr Egyesület) azon aktív polgárőri szolgálatot teljesítő tagja, aki az adóévben minimum 100 óra szolgálatot teljesített, az általa életvitelszerűen lakott egy lakóingatlan tekintetében.
7	Magánszemélyek kommunális adója összesen	116 930 000	37 950 000
8	Gépjárműadó	0	0
9	Iparüzési adó	1 340 000 000	0
#	Idegenforgalmi adó	3 200 000	0
#	Adókedvezmények összesen:	-	37 950 000

Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	Bevétel kedvezmény nélkül	Adott kedvezmény	Megjegyzés/hivatkozás
#			
#	Kölcsönök elengedése összesen	0	0

Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	Bevétel kedvezmény nélkül	Adott kedvezmény	Megjegyzés/hivatkozás
#			
#	Térítési díj kedvezmények összesen	0	0

Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	Bevétel kedvezmény nélkül	Adott kedvezmény havi összege	Megjegyzés/hivatkozás
#			
#	Német Nemzetiségi Óvoda		hitoktatás
#	Művészetek Háza		Egyesületek és általános iskolák részére
#	Pilisvörösvári Tipegő Bölcsőde		
#	Bérleti díj kedvezmények összesen	0	0

Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.	Bevétel kedvezmény nélkül	Adott kedvezmény	Megjegyzés/hivatkozás
#			
#	Egyéb kedvezmények összesen		
#	MINDÖSSZESEN:	0	0

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelete

Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről

A költségvetési év azon fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé

30. melléklet

Ft

A	B	C	
	Sor- szám	Hosszú lejáratú hitelek felvétele	Önkormányzat 2024. évi eredeti előirányzat
1			
2	1	Közvilágítás fejlesztés (AKÜ ügylet)	31 488 679
3	2	Összesen:	31 488 679

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről

Pilisvörösvár Város Önkormányzata három évre való előre tekintés a várható bevételekről és kiadásokról

Kiadások

31. melléklet

ÖSSZEVONT ELŐIRÁNYZATOK (ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI ÖSSZESEN)

Ft

A	B	C	D	E	F
Rovat megnevezése	Rovat-szám	2024	2025	2026	2027
1 Személyi juttatások	K1	1 998 059 023	2 157 903 745	2 157 903 745	2 157 903 745
2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	275 638 075	297 689 121	297 689 121	297 689 121
3 Dologi kiadások	K3	1 327 983 354	1 434 222 022	1 434 222 022	1 434 222 022
4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	36 132 000	39 022 560	39 022 560	39 022 560
5 Egyéb működési célú kiadások	K5	978 362 535	1 056 631 538	1 056 631 538	1 056 631 538
6 Működési kiadások összesen		4 616 174 987	4 985 468 986	4 985 468 986	4 985 468 986
7 Beruházások	K6	78 493 396	84 772 868	84 772 868	84 772 868
8 Felújítások	K7	4 177 919	4 512 153	4 242 153	4 242 153
9 Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0
10 Felhalmozási kiadások összesen		82 671 315	89 285 020	89 015 020	89 015 020
11 Költségvetési kiadások	K1-K8	4 698 846 302	5 074 754 006	5 074 484 006	5 074 484 006
12 Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	646 000	697 680	697 680	697 680
13 Külföldi finanszírozás kiadásai	K92		0	0	0
14 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93		0	0	0
15 Finanszírozási kiadások	K9	646 000	697 680	697 680	697 680
16 KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		4 699 492 302	5 075 451 686	5 075 181 686	5 075 181 686

Bevételek

18 ÖSSZEVONT ELŐIRÁNYZATOK (ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI ÖSSZESEN)

Ft

A	B	C	D	E	F
Rovat megnevezése	Rovat-szám	2024	2025	2026	2027
19 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	2 189 194 989	2 364 330 588	2 364 330 588	2 364 330 588
20 Közhatalmi bevételek	B3	1 302 000 000	1 406 160 000	1 406 160 000	1 406 160 000
21 Működési bevételek	B4	609 612 500	658 381 500	658 381 500	658 381 500
22 Működési célú átvett pénzeszközök	B6	4 000 000	4 320 000	4 320 000	4 320 000
23 Működési bevételek összesen		4 104 807 489	4 433 192 088	4 433 192 088	4 433 192 088
24 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0
25 Felhalmozási bevételek	B5	3 400 000	3 672 000	3 672 000	3 672 000
26 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	250 000	270 000		
27 Felhalmozási bevételek összesen		3 650 000	3 942 000	3 672 000	3 672 000
28 Költségvetési bevételek	B1-B7	4 108 457 489	4 437 134 088	4 436 864 088	4 436 864 088
29 Működési bevételek és működési kiadások egyenlege		-511 367 498	-552 276 898	-552 276 898	-552 276 898
30 Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege		-79 021 315	-85 343 020	-85 343 020	-85 343 020
31 Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0	0	0
32 Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0	0
33 Maradvány igénybevétele	B813	591 684 813	639 019 598	639 019 598	639 019 598
34 Irányító szervi támogatás	B816		0	0	0
35 Belföldi finanszírozás bevételei	B81	591 684 813	639 019 598	639 019 598	639 019 598
36 Külföldi finanszírozás bevételei	B82		0	0	0
37 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83		0	0	0
38 Finanszírozási bevételek	B8	591 684 813	639 019 598	639 019 598	639 019 598
39 BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		4 700 142 302	5 076 153 686	5 075 883 686	5 075 883 686