

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének
4/2026. (III. 20.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.)
önkormányzati rendelet módosításáról**

[1] Pilisvörösvár Város Önkormányzata az Önkormányzat 2025. évi gazdálkodására vonatkozó költségvetési előirányzatokról rendeletet alkotott, amelyet módosítani szükséges a 2025. IV. negyedévi előirányzat-módosítások és átcsoportosítások átvezetése érdekében.

[2] 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 Képviselő-testületének 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet módosítására az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

A Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület Pilisvörösvár Város Önkormányzatának 2025. évi összesített költségvetési bevételi főösszegét 11.616.774.123 forintban, 2025. évi költségvetési konszolidált bevételi főösszegét 9.306.239.738 forintban állapítja meg.”

2. §

A Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi összesített költségvetési kiadási főösszegét 11.616.774.123 forintban, 2025. évi költségvetési konszolidált kiadási főösszegét 9.306.239.738 forintban állapítja meg.”

3. §

A Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 7. § (4a) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(4a) A természetbeni születési támogatás összege 20.000 Ft gyermekenként a két pilisvörösvári gyógyszertárral kötött megállapodás alapján.”

4. §

(1) A Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

- (4) A Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) A Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) A Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) A Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) A Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.
- (11) A Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.
- (12) A Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.
- (13) A Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.
- (14) A Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.
- (15) A Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 15. melléklet lép.
- (16) A Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a 16. melléklet lép.
- (17) A Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 17. melléklete helyébe a 17. melléklet lép.
- (18) A Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 18. melléklete helyébe a 18. melléklet lép.
- (19) A Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 19. melléklete helyébe a 19. melléklet lép.
- (20) A Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 20. melléklete helyébe a 20. melléklet lép.

(21) A Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 21. melléklete helyébe a 21. melléklet lép.

(22) A Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 22. melléklete helyébe a 22. melléklet lép.

(23) A Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 23. melléklete helyébe a 23. melléklet lép.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

Pilisvörösvár, 2026. március 19.

Dr. Fetter Ádám
polgármester

Jászkutiné dr. Veress Szilvia Anikó
jegyző

Ez a rendelet Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 12/2024. (XI. 28.) önkormányzati rendelete alapján kihirdetésre került: Pilisvörösváron, 2026. március 20. napján.

Pilisvörösvár, 2026. március 20.

Jászkutiné dr. Veress Szilvia Anikó
jegyző

1. melléklet a 4/2026. (III. 20) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet az 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

2. melléklet a 4/2026. (III. 20) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet az 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

3. melléklet a 4/2026. (III. 20) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet az 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

4. melléklet a 4/2026. (III. 20) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet az 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

5. melléklet a 4/2026. (III. 20) önkormányzati rendelethez

„5. melléklet az 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

6. melléklet a 4/2026. (III. 20) önkormányzati rendelethez

„6. melléklet az 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

7. melléklet a 4/2026. (III. 20) önkormányzati rendelethez

„7. melléklet az 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

8. melléklet a 4/2026. (III. 20) önkormányzati rendelethez

„8. melléklet az 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

9. melléklet a 4/2026. (III. 20) önkormányzati rendelethez

„9. melléklet az 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

10. melléklet a 4/2026. (III. 20) önkormányzati rendelethez

„10. melléklet az 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 10. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

11. melléklet a 4/2026. (III. 20) önkormányzati rendelethez

„11. melléklet az 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 11. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

12. melléklet a 4/2026. (III. 20) önkormányzati rendelethez

„12. melléklet az 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 12. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

13. melléklet a 4/2026. (III. 20) önkormányzati rendelethez

„13. melléklet az 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 13. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

14. melléklet a 4/2026. (III. 20) önkormányzati rendelethez

„14. melléklet az 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 14. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

15. melléklet a 4/2026. (III. 20) önkormányzati rendelethez

„15. melléklet az 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 15. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

16. melléklet a 4/2026. (III. 20) önkormányzati rendelethez

„16. melléklet az 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 16. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

17. melléklet a 4/2026. (III. 20) önkormányzati rendelethez

„17. melléklet az 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 17. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

18. melléklet a 4/2026. (III. 20) önkormányzati rendelethez

„18. melléklet az 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 18. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

19. melléklet a 4/2026. (III. 20) önkormányzati rendelethez

„19. melléklet az 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 19. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

20. melléklet a 4/2026. (III. 20) önkormányzati rendelethez

„20. melléklet az 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 20. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

21. melléklet a 4/2026. (III. 20) önkormányzati rendelethez

„21. melléklet az 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 21. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

22. melléklet a 4/2026. (III. 20) önkormányzati rendelethez

„22. melléklet az 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 22. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

23. melléklet a 4/2026. (III. 20) önkormányzati rendelethez

„23. melléklet az 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

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

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (4) bekezdése szerint Pilisvörösvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Áht. 34. § (2) - (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A Rendelet módosítása az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet előírásainak megfelelően készült el.

Jelen rendeletmódosítással a Rendeletben átvezetésre kerülnek a 2025. IV. negyedévre vonatkozó képviselő-testületi előirányzat-módosítások és átcsoportosítások. A módosítás eredményeként az eredeti előirányzathoz képest a bevételi és kiadási főösszeg 4.346.905.139 Ft-tal növekszik.

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2026. (III. 20.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet
módosításáról
Tartalomjegyzék**

Melléklet	Cím
1. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata működési, felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok bemutatása
2/1. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata működési és felhalmozási célú bevételek részletes bemutatása
2/2. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata működési és felhalmozási célú kiadások részletes bemutatása
3. melléklet	Önkormányzati intézmények működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok részletes bemutatása
4. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban
5. melléklet	Pilisvörösvári Polgármesteri Hivatal költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban
6. melléklet	Pilisvörösvári Szakrendelő költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban
7. melléklet	Pilisvörösvári Német Nemzetiségi Óvoda költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban
8. melléklet	Művészetek Háza költségvetése kötelező, önként vállalt és vállalkozási feladat szerinti bontásban
9. melléklet	Gazdasági Ellátó Szervezet költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban
10. melléklet	Pilisvörösvár Tipegő Bölcsőde költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban
11. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata működési és felhalmozási célú támogatások bevételei
12. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata általános működésének és ágazati feladatainak állami támogatása
13. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata intézményi normatíva kimutatása
14. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata és a Pilisvörösvári Polgármesteri Hivatal közhatalmi és működési bevételei
15. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata átvett pénzeszközei
16. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata finanszírozási bevételei és kiadásai
17. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata és a Pilisvörösvári Polgármesteri Hivatal dologi kiadás előirányzata
18. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata és a Pilisvörösvári Polgármesteri Hivatal általános igazgatási tevékenységének dologi kiadásai
19. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata és a Pilisvörösvári Polgármesteri Hivatal ellátottak pénzbeli juttatásai, szociális és gyermekjóléti pénzbeli és természetbeni juttatások előirányzata
20. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata egyéb működési és felhalmozási célú kiadásai (támogatásértékű kiadások és átadott pénzeszközök)
21. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata tartalékai
22. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata és Pilisvörösvári Polgármesteri Hivatal felhalmozási (beruházási) kiadásai feladatonként
23. melléklet	Pilisvörösvár Város Önkormányzata és Pilisvörösvári Polgármesteri Hivatal felhalmozási (felújítási) kiadásai feladatonként

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2026. (III. 20.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet módosításáról
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	2025. évi eredeti bevételi előirányzat összesen	2025.12.31. módosított bevételi előirányzat összesen	2025. évi konszolidált bevétel eredeti előirányzat	2025.12.31. konszolidált bevétel módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi eredeti kiadási előirányzat összesen	2025.12.31. módosított kiadási előirányzat összesen	2025. évi konszolidált kiadási eredeti előirányzat	2025.12.31. konszolidált kiadási módosított előirányzat	
1										
2	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 441 977 977	3 596 634 138	2 441 977 977	3 596 634 138	K1. Személyi juttatások	2 321 003 902	2 455 322 020	2 321 003 902	2 455 322 020
3	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	2 119 745 752	0	2 119 745 752	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	320 989 037	338 368 442	320 989 037	338 368 442
4	B3. Közhatalmi bevételek	1 257 000 000	1 279 831 271	1 257 000 000	1 279 831 271	K3. Dologi kiadások	1 281 355 727	2 053 720 515	1 281 355 727	2 053 720 515
5	B4. Működési bevételek	618 627 000	677 779 963	618 627 000	677 779 963	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	36 132 000	36 132 000	36 132 000	36 132 000
6	B5. Felhalmozási bevételek	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	K5. Egyéb működési célú kiadások	984 659 385	1 736 059 523	984 659 385	1 736 059 523
7	B6. Működési célú átvett pénzeszközök	1 500 000	9 903 866	1 500 000	9 903 866	K6. Beruházási kiadások	72 384 874	2 285 256 661	72 384 874	2 285 256 661
8	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	3 500 000	0	3 500 000	K7. Felújítások	2 272 763	324 647 534	2 272 763	324 647 534
9	B1-7. Költségvetési bevételek	4 322 104 977	7 690 394 990	4 322 104 977	7 690 394 990	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
10	B8. Finanszírozási bevételek	2 947 764 007	3 926 379 133	697 392 711	1 615 844 748	K1-8. Költségvetési kiadások	5 018 797 688	9 229 506 695	5 018 797 688	9 229 506 695
11	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	7 269 868 984	11 616 774 123	5 019 497 688	9 306 239 738	K9. Finanszírozási kiadások	2 251 071 296	2 387 267 428	700 000	76 733 043
12						KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	7 269 868 984	11 616 774 123	5 019 497 688	9 306 239 738

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2026. (III. 20.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet módosításáról
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 2025. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2025.12.31. módosított előirányzat	Polgármesteri Hivatal 2025. évi eredeti előirányzat	Polgármesteri Hivatal 2025.12.31. módosított előirányzat	Önkormányzati intézmények 2025. évi eredeti előirányzat	Önkormányzati intézmények 2025.12.31. módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat összesen	2025.12.31. módosított előirányzat összesen	2025. évi konszolidált eredeti előirányzat	2025.12.31. évi konszolidált módosított előirányzat	
2	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	1 739 435 577	1 854 526 233	0	0	0	0	1 739 435 577	1 854 526 233	1 739 435 577	1 854 526 233
3	B12	Elvonások és befizetések bevételei		316 222 762					316 222 762		316 222 762	
4	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	208 568 134	0	3 733 316	702 542 400	1 213 583 693	702 542 400	1 425 885 143	702 542 400	1 425 885 143
5	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 739 435 577	2 379 317 129	0	3 733 316	702 542 400	1 213 583 693	2 441 977 977	3 596 634 138	2 441 977 977	3 596 634 138
6	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	2 031 270 379	0	0	0	88 475 373	0	2 119 745 752	0	2 119 745 752
7	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	2 031 270 379	0	0	0	88 475 373	0	2 119 745 752	0	2 119 745 752
8	B34	Vagyoni típusú adó (magánszemélyek kommunális adója)	84 000 000	84 000 000	0	0			84 000 000	84 000 000	84 000 000	84 000 000
9	B35	Termékek és szolgáltatások adói (Helyi iparüzési adó, gépjármű adó)	1 152 000 000	1 174 831 271	0	0			1 152 000 000	1 174 831 271	1 152 000 000	1 174 831 271
10	B36	Egyéb közhatalmi bevételek (igazgatási szolgáltatási díjak, helyszíni, egyéb, helyi adópótlék és bírság)	21 000 000	21 000 000	0	0			21 000 000	21 000 000	21 000 000	21 000 000
11	B3	Közhatalmi bevételek	1 257 000 000	1 279 831 271	0	0	0	0	1 257 000 000	1 279 831 271	1 257 000 000	1 279 831 271
12	B401	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	0	0	13 000 000	13 000 000	0	0	13 000 000	13 000 000	13 000 000	13 000 000
13	B402	Szolgáltatások ellenértéke	50 180 000	50 180 000	191 500 000	203 500 000	56 126 000	56 318 266	297 806 000	309 998 266	297 806 000	309 998 266
14	B403	Közvetített szolgáltatások értéke	33 834 000	37 144 848	5 000 000	6 000 000	13 500 000	16 488 043	52 334 000	59 632 891	52 334 000	59 632 891
15	B404	Tulajdonosi bevételek	15 000 000	15 000 000	0	0			15 000 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000
16	B405	Ellátási díjak	0	0	35 500 000	39 837 008	14 481 000	15 982 719	49 981 000	55 819 727	49 981 000	55 819 727
17	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	9 536 000	10 281 428	66 150 000	67 320 992	6 974 000	6 974 000	82 660 000	84 576 420	82 660 000	84 576 420
18	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	6 775 000	6 828 315	43 571 000	59 154 736	0	5 703 000	50 346 000	71 686 051	50 346 000	71 686 051
19	B408	Kamatbevételek	50 000 000	52 970 833	0	8 000 000	7 500 000	6 394 925	57 500 000	67 365 758	57 500 000	67 365 758
20	B411	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0		700 850	0	700 850	0	700 850
21	B4	Egyéb működési bevételek	165 325 000	172 405 424	354 721 000	396 812 736	98 581 000	108 561 803	618 627 000	677 779 963	618 627 000	677 779 963
22	B52	Ingatlanok értékesítése	3 000 000	3 000 000					3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000
23	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése							0	0	0	0
24	B5	Felhalmozási bevételek	3 000 000	3 000 000	0	0	0	0	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000
25	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	3 700 000			1 500 000	6 203 866	1 500 000	9 903 866	1 500 000	9 903 866
26	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	3 700 000	0	0	1 500 000	6 203 866	1 500 000	9 903 866	1 500 000	9 903 866
27	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0					0	0	0	0
28	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	3 500 000					0	3 500 000	0	3 500 000
29	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	3 500 000	0	0	0	0	0	3 500 000	0	3 500 000
30	B1-B7	Költségvetési bevételek	3 164 760 577	5 873 024 203	354 721 000	400 546 052	802 623 400	1 416 824 735	4 322 104 977	7 690 394 990	4 322 104 977	7 690 394 990
31		költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI	1 717 825 032	1 642 382 032	-805 955 000	-1 092 153 914	-1 435 541 106	-1 504 317 380	-509 671 074	-940 089 262	-523 671 074	-954 089 262
32		költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI	-164 146 447	-424 601 606	-2 500 000	-59 074 464	-6 375 190	-101 346 373	-187 021 637	-599 022 443	-173 021 637	-585 022 443
33	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0					0	0	0	0
34	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0					0	0	0	0
35	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	B812	Belföldi kincstárjegy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre	524 371 074	610 501 291		75 466 336		154 778 843	524 371 074	840 746 470	524 371 074	840 746 470
38	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozásra	173 021 637	540 433 519					173 021 637	540 433 519	173 021 637	540 433 519
39	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele működésre	0	0		216 112 567			0	216 112 567	0	216 112 567
40	B813	Maradvány igénybevétele	697 392 711	1 150 934 810	0	291 578 903	0	154 778 843	697 392 711	1 597 292 556	697 392 711	1 597 292 556
41	B814	Államháztartáson felüli megelőlegezések		18 552 192						18 552 192		18 552 192
42	B816	Irányító szervi támogatás			808 455 000	859 649 475	1 441 916 296	1 450 884 910	2 250 371 296	2 310 534 385		
43	B8	Finanszírozási bevételek	697 392 711	1 169 487 002	808 455 000	1 151 228 378	1 441 916 296	1 605 663 753	2 947 764 007	3 926 379 133	697 392 711	1 615 844 748
44		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1-8)	3 862 153 288	7 042 511 205	1 163 176 000	1 551 774 430	2 244 539 696	3 022 488 488	7 269 868 984	11 616 774 123	5 019 497 688	9 306 239 738

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2026. (III. 20.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet módosításáról
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 2025. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2025.12.31. módosított előirányzat	Polgármesteri Hivatal 2025. évi eredeti előirányzat	Polgármesteri Hivatal 2025.12.31. módosított előirányzat	Önkormányzati intézmények 2025. évi eredeti előirányzat	Önkormányzati intézmények 2025.12.31. módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat összesen	2025.12.31. módosított előirányzat összesen	2025. évi konszolidált előirányzat összesen	2025.12.31. évi konszolidált módosított előirányzat összesen
K1	Személyi juttatások	119 553 000	122 498 873	586 128 000	605 576 893	1 615 322 902	1 727 246 254	2 321 003 902	2 455 322 020	2 321 003 902	2 455 322 020
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 758 000	20 454 735	80 532 000	83 085 242	220 699 037	234 828 465	320 989 037	338 368 442	320 989 037	338 368 442
K3	Dologi kiadások	385 197 160	695 313 423	494 016 000	513 524 375	402 142 567	844 882 717	1 281 355 727	2 053 720 515	1 281 355 727	2 053 720 515
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	36 132 000	36 132 000	0	0	0	0	36 132 000	36 132 000	36 132 000	36 132 000
K502	Elvonások és befizetések	335 912 135	359 835 316		290 513 456	0	25 709 306	335 912 135	676 058 078	335 912 135	676 058 078
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	344 607 250	391 505 934			0	0	344 607 250	391 505 934	344 607 250	391 505 934
K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	187 776 000	189 276 000			0	0	187 776 000	189 276 000	187 776 000	189 276 000
K513	Tartalékok összesen	116 364 000	479 219 511			0	0	116 364 000	479 219 511	116 364 000	479 219 511
K5	Egyéb működési célú kiadások	984 659 385	1 419 836 761	0	290 513 456	0	25 709 306	984 659 385	1 736 059 523	984 659 385	1 736 059 523
K1-K5	Működési kiadások összesen	1 545 299 545	2 294 235 792	1 160 676 000	1 492 699 966	2 238 164 506	2 832 666 742	4 944 140 051	6 619 602 500	4 944 140 051	6 619 602 500
K6	Beruházások	63 509 684	2 044 706 369	2 500 000	59 074 464	6 375 190	181 475 828	72 384 874	2 285 256 661	72 384 874	2 285 256 661
K7	Felújítások	2 272 763	316 301 616	0	0	0	8 345 918	2 272 763	324 647 534	2 272 763	324 647 534
K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0			0	0	0	0	0	0
K89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0			0	0	0	0	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0			0	0	0	0	0	0
K6-K7	Felhalmozási kiadások összesen	65 782 447	2 361 007 985	2 500 000	59 074 464	6 375 190	189 821 746	74 657 637	2 609 904 195	74 657 637	2 609 904 195
K1-K8	Költségvetési kiadások	1 611 081 992	4 655 243 777	1 163 176 000	1 551 774 430	2 244 539 696	3 022 488 488	5 018 797 688	9 229 506 695	5 018 797 688	9 229 506 695
	MFBS fejlesztési célú hitelek (szennyvíztisztító telep és csatorna hálózat fejlesztés) törlesztése	0	0					0	0	0	0
	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0					0	0	0	0
K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0					0	0	0	0
K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0					0	0	0	0
K914	ÁHB megelőlegezések visszafizetése	0	75 996 345					0	75 996 345	0	75 996 345
K915	Irányító szervi támogatások folyósítása	2 250 371 296	2 310 534 385					2 250 371 296	2 310 534 385		
K917	Pénzügyi lízing kiadásai	700 000	736 698					700 000	736 698	700 000	736 698
K91	Belföldi finanszírozás kiadásai	2 251 071 296	2 387 267 428	0	0	0	0	2 251 071 296	2 387 267 428	700 000	76 733 043
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1-9)	3 862 153 288	7 042 511 205	1 163 176 000	1 551 774 430	2 244 539 696	3 022 488 488	7 269 868 984	11 616 774 123	5 019 497 688	9 306 239 738

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2026. (III. 20.) önkormányzati rendelete
 Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet módosításáról

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 2025. év eredeti előirányzat	Pilisvörösvári Német Nemzetiségi Óvoda 2025.12.31. módosított előirányzat	Művészetek Háza 2025. év eredeti előirányzat	Művészetek Háza 2025.12.31. módosított előirányzat	GESZ 2025. év eredeti előirányzat	GESZ 2025.12.31. módosított előirányzat	Pilisvörösvár Típegő Bölcsőde 2025. év eredeti előirányzat	Pilisvörösvár Típegő Bölcsőde 2025.12.31. módosított előirányzat	Pilisvörösvári Szakrendelő 2025. évi eredeti előirányzat	Pilisvörösvári Szakrendelő 2025.12.31. módosított előirányzat	Önkormányzati intézmények 2025. évi előirányzat összesen eredeti előirányzat	Önkormányzati intézmények 2025.12.31. módosított előirányzat összesen
B1	Működési célú támogatások bevételi államháztartáson belülről		160 314 347		150 000 000		2 034 000			702 542 400	901 235 346	702 542 400	1 213 583 693
B2	Felhalmozási célú támogatások bevételi államháztartáson belülről		5 975 373		6 000 000						76 500 000	0	88 475 373
	Áru- és készletértékesítés ellenértéke											0	0
B401	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0
	Városi Könyvtár egyéb bevétele			787 000	787 000							787 000	787 000
	Vörösvári Napok bevételei			3 937 000	3 937 000							3 937 000	3 937 000
	Egyéb rendezvények			9 134 000	9 134 000							9 134 000	9 134 000
	Helyiség bérlet és egyéb bevételek	1 000 000	1 000 000	12 000 000	11 942 266					10 300 000	10 300 000	23 300 000	23 242 266
	Vörösvári Napok vendéglátások helypénze			7 000 000	7 250 000							7 000 000	7 250 000
	Jégpálya bevétele			10 630 000	10 630 000							10 630 000	10 630 000
	Red Run			1 338 000	1 338 000								1 338 000
B402	Szolgáltatások ellenértéke	1 000 000	1 000 000	44 826 000	45 018 266		0	0	0	10 300 000	10 300 000	56 126 000	56 318 266
B403	Közvetített szolgáltatások értéke			0	57 734		1 214 375			13 500 000	15 215 934	13 500 000	16 488 043
B405	Ellátási díjak			0				14 481 000	15 982 719			14 481 000	15 982 719
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó			6 974 000	6 974 000							6 974 000	6 974 000
B407	Általános forgalmi adó visszatérítése				5 703 000								5 703 000
B408	Kamatbevételek		62 330	0	420 144		21 928			106 457	7 500 000	5 784 066	7 500 000
B411	Egyéb különféle működési bevétel									700 850			700 850
B4	Működési bevételek	1 000 000	1 062 330	51 800 000	58 173 144	0	1 236 303	14 481 000	16 790 026	31 300 000	31 300 000	98 581 000	108 561 803
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	1 500 000	6 203 866	0	0	0	0	0	0	1 500 000	6 203 866
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B1-B7	Költségvetési bevételek	1 000 000	1 673 525	53 300 000	220 377 010	0	3 270 303	14 481 000	16 790 026	733 842 400	1 009 035 346	802 623 400	1 416 824 735
	költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI	-940 393 908	-938 311 833	-240 863 091	-284 929 989	-62 093 562	-64 210 010	-192 190 545	-195 502 138	0	-21 363 410	-1 435 541 106	-1 504 317 380
	költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI	-4 445 000	-17 600 473	-1 485 190	-3 859 661	-445 000	-541 557	0	-1 911 500	0	-77 433 182	-6 375 190	-101 346 373
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE		4 254 744	0	45 826 569		2 213 005	0	3 687 933	0	98 796 592	0	154 778 843
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA		0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
B813	Maradvány igénybevétele	0	4 254 744	0	45 826 569	0	2 213 005	0	3 687 933	0	98 796 592	0	154 778 843
B816	Irányító szervi támogatás	944 838 908	951 657 562	242 348 281	242 963 081	62 538 562	62 538 562	192 190 545	193 725 705	0	0	1 441 916 296	1 450 884 910
B8	Finanszírozási bevételek	944 838 908	955 912 306	242 348 281	288 789 650	62 538 562	64 751 567	192 190 545	197 413 638	0	98 796 592	1 441 916 296	1 605 663 753
B1-B8	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	945 838 908	1 123 264 356	295 648 281	509 166 660	62 538 562	68 021 870	206 671 545	214 203 664	733 842 400	1 107 831 938	2 244 539 696	3 022 488 488
K11-K122	Személyi juttatások	763 304 117	823 572 971	115 354 636	121 605 064	49 409 440	51 235 180	163 816 852	165 282 154	523 437 857	565 550 885	1 615 322 902	1 727 246 254
	Ebből Jégpályával kapcsolatos kiadások			3 097 000	7 313 225								7 313 225
K1	Személyi juttatások	763 304 117	823 572 971	115 354 636	121 605 064	49 409 440	51 235 180	163 816 852	165 282 154	523 437 857	565 550 885	1 615 322 902	1 727 246 254
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	103 858 791	111 427 028	15 881 645	16 656 689	7 048 577	7 282 577	22 368 233	22 496 550	71 541 791	76 965 621	220 699 037	234 828 465
	Ebből Jégpályával kapcsolatos kiadások			403 000	951 110								951 110
K3	Dologi kiadások	74 231 000	162 485 411	162 926 810	341 664 919	5 635 545	6 775 291	20 486 460	22 574 846	138 862 752	311 382 250	402 142 567	844 882 717
	Ebből - Közművelődési érdekeltségővel támogatás pályázati önrész											0	0
	- Vörösvár Napok kiadásai			45 000 000	51 985 000							45 000 000	51 985 000
	- Egyéb Városi rendezvények és nem bevételes rendezvények kiadásai			17 000 000	17 000 000							17 000 000	17 000 000
	- Egyéb bevételes rendezvények kiadásai			15 000 000	15 000 000							15 000 000	15 000 000
	- Jégpályával kapcsolatos kiadások			33 500 000	46 249 978							33 500 000	46 249 978
	- Red Run			5 500 000	7 547 231								7 547 231
K5	Egyéb működési célú kiadások		2 203 100		19 380 327		2 187 265		1 938 614			0	25 709 306
K1-K5	Működési kiadások összesen	941 393 908	1 099 688 510	294 163 091	499 306 999	62 093 562	67 480 313	206 671 545	212 292 164	733 842 400	953 898 756	2 238 164 506	2 832 666 742
K6	Beruházások	4 445 000	18 239 159	1 485 190	8 403 430	445 000	541 557		358 500		153 933 182	6 375 190	181 475 828
K7	Felújítások		5 336 687		1 456 231				1 553 000				8 345 918
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások											0	0
K6-K8	Felhalmozási kiadások összesen	4 445 000	23 575 846	1 485 190	9 859 661	445 000	541 557	0	1 911 500	0	153 933 182	6 375 190	189 821 746
K1-K8	KIADÁSOK ÖSSZESEN	945 838 908	1 123 264 356	295 648 281	509 166 660	62 538 562	68 021 870	206 671 545	214 203 664	733 842 400	1 107 831 938	2 244 539 696	3 022 488 488

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2026. (III. 20.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet módosításáról
Pilisvörösvár Város Önkormányzata költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban**

4. melléklet
Ft

A	B	C	D	E	F
Rovat- szám	BEVÉTELEK	2025. évi összes eredeti előirányzat	2025.12.31. módosított előirányzat kötelező feladatok	2025.12.31. módosított előirányzat önként vállalt feladatok	2025.12.31. módosított előirányzat összesen
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	1 739 435 577	1 854 526 233		1 854 526 233
B12	Elvonások és befizetések bevételei		316 222 762		316 222 762
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	208 568 134		208 568 134
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 739 435 577	2 379 317 129	0	2 379 317 129
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	2 031 270 379	0	2 031 270 379
B34	Vagyoni típusú adó (magánszemélyek kommunális adója)	84 000 000	84 000 000		84 000 000
B35	Termékek és szolgáltatások adói (Helyi iparüzési adó, gépjármű adó)	1 152 000 000	1 174 831 271		1 174 831 271
B36	Egyéb közhatalmi bevételek	21 000 000	21 000 000		21 000 000
B3	Közhatalmi bevételek	1 257 000 000	1 279 831 271	0	1 279 831 271
B401	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
B402	Szolgáltatások ellenértéke	50 180 000	50 180 000		50 180 000
B403	Közvetített szolgáltatások értéke (továbbszámlázott szolgáltatások)	33 834 000	37 144 848		37 144 848
B404	Tulajdonosi bevételek	15 000 000	15 000 000		15 000 000
B405	Ellátási díjak	0	0	0	0
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	9 536 000	10 281 428		10 281 428
B407	Általános fogalmi adó visszatérítése	6 775 000	6 828 315		6 828 315
B408	Kamatbevételek	50 000 000	52 970 833		52 970 833
B4	Működési bevételek	165 325 000	172 405 424	0	172 405 424
B5	Felhalmozási bevételek	3 000 000	3 000 000	0	3 000 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	3 700 000	0	3 700 000
B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0
B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	3 500 000		3 500 000
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	3 500 000	0	3 500 000
	Működési bevételek összesen	3 161 760 577	3 835 253 824	0	3 835 253 824
	Felhalmozási bevételek összesen	3 000 000	2 037 770 379	0	2 037 770 379
B1-B7	Költségvetési bevételek	3 164 760 577	5 873 024 203	0	5 873 024 203
	költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI	2 016 461 032	1 684 461 032	-42 079 000	1 642 382 032
	költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI	-462 782 447	-424 601 606	0	-424 601 606
B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
B812	Kincstárjegy	0	0	0	0
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre	524 371 074	610 501 291		610 501 291
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozásra	173 021 637	540 433 519		540 433 519
B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele működésre				
B813	Maradvány igénybevétele	697 392 711	1 150 934 810	0	1 150 934 810
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések		18 552 192		18 552 192
B816	Központi, irányító szervei támogatás				0
B8	Finanszírozási bevételek	697 392 711	1 169 487 002	0	1 169 487 002
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	3 862 153 288	7 042 511 205	0	7 042 511 205
Rovat- szám	KIADÁSOK	2025. évi összes eredeti előirányzat	2025.12.31. módosított előirányzat kötelező feladatok	2025.12.31. módosított előirányzat önként vállalt feladatok	2025.12.31. módosított előirányzat összesen
K1	Személyi juttatások (Önként vállalt tevékenység esetében: Településszörök)	119 553 000	122 498 873		122 498 873
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 758 000	20 454 735		20 454 735
K3	Dologi kiadások	385 197 160	695 313 423		695 313 423
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	36 132 000	36 132 000		36 132 000
K502	Elvonások és befizetések	335 912 135	359 835 316		359 835 316
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	344 607 250	380 926 934	10 579 000	391 505 934
K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	187 776 000	157 776 000	31 500 000	189 276 000
K513	Tartalékok-Általános	15 000 000	50 723 429		50 723 429
K513	Tartalékok-Működési célú	0	0	0	0
K513	Tartalékok-Nevesített fejlesztési	101 364 000	428 496 082		428 496 082
K5	Egyéb működési célú kiadások	984 659 385	1 377 757 761	42 079 000	1 419 836 761
K6	Beruházások	63 509 684	2 044 706 369		2 044 706 369
K7	Felújítások	2 272 763	316 301 616		316 301 616
K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
K88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
	Működési kiadások összesen	1 545 299 545	2 252 156 792	42 079 000	2 294 235 792
	Felhalmozási kiadások összesen	65 782 447	2 361 007 985	0	2 361 007 985
K1-K8	Költségvetési kiadások	1 611 081 992	4 613 164 777	42 079 000	4 655 243 777
K911	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
K914	ÁHB megelőlegezések visszafizetése	0	75 996 345		75 996 345
K915	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	2 250 371 296	2 310 534 385		2 310 534 385
K917	Pénzügyi lízing kiadásai	700 000	736 698		736 698
K9	Finanszírozási kiadások	2 251 071 296	2 387 267 428	0	2 387 267 428
	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	3 862 153 288	7 000 432 205	42 079 000	7 042 511 205

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2026. (III. 20.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Pilisvörösvári Polgármesteri Hivatal költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban

5. melléklet

Ft

A	B	C	D	E	F
Rovat- szám	BEVÉTELEK	2025. évi összes eredeti előirányzat	2025.12.31. módosított előirányzat kötelező feladatok	2025.12.31. módosított előirányzat önként vállalt feladatok	2025.12.31. módosított előirányzat összesen
1					
2	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	0		0
3	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	3 733 316	3 733 316
4	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	3 733 316	0
5	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
6	B34	Vagyon típusú adó (magánszemélyek kommunális adója)	0	0	0
7	B35	Termékek és szolgáltatások adói (Helyi iparüzési adó, gépjármű adó)	0		0
8	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	0		0
9	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0
10	B401	Aru- és készletértékesítés ellenértéke	13 000 000	0	13 000 000
11	B402	Szolgáltatások ellenértéke	191 500 000	0	203 500 000
12	B403	Közvetített szolgáltatások értéke (továbbszámlázott szolgáltatások)	5 000 000	6 000 000	6 000 000
13	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0
14	B405	Ellátási díjak	35 500 000	39 837 008	39 837 008
15	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	66 150 000	12 105 992	55 215 000
16	B407	Általános fogalmi adó visszatérítése	43 571 000	23 243 736	35 911 000
17	B408	Kamatbevételek	0	8 000 000	8 000 000
18	B410	Egyéb működési bevételek	0		0
19	B4	Működési bevételek	354 721 000	89 186 736	307 626 000
20	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0
21	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
22	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0		0
23	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0		0
24	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
25		Működési bevételek összesen	354 721 000	92 920 052	307 626 000
26		Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0
27	B1-B7	Költségvetési bevételek	354 721 000	92 920 052	307 626 000
28		költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI	-805 955 000	-1 050 587 814	-41 566 100
29		költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI	-2 500 000	-53 138 461	-5 936 003
30	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0
31	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	0	75 466 336	75 466 336
	B81321	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		216 112 567	216 112 567
32	B813	Maradvány igénybevétele	0	75 466 336	216 112 567
33	B816	Központi, irányító szervei támogatás	808 455 000	859 649 475	859 649 475
34	B8	Finanszírozási bevételek	808 455 000	935 115 811	216 112 567
35		BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	1 163 176 000	1 028 035 863	523 738 567
36					
Rovat- szám	KIADÁSOK	2025. évi összes eredeti előirányzat	2025.12.31. módosított előirányzat kötelező feladatok	2025.12.31. módosított előirányzat önként vállalt feladatok	2025.12.31. módosított előirányzat összesen
37	K1	Személyi juttatások	586 128 000	508 731 459	96 845 434
38	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	80 532 000	71 063 575	12 021 667
39	K3	Dologi kiadások	494 016 000	273 199 376	240 324 999
40	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
41	K502	Elvonások és befizetések	0	93 851 020	196 662 436
42	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0		0
43	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0		0
44	K513	Tartalékok-általános	0		0
45	K513	Tartalékok-Működési célú	0		0
46	K513	Tartalékok-Nevesített fejlesztési	0		0
47	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	290 513 456	0
48	K6	Beruházások	2 500 000	53 138 461	5 936 003
49	K7	Felújítások	0	0	0
50	K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0		0
51	K89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0		0
52	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
53		Működési kiadások összesen	1 160 676 000	1 143 507 866	349 192 100
54		Felhalmozási kiadások összesen	2 500 000	53 138 461	5 936 003
55	K1-K8	Költségvetési kiadások	1 163 176 000	1 196 646 327	355 128 103
56	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülről	0		0
57	K915	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	0		0
58	K9	Finanszírozási kiadások	0	0	0
59		KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	1 163 176 000	1 196 646 327	355 128 103

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2026. (III. 20.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Pilisvörösvári Szakrendelő költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban

6. melléklet

Ft

A	B	C	D	E	F
Rovat- szám	BEVÉTELEK	2025. évi összes eredeti előirányzat	2025.12.31. módosított előirányzat kötelező feladatok	2025.12.31. módosított előirányzat önként vállalt feladatok	2025.12.31. módosított előirányzat összesen
1					
2	B1	702 542 400	901 235 346		901 235 346
3	B2	0	76 500 000		76 500 000
4	B34				0
5	B35				0
6	B36				0
7	B3				0
8	B401	0		0	0
9	B402	10 300 000	10 300 000		10 300 000
10	B403	13 500 000	15 215 934		15 215 934
11	B404				0
12	B405	0			0
13	B406	0			0
14	B407	0			0
15	B408	7 500 000	5 784 066		5 784 066
16	B4	31 300 000	31 300 000	0	31 300 000
17	B5	0			0
18	B6	0			0
19	B72	0			0
20	B73	0			0
21	B7	0			0
22	Működési bevételek összesen	733 842 400	932 535 346	0	932 535 346
23	Felhalmozási bevételek összesen	0	76 500 000	0	76 500 000
24	B1-B7	733 842 400	1 009 035 346	0	1 009 035 346
25	költségvetési egyenleg MŰKÖDESI	0	-21 363 410	0	-21 363 410
26	költségvetési egyenleg FELHALMOZASI	0	-77 433 182	0	-77 433 182
27	B811	0			0
28	B8131	0	98 796 592		98 796 592
29	B8131	0	0		0
30	B813	0	98 796 592		98 796 592
31	B816	0	0		0
32	B8	0	98 796 592	0	98 796 592
33	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	733 842 400	1 107 831 938	0	1 107 831 938
	Rovat- szám	2025. évi összes eredeti előirányzat	2025.12.31. módosított előirányzat kötelező feladatok	2025.12.31. módosított előirányzat önként vállalt feladatok	2025.12.31. módosított előirányzat összesen
34					
35	K1	523 437 857	565 550 885		565 550 885
36	K2	71 541 791	76 965 621		76 965 621
37	K3	138 862 752	311 382 250		311 382 250
38	K4				0
39	K506				0
40	K512				0
41	K513				0
42	K513				0
43	K513				0
44	K5	0			0
45	K6	0	153 933 182		153 933 182
46	K7	0			0
47	K84				0
48	K88				0
49	K8	0			0
50	Működési kiadások összesen	733 842 400	953 898 756	0	953 898 756
51	Felhalmozási kiadások összesen	0	153 933 182	0	153 933 182
52	K1-K8	733 842 400	1 107 831 938	0	1 107 831 938
53	K911				0
54	K915				0
55	K9	0	0	0	0
56	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	733 842 400	1 107 831 938	0	1 107 831 938

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2026. (III. 20.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet módosításáról**

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

7. melléklet

Ft

A	B	C	D	E	F
Rovat- szám	BEVÉTELEK	2025. évi összes eredeti előirányzat	2025.12.31. módosított előirányzat kötelező feladatok	2025.12.31. módosított előirányzat önként vállalt feladatok	2025.12.31. módosított előirányzat összesen
1					
2	B11				0
3	B16		160 314 347		160 314 347
4	B1		160 314 347		160 314 347
5	B2		5 975 373		5 975 373
6	B34				0
7	B35				0
8	B36				0
9	B3				0
10	B401				0
11	B402	1 000 000		1 000 000	1 000 000
12	B403				0
13	B404				0
14	B405				0
15	B406	0			
16	B407				
17	B408		62 330		62 330
18	B4	1 000 000	62 330	1 000 000	1 062 330
19	B5				0
20	B6				0
21	B72				0
22	B73				0
23	B7				0
24	Működési bevételek összesen	1 000 000	160 376 677	1 000 000	161 376 677
25	Felhalmozási bevételek összesen	0	5 975 373	0	5 975 373
26	B1-B7	1 000 000	166 352 050	1 000 000	167 352 050
27	költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI	-940 393 908	-938 311 833	0	-938 311 833
28	költségvetési egyenleg FELHALMOZASI	-4 445 000	-17 600 473	0	-17 600 473
29	B811		0	0	0
30	B8131		4 254 744		4 254 744
31	B8131		0	0	0
32	B813		4 254 744		4 254 744
33	B816	944 838 908	951 657 562	0	951 657 562
34	B8	944 838 908	955 912 306	0	955 912 306
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	945 838 908	1 122 264 356	1 000 000	1 123 264 356
Rovat- szám	KIADÁSOK	2025. évi összes eredeti előirányzat	2025.12.31. módosított előirányzat kötelező feladatok	2025.12.31. módosított előirányzat önként vállalt feladatok	2025.12.31. módosított előirányzat összesen
36					
37	K1	763 304 117	823 572 971		823 572 971
38	K2	103 858 791	111 427 028		111 427 028
39	K3	74 231 000	161 485 411	1 000 000	162 485 411
40	K4				0
41	K506				0
42	K512				0
43	K513				0
44	K513				0
45	K513				0
46	K5		2 203 100		2 203 100
47	K6	4 445 000	18 239 159		18 239 159
48	K7	0	5 336 687		5 336 687
49	K84				0
50	K88				0
51	K8				0
52	Működési kiadások összesen	941 393 908	1 098 688 510	1 000 000	1 099 688 510
53	Felhalmozási kiadások összesen	4 445 000	23 575 846	0	23 575 846
54	K1-K8	945 838 908	1 122 264 356	1 000 000	1 123 264 356
56	K911				
57	K915				
58	K9	0	0	0	0
59	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	945 838 908	1 122 264 356	1 000 000	1 123 264 356

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2026. (III. 20.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet módosításáról**

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

8. melléklet

Ft

A	B	C	D	E	F
Rovat- szám	BEVÉTELEK	2025. évi összes eredeti előirányzat	2025.12.31. módosított előirányzat kötelező feladatok	2025.12.31. módosított előirányzat önként vállalt feladatok	2025.12.31. módosított előirányzat összesen
1					
2	B11				0
3	B16		150 000 000		150 000 000
4	B1		150 000 000		150 000 000
5	B2		6 000 000		6 000 000
6	B34				0
7	B35				0
8	B36				0
9	B3				0
10	B401	0			0
11	B402	44 826 000	33 018 266	12 000 000	45 018 266
12	B403		57 734		57 734
13	B404				0
14	B405				0
15	B406	6 974 000	6 974 000		6 974 000
16	B407	0	5 703 000		5 703 000
17	B408		420 144		420 144
18	B4	51 800 000	46 173 144	12 000 000	58 173 144
19	B5				0
20	B6	1 500 000	6 203 866		6 203 866
21	B72				0
22	B73				0
23	B7				0
24		53 300 000	202 377 010	12 000 000	214 377 010
25		0	6 000 000	0	6 000 000
26	B1-B7	53 300 000	208 377 010	12 000 000	220 377 010
27		-240 863 091	-284 929 989	0	-284 929 989
28		-1 485 190	-3 859 661	0	-3 859 661
29	B811				0
30	B8131		45 826 569		45 826 569
31	B8131				0
32	B813		45 826 569		45 826 569
33	B816	242 348 281	242 963 081		242 963 081
34	B8	242 348 281	288 789 650	0	288 789 650
35		295 648 281	497 166 660	12 000 000	509 166 660
36					
	Rovat- szám	2025. évi összes eredeti előirányzat	2025.12.31. módosított előirányzat kötelező feladatok	2025.12.31. módosított előirányzat önként vállalt feladatok	2025.12.31. módosított előirányzat összesen
37	K1	115 354 636	121 605 064		121 605 064
38	K2	15 881 645	16 656 689		16 656 689
39	K3	162 926 810	329 664 919	12 000 000	341 664 919
40	K4				0
41	K506				0
42	K512				0
43	K513				0
44	K513				0
45	K513				0
46	K5		19 380 327		19 380 327
47	K6	1 485 190	8 403 430		8 403 430
48	K7		1 456 231		1 456 231
49	K84				0
50	K88				0
51	K8				0
52		294 163 091	487 306 999	12 000 000	499 306 999
53		1 485 190	9 859 661	0	9 859 661
54	K1-K8	295 648 281	497 166 660	12 000 000	509 166 660
55	K911				0
56	K915				0
57	K9	0	0	0	0
58		295 648 281	497 166 660	12 000 000	509 166 660

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2026. (III. 20.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Gazdasági Ellátó Szervezet költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban

9. melléklet
Ft

A	B	C	D	E	F
Rovat- szám	BEVÉTELEK	2025. évi összes eredeti előirányzat	2025.12.31. módosított előirányzat kötelező feladatok	2025.12.31. módosított előirányzat önként vállalt feladatok	2025.12.31. módosított előirányzat összesen
1					
2	B11	Önkormányzatok működési támogatásai			0
3	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 034 000		2 034 000
4	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 034 000		2 034 000
5	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			0
6	B34	Vagyoni típusú adó (magánszemélyek kommunális adója)		0	0
7	B35	Termékek és szolgáltatások adói (Helyi iparüzési adó, gépjármű adó)			0
8	B36	Egyéb közhatalmi bevételek			0
9	B3	Közhatalmi bevételek		0	0
10	B401	Áru- és készletértékesítés ellenértéke			0
11	B402	Szolgáltatások ellenértéke			0
12	B403	Közvetített szolgáltatások értéke (továbbszámlázott szolgáltatások)	1 214 375		1 214 375
13	B404	Tulajdonosi bevételek			0
14	B405	Ellátási díjak			0
15	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó			0
16	B407	Általános fogalmi adó visszatérítése			0
17	B408	Kamatbevételek	21 928		21 928
18	B4	Működési bevételek	1 236 303		1 236 303
19	B5	Felhalmozási bevételek			0
20	B6	Működési célú átvett pénzeszközök			0
21	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök			0
22	B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
23	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
24		Működési bevételek összesen	0	3 270 303	0
25		Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0
26	B1-B7	Költségvetési bevételek	0	3 270 303	0
27		költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI	-62 093 562	-64 210 010	0
28		költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI	-445 000	-541 557	0
29	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		0	0
30	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	2 213 005		2 213 005
31	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA		0	0
32	B813	Maradvány igénybevétele		0	0
33	B816	Központi, irányító szervei támogatás	62 538 562	62 538 562	0
34	B8	Finanszírozási bevételek	62 538 562	64 751 567	0
35		BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	62 538 562	68 021 870	0
Rovat- szám	KIADÁSOK	2025. évi összes eredeti előirányzat	2025.12.31. módosított előirányzat kötelező feladatok	2025.12.31. módosított előirányzat önként vállalt feladatok	2025.12.31. módosított előirányzat összesen
36					
37	K1	Személyi juttatások	49 409 440	51 235 180	0
38	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 048 577	7 282 577	0
39	K3	Dologi kiadások	5 635 545	6 775 291	0
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		2 187 265	2 187 265
47	K6	Beruházások	445 000	541 557	0
48	K7	Felújítások			0
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	62 093 562	67 480 313	0
53		Felhalmozási kiadások összesen	445 000	541 557	0
54	K1-K8	Költségvetési kiadások	62 538 562	68 021 870	0
55	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			
56	K915	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása			
57	K9	Finanszírozási kiadások	0	0	0
58		KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	62 538 562	68 021 870	0

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2026. (III. 20.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Pilisvörösvár Típegő Bölcsőde költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban

10. melléklet

Ft

A	B	C	D	E	F
Rovat- szám	BEVÉTELEK	2025. évi összes eredeti előirányzat	2025.12.31. módosított előirányzat kötelező feladatok	2025.12.31. módosított előirányzat önként vállalt feladatok	2025.12.31. módosított előirányzat összesen
1					
2	B11				0
3	B16				0
4	B1				0
5	B2				0
6	B34				0
7	B35				0
8	B36				0
9	B3				0
10	B401				0
11	B402				0
12	B403				0
13	B404				0
14	B405	14 481 000	15 982 719		15 982 719
15	B406				
16	B407				
17	B408		106 457		106 457
18	B411		700 850		700 850
19	B4	14 481 000	16 790 026		16 790 026
20	B5				0
21	B6				0
22	B72				0
23	B73				0
24	B7				0
25	Működési bevételek összesen	14 481 000	16 790 026	0	16 790 026
26	Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0
27	B1-B7	14 481 000	16 790 026	0	16 790 026
28	költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI	-192 190 545	-195 502 138	0	-195 502 138
29	költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI	0	-1 911 500	0	-1 911 500
30	B811		0		0
31	B8131		3 687 933		3 687 933
32	B8131		0		0
33	B813		3 687 933		3 687 933
34	B816	192 190 545	193 725 705		193 725 705
35	B8	192 190 545	197 413 638	0	197 413 638
36	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	206 671 545	214 203 664	0	214 203 664
37					
	Rovat- szám	2025. évi összes eredeti előirányzat	2025.12.31. módosított előirányzat kötelező feladatok	2025.12.31. módosított előirányzat önként vállalt feladatok	2025.12.31. módosított előirányzat összesen
38	K1	163 816 852	165 282 154		165 282 154
39	K2	22 368 233	22 496 550		22 496 550
40	K3	20 486 460	22 574 846		22 574 846
41	K4				0
42	K506				0
43	K512				0
44	K513				0
45	K513				0
46	K513				0
47	K5		1 938 614		1 938 614
48	K6	0	358 500		358 500
49	K7		1 553 000		1 553 000
50	K84				0
51	K88				0
52	K8				0
53	Működési kiadások összesen	206 671 545	212 292 164	0	212 292 164
54	Felhalmozási kiadások összesen	0	1 911 500	0	1 911 500
55	K1-K8	206 671 545	214 203 664	0	214 203 664
56	K911				0
57	K915				0
58	K9	0	0	0	0
59	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	206 671 545	214 203 664	0	214 203 664

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2026. (III. 20.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet módosításáról
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 2025. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2025.12.31. módosított előirányzat	Polgármesteri Hivatal 2025. évi eredeti előirányzat	Polgármesteri Hivatal 2025.12.31. módosított előirányzat	Önkormányzati intézmények 2025. évi eredeti előirányzat	Önkormányzati intézmények 2025.12.31. módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat összesen	2025.12.31. módosított előirányzat összesen	2025. évi konszolidált eredeti előirányzat összesen	2025.12.31. évi konszolidált módosított előirányzat összesen
2	B111		353 385 913	387 805 456				353 385 913	387 805 456	353 385 913	387 805 456
3	B112		773 576 400	767 151 034				773 576 400	767 151 034	773 576 400	767 151 034
4	B1131		351 748 923	417 364 815				351 748 923	417 364 815	351 748 923	417 364 815
5	B1132		228 308 317	230 907 629				228 308 317	230 907 629	228 308 317	230 907 629
6	B114		32 416 024	45 119 359				32 416 024	45 119 359	32 416 024	45 119 359
7	B115							0	0	0	0
8	B116			6 177 940					6 177 940		6 177 940
9	B11		1 739 435 577	1 854 526 233	0	0	0	1 739 435 577	1 854 526 233	1 739 435 577	1 854 526 233
10	B121			316 222 762				0	316 222 762	0	316 222 762
11							702 542 400	702 542 400	732 735 346	702 542 400	732 735 346
12				208 568 134	3 733 316		480 848 347	702 542 400	693 149 797	702 542 400	693 149 797
13	B16			208 568 134	0	3 733 316	1 213 583 693	702 542 400	1 425 885 143	702 542 400	1 425 885 143
14	B1		1 739 435 577	2 379 317 129	0	3 733 316	702 542 400	2 441 977 977	3 596 634 138	2 441 977 977	3 596 634 138
15	B211							0	0	0	0
16	B25			2 031 270 379			88 475 373	0	2 119 745 752	0	2 119 745 752
17	B2		0	2 031 270 379	0	0	88 475 373	0	2 119 745 752	0	2 119 745 752
18	B1-B2		1 739 435 577	4 410 587 508	0	3 733 316	702 542 400	2 441 977 977	5 716 379 890	2 441 977 977	5 716 379 890

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2026. (III. 20.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet módosításáról

Pilisvörösvár Város Önkormányzata általános működésének és ágazati feladatainak állami támogatása

Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 2. és 3. számú melléklete alapján Pilisvörösvár Város Önkormányzata általános működésének és ágazati feladatainak támogatása

12. melléklet

Ft

A	B	C
		Támogatás összege 2025
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	40 113 600
4	1.1.1.4. Településüzemeltetés - köztemető támogatása	100 000
5	1.1.1.5. Településüzemeltetés - közutak támogatása	21 595 049
6	1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	41 014 400
7	1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	2 328 150
8	A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK TÁMOGATÁSA BESZÁMÍTÁS ÉS KIEGÉSZÍTÉS UTÁN ÖSSZESEN	348 752 744
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	86 187 000
10	1.2.2.1. Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	456 615 000
11	1.2.3.1.1.1.1. Pedagógusok II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	16 250 300
12	1.2.3.1.1.1.2. Mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	3 241 000
13	1.2.4.1.1. Nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus - pótlék felső határa	44 666 600
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	5 073 500
16	1.2.7. Diabétesz ellátási pótlék	869 000
17	1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	773 576 400
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	56 191 000
20	1.3.2.2.2. Család- és gyermekjóléti központ - óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	39 359 950
21	1.3.2.3.2. Szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	6 818 700
22	1.3.2.4.3. Személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás	21 907 600
23	1.3.2.6.2. Időskorúak nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	12 293 600
24	1.3.2.7.2.1. Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása - autista diagnózissal nem rendelkező ellátottak - társulás által történő feladatellátás	7 773 600
25	1.3.2.7.2.2. Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása - autista diagnózissal rendelkező ellátottak - társulás által történő feladatellátás	3 361 800
26	1.3.3.1.1. Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	61 782 000
27	1.3.3.1.2. Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	51 366 000
28	1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetési támogatás	24 132 800
29	1.3.4.1. Bértámogatás	23 373 600
30	1.3.4.2. Intézményüzemeltetési támogatás	18 144 493
31	1.3. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	351 748 923
32	1.4.1.1. Intézményi gyermekétképzetés - bértámogatás	74 673 720
33	1.4.1.2. Intézményi gyermekétképzetés - üzemeltetési támogatás	153 634 597
34	1.4. A települési önkormányzatok gyermekétképzési feladatainak támogatása	228 308 317

	Támogatás összege 2025
--	---------------------------------------

IV. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

Sor- szám	Jogcím	Támogatás összege
35	1.5.2. Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	32 416 024
36	1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	32 416 024
37	2.1.1. Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	4 633 169
38	2.1.1. Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	4 633 169
39	ÖSSZESEN:	1 739 435 577
40	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	-335 912 135
41	MINDÖSSZESEN:	1 403 523 442

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2026. (III. 20.) önkormányzati rendelete
Pilissvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet módosításáról**

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	500	86 187 000
4	2	1.2.2.1. pedagógusok átlagbéralapú támogatása	10 147 000	45	456 615 000
5	3	1.2.3.1.1.1. pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	869 000	18,7	16 250 300
6	4	1.2.3.1.1.1.2. mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	3 241 000	1	3 241 000
7	5	1.2.4.1.1. Nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus	1 738 000	25,7	44 666 600
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	10 147 000	0,5	5 073 500
10	8	1.2.7. Diabétesz ellátási pótlék	869 000	1	869 000
11	9	1.4. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (arányosított létszámmal)	257 585	487	125 438 979
12	10	Pilisvörösvári Német Nemzetiségi Óvoda összesen			899 015 379
13	Pilisvörösvári Típegő Bölcsőde				
14	sor- szám	Jogcím	fajlagos összeg	mutató	összesen Ft:
15	11	1.2.3.1.1.1.1. pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	869 000	1	869 000
16	12	1.3.3.1.1. Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	10 297 000	6	61 782 000
17	13	1.3.3.1.2. Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	7 338 000	7	51 366 000
18	14	1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetési támogatás			24 132 800
19	15	1.4. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (arányosított létszámmal)	257 585	47	12 199 248
20	16	Pilisvörösvári Típegő Bölcsőde összesen			150 349 048
21	Pilisvörösvári Templom Téri Német Nemzetiségi Általános Iskola				
22	sor- szám	Jogcím	fajlagos összeg	mutató	összesen Ft:
23	17	1.4. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	257 585	352	90 670 090
24	18	Pilisvörösvári Templom Téri Német Nemzetiségi Általános Iskola összesen			90 670 090
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	7 140 000	számított létszám	25 243 780
28	20	1.3.2.2.1. család- és gyermekjóléti központ	6 770 000	számított létszám	56 191 000
29	21	1.3.2.2.2. Család- és gyermekjóléti központ - Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	5 255	számított létszám	39 359 950
30	22	1.3.2.3.2. Szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	97 410	70	6 818 700
31	23	1.3.2.4.3. Személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás	842 600	26	21 907 600
32	24	1.3.2.6.2. Időskorúak nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	558 800	22	12 293 600
33	25	1.3.2.7.2.1. Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	1 295 600	6	7 773 600
34	26	1.3.2.7.2. Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása - autista diagnosztizált ellátottak - társulás által történő feladatellátás	1 680 900	2	3 361 800
35	27	1.3.4.1. Bértámogatás (idősek átmeneti gondozóháza)	7 791 200	3	23 373 600
36	28	1.3.4.2. Intézmény-üzemeltetési támogatás (idősek átmeneti gondozóháza)			18 144 493
37	29	Városi Napos Oldal Szociális Központ összesen:			214 468 123
38	Művészetek Háza - Kult. Központ és Városi Könyvtár				
39	sor- szám	Jogcím	fajlagos összeg	mutató	összesen Ft:
40	30	1.5.2. Települési önk. Egyes kulturális feladatainak támogatása	2 213		32 416 024
41	31	Művészetek Háza összesen			32 416 024

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2026. (III. 20.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet módosításáról
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 2025. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2025.12.31. módosított előirányzat	Polgármesteri Hivatal 2025. évi eredeti előirányzat	Polgármesteri Hivatal 2025.12.31. módosított előirányzat
1						
2	1	B341	Magánszemélyek kommunális adója	84 000 000	84 000 000	
3	2	B34	Vagyoni típusú adó	84 000 000	84 000 000	0
4	3	B351	Helyi iparüzési adó	1 150 000 000	1 172 831 271	
5	4	B355	Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó	2 000 000	2 000 000	
6	5	B35	Termékek és szolgáltatások adói	1 152 000 000	1 174 831 271	0
7	6	B361	Szabálysértési pénz- és helyszíni bírság, közigazgatási bírság			
8	7	B361	Helyi adó pótlék, bírság	5 000 000	5 000 000	
9	8	B361	Talajterhelési díj	2 000 000	2 000 000	
10	9	B361	Közterület használati díj	14 000 000	14 000 000	
11	10	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	21 000 000	21 000 000	0
12	11	B3	Közhatalmi bevételek	1 257 000 000	1 279 831 271	0
13	12		Könyvkiadás			
14	13		Lapkiadás			
15	14		Egyéb áru- és készletértékesítés			13 000 000
16	15	B401	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	0	0	13 000 000
17	16		Bérleti díj, egyéb szolgáltatás (piac, haszonbérleti díj, munkakezdési hozzájárulás)	41 100 000	41 100 000	
18	17		Köztemető	9 000 000	9 000 000	
19	18		Zöldterület kezelés (MAZSIHISZ, parkgondozás)	80 000	80 000	
20	19		Vörösvári Újság hirdetés			1 500 000
21	20		Munkahelyi étkeztetés és más szerv részére végzett szolgáltatás			190 000 000
22	21	B402	Szolgáltatások ellenértéke	50 180 000	50 180 000	191 500 000
23	22	B403	Közvetített szolgáltatások értéke (továbbszámlázott szolgáltatások)	33 834 000	37 144 848	5 000 000
24	23		Csatorna bérbeadás			
25	24		Önkormányzati lakás lakbér	15 000 000	15 000 000	
26	25		Egyéb sajátos bevétel (csatorna törlesztés)			
27	26	B404	Tulajdonosi bevételek	15 000 000	15 000 000	0
28	27		Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben			35 000 000
29	28		Gyermekétkeztetés bölcsődében			500 000
30	29	B405	Ellátási díjak		0	35 500 000
31	30	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	9 536 000	10 281 428	66 150 000
32	31	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	6 775 000	6 828 315	43 571 000
33	32		Betét után kapott kamat			
34	33		Egyéb kamatbevételek			8 000 000
35	34	B408	Kamatbevételek	50 000 000	52 970 833	0
36	35	B411	Egyéb működési bevételek			
37	36	B4	Egyéb működési bevételek	165 325 000	172 405 424	354 721 000
						396 812 736

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2026. (III. 20.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet**

Pilisvörösvár Város Önkormányzata átvett pénzeszközei

15. melléklet

Ft

A	B	C	D
Sorszám	Megnevezés	Önkormányzat 2025. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2025.12.31. módosított előirányzat
1			
2	1 Működési célú pénzeszköztávétel egyéb civil vagy más nonprofit szervezetektől		3 700 000
3	2 Működési célú pénzeszköztávétel egyházaktól		
4	3 Működési célú pénzeszköztávétel háztartásoktól		
5	4 Működési célú pénzeszköztávétel pénzügyi vállalkozásoktól		
6	5 Működési célú pénzeszköztávétel önkormányzatoktól		
7	6 Működési célú pénzeszköztávétel vállalkozástól		
8	7 Működési célú pénzeszköztávétel az Európai Unió költségvetéséből		
9	8 Működési célú pénzeszköztávétel kormányoktól és nemzetközi szervezetektől		
10	9 Működési célú pénzeszköztávétel egyéb külföldi forrásból		
11	10 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről		
12	11 B6 Működési célú pénzeszköztávételek államháztartáson kívülről	0	3 700 000
13			
	Sorszám	Önkormányzat 2025. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2025.12.31. módosított előirányzat
14	1 Felhalmozási célú pénzeszköztávétel egyéb civil, vagy más non-profit szervezetektől		3 500 000
15	2 Felhalmozási célú pénzeszköztávétel egyházaktól		
16	3 Felhalmozási célú pénzeszköztávétel háztartásoktól (első lakáshoz jutók kölcsönének visszatérülése)		
17	4 Felhalmozási célú pénzeszköztávétel pénzügyi vállalkozásoktól		
18	5 Felhalmozási célú pénzeszköztávétel önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozástól		
19	6 Felhalmozási célú pénzeszköztávétel egyéb (profitorientált) vállalkozástól		
20	7 Felhalmozási célra kapott juttatások az Európai Unió költségvetéséből		
21	8 Felhalmozási célra kapott juttatások kormányoktól és nemzetközi szervezetektől		
22	9 Felhalmozási célra kapott juttatások egyéb külföldi forrásból		
23	10 Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről		
24	11 B7 Felhalmozási célú pénzeszköztávételek államháztartáson kívülről	0	3 500 000

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2026. (III. 20.) önkormányzati rendelete
módosításáról**

Pilisvörösvár Város Önkormányzata finanszírozási bevételei és kiadásai

16. melléklet

Ft

A	B	C	D	E	
Sorszám	Rovat-szám	Finanszírozási bevételek	Önkormányzat 2025. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2025.12.31. módosított 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	524 371 074	610 501 291	
7	6	B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozásra	173 021 637	540 433 519	
8	7	B813 Maradvány igénybevétele	697 392 711	1 150 934 810	
9	8	B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések		18 552 192	
10	9	B816 Központi, irányító szervei támogatás			
11	10	B817 Betétek megszüntetése			
12	11	B81 Belföldi finanszírozás bevételei	697 392 711	1 169 487 002	
13	12	B83 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
14	13	B8 Finanszírozási bevételek	697 392 711	1 169 487 002	
15					
	Sorszám	Rovat-szám	Finanszírozási kiadások	Önkormányzat 2025. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2025.12.31. módosított előirányzat
16	1	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		0
17	2	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
18	3	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
19	4	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre		0
20	5	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai		
21	6	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		75 996 345
22	7	K915	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	2 250 371 296	2 310 534 385
23	8	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	700 000	736 698
24	9	K91 Belföldi finanszírozás kiadásai		2 251 071 296	2 387 267 428
25	10	K92 Külföldi finanszírozás kiadásai			0
26	11	K93 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai			0
27	12	K9 Finanszírozási kiadások		2 251 071 296	2 387 267 428

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2026. (III. 20.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet módosításáról**

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 2025. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2025.12.31. módosított előirányzat	Polgármesteri Hivatal 2025. évi eredeti előirányzat	Polgármesteri Hivatal 2025.12.31. módosított előirányzat
1						
2	011130	1 Igazgatási tevékenység	81 065 000	86 911 400	87 168 000	91 468 024
3	013320	2 Köztemető-fenntartási feladatok	21 332 160	28 296 750		
4	013350	3 Lakóingatlan és nem lakóingatlan üzemeltetése	90 772 000	158 881 116		
5	013360	4 Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások				
6	016010	5 Országgyűlési, önk. és európai parlamenti képviselőválasztáshoz kapcs. tevékenységek				108 208
7	016020	6 Országgyűlési és helyi népszavazással kapcsolatos tevékenységek				
8	041140	7 Területfejlesztés igazgatása		1 430 000		
9	041233	8 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás				
10	045120	9 Út, autópálya építése	16 851 000	16 110 574		
11	045160	10 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése	21 442 000	108 862 960		
12	047120	11 Piac üzemeltetés		10 719 919		
13	051030	12 Nem veszélyes (települési) hulladék	4 507 000	1 661 517		
14	052020	13 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása	2 270 000	2 270 000		
15	052080	14 Szennyvízcsatorna építés	3 100 000	4 833 555		
16	053020	15 Szennyeződésmentesítési tevékenységek	567 000	857 720		
17	062010	16 Településfejlesztés igazgatása	6 150 000	7 716 400		
18	064010	17 Közvilágítás	43 761 000	48 435 837		
19	066010	18 Zöldterület-kezelés	17 493 000	30 539 212		
20	066020	19 Város-, községgazd.i egyéb szol.	68 986 000	64 598 370		
21	072111	20 Háziorvosi alapellátás		57 346 418		
22	072210	21 Járóbeteg ellátás	2 500 000	2 699 471		
23	072290	22 Járóbeteg-ellátás finanszírozása és támogatása				
24	081030	23 Sportlétesítmények üzemeltetése	4 141 000	6 446 694		
25	082091	23 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése		41 860 899		
26	083030	23 Egyéb kiadói tevékenység			17 111 000	17 190 696
27	091110	23 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai		14 229 876		
28	096015	23 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben		65 970	160 000 000	162 930 370
29	104035	23 Gyermekétkeztetés bölcsődében			18 700 000	18 692 774
30	107060	23 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	260 000	538 765		
31	900090	23 Vállalkozási tevékenység			211 037 000	223 134 303
32		24 ÖSSZESEN	385 197 160	695 313 423	494 016 000	513 524 375

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2026. (III. 20.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet módosításáról
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 2025. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2025.12.31. módosított előirányzat	Polgármesteri Hivatal 2025. évi eredeti előirányzat	Polgármesteri Hivatal 2025.12.31. módosított előirányzat
1						
2	1	K311 Szakmai anyagok			148 000	148 000
3	2	K312 Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagok, készlet	3 315 000	2 445 824	6 724 000	6 695 505
4	3	K313 Áru beszerzés	3 391 000	3 391 000		
5	4	K31 Készletbeszerzés	6 706 000	5 836 824	6 872 000	6 843 505
6	5	K321 Egy különféle inf szolgáltatás	3 550 000	3 553 500	17 982 000	17 252 000
7	6	K322 Kommunikációs szolgáltatások (telefon)	600 000	750 000	674 000	674 000
8	7	K32 Kommunikációs szolgáltatások	4 150 000	4 303 500	18 656 000	17 926 000
9	8	K3311 Villamosenergia szolgáltatás igénybevétele	50 000	99 477	3 827 000	8 726 807
10	9	K3312 Gázenergia szolgáltatás díja			7 000 000	6 000 000
11	10	K3314 Víz- és csatorna szolgáltatás díja			2 000 000	2 260 000
12	11	K3321 Vásárolt ételmezés teljesítése				
13	12	K333 Bérleti díjak	778 000	778 000		
14	13	K334 Épületek és eszközök karbantartása, javítása	1 400 000	1 958 250	4 836 000	5 180 450
15	14	K335 Kiszámlázott termékek, szolgáltatások	3 100 000	3 100 000	4 000 000	6 000 000
16	15	K336 Számlázott szellemi tev				
17	16	K337 Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	36 568 000	37 705 629	23 700 000	20 963 000
18	17	K33 Szolgáltatási kiadások	41 896 000	43 641 356	45 363 000	49 130 257
19	18	K341 Belföldi, kiküldetés, útiköltség elszám.			200 000	200 000
20	19	K342 Reklám kiadások	8 428 000	9 828 000		
21	20	K34 Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	8 428 000	9 828 000	200 000	200 000
22	21	K351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	13 953 000	12 927 947	11 917 000	13 115 406
23	22	K352 Áfabefizetés	837 000	837 000	2 000 000	2 092 856
24	23	K353 Kamat	437 000	454 749		
25	24	K355 Díjak egyéb befizetések kiadásai	4 658 000	9 082 024	2 160 000	2 160 000
26	25	K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	19 885 000	23 301 720	16 077 000	17 368 262
27	26	K3 Dologi kiadások	81 065 000	86 911 400	87 168 000	91 468 024

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2026. (III. 20.) önkormányzati rendelete

Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet módosításáról

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 2025. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2025.12.31. módosított 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	1 200 000
6	K48	Köztemetés	1 500 000	1 500 000
7	K48	Települési támogatások - Lakhatáshoz kapcs. Rendszeres kiadások viseléséhez	3 000 000	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	1 500 000	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	21 000 000	21 000 000
13	K48	Születési támogatás és a természetbeni születési támogatás	3 000 000	3 300 000
14	K48	Egyéb nem intézményi ellátások	36 132 000	36 132 000
15	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	36 132 000	36 132 000

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2026. (III. 20.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet módosításáról
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 2025. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2025.12.31. módosított előirányzat
1				
2	K502	Előző évi normatíva visszafizetése		1 091 910
3	K502	Pályázatok visszafizetési kötelezettsége		
4	K502	Iparüzési adóbevétel többlete alapján meghatározott fizetési kötelezettség		22 831 271
5	K5022	Szolidaritási hozzájárulás	335 912 135	335 912 135
6	K502	Elvonások és befizetések	335 912 135	359 835 316
7	K506	Sürgősségi ellátás (Országos Mentőszolgálatnak)	0	0
8	K506	Szociális Intézményfenntartó Társulás által ellátott szociális feladatokhoz adott hozzájárulás	83 216 573	68 647 405
9	K506	Szociális Intézményfenntartó Társulás által ellátott szociális feladatokra az állami támogatás átadása	118 917 173	154 374 732
10	K506	Szociális Intézményfenntartó Társulás részére hozzájárulás a Család- és Gyermekjóléti Központ által ellátott feladatokra	35 343 554	35 343 554
11	K506	Szociális Intézményfenntartó Társulás részére a Család- és Gyermekjóléti Központ által ellátott feladatokra az állami támogatás átadása	95 550 950	121 561 243
12	K506	Német Nemzetiségi Önkormányzat részére támogatás	10 579 000	10 579 000
13	K506	Bursa Hungarica Felsőoktatási ösztöndíj	1 000 000	1 000 000
14	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	344 607 250	391 505 934
15	K507	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0
16	K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0
17	K509	Árkiegészítések, ártámogatások	0	0
18	K510	Kamattámogatások	0	0
19	K512	Civil szervezetek működési támogatása	30 000 000	31 500 000
20	K512	Egyéb támogatások	157 776 000	157 776 000
21	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	187 776 000	189 276 000
22	K513	Általános - tartalék	15 000 000	50 723 429
23	K513	Működési célú - tartalék		
24	K513	Nevesített fejlesztési - tartalék	101 364 000	428 496 082
25	K513	Tartalékok	116 364 000	479 219 511
26	K5	Egyéb működési célú kiadások összesen	984 659 385	1 419 836 761
27	K86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0
28	K86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0
29	K89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
30	K89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0
31	K8	Egyéb felhalmozási célú támogatások	0	0

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2026. (III. 20.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Pilisvörösvár Város Önkormányzata tartalékai

21. melléklet

Ft

A	B	C	D
Sor- szám	Megnevezés	Önkormányzat 2025. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2025.12.31. módosított előirányzat
1			
2	1 Csatornahálózat és szennyvíztisztító telep felújítási és karbantartási tartalék		17 761 771
3	2 Városrehabilitációs tartalék (Bérlakás számla)		
4	3 Ingatlan tartalék		42 263 000
5	4 Járdaépítési számla		
6	5 Pilisvörösvári Német Nemzetiségi Óvoda fejlesztési tartalék	13 464 000	219 980
7	6 Pilisvörösvári Típegő Bölcsőde fejlesztési tartalék		
8	7 Művészetek Háza fejlesztési tartalék	2 900 000	2 285 200
9	8 Pilisvörösvári Szakrendelő		
10	9 Városi Napos Oldal Szociális Központ		
11	10 GESZ - zeneiskola színházterme		
12	11 Pilisvörösvári Cziffra György Zeneiskola - tetőfelújítás tartalék		23 585 206
13	12 Pályázati önrész tartalék		
14	13 TOP_Plusz-1.3.1-21-PT1-2022-00001 Pilisvörösvár fenntartható városfejlesztési stratégiájának és egyéb dokumentumoknak a kidolgozása tartalék		27 443 846
15	14 TOP_Plusz-1.1.1-21-PT1-2024-00023 A pilisvörösvári városi piac infrastrukturális fejlesztése tartalék		2 332 600
16	15 Fejlesztési tartalék (beruházásra, felújításra)	85 000 000	312 604 479
17	16 Fejlesztési célú nevesített tartalékok összesen	101 364 000	428 496 082
18	17 Működési célú tartalékok összesen	0	0
19	18 Általános tartalék	15 000 000	50 723 429
20	19 K513 Tartalékok összesen	116 364 000	479 219 511

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2026. (III. 20.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet módosításáról**

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

BERUHÁZÁSOK

22. melléklet
Ft

A	B	C	D	E	F
Sorsz.	Megnevezés	Önkormányzat 2025. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2025.12.31. módosított előirányzat	Polgármesteri Hivatal 2025. évi eredeti előirányzat	Polgármesteri Hivatal 2025.12.31. módosított előirányzat
1	Fenntartható Városfejlesztési Stratégiák	6 003 000	14 997 401		
2	Településrendezési eszközök módosítása	7 800 000	7 800 000		
3	HÉSZ módosítás		2 500 000		
4	Ortofotó készítés		3 500 000		
5	KáptaLAN sírhelykereső applikáció		195 000		
6	K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése	13 803 000	28 992 401	0	0
7	TOP Plusz-1.2.1-21-PT1-2024-00093 Fejlesztések Pilisvörösvár élhetőbb településsé alakítása céljából		498 604 724		
8	TOP Plusz-1.1.1-21-PT1-2024-00023 A pilisvörösvári városi piac infrastrukturális fejlesztése		131 509 746		
9	TOP Plusz-1.2.3-21-PT1-2024-00095 Belterületi útfejlesztés Pilisvörösváron		220 766 772		
10	TOP Plusz 3.3.2-21-PT1-2024-00062 A Városi Napos Oldal Szociális Központ fejlesztése		129 521 600		
11	TOP Plusz-3.3.1-21-PT1-2024-00084 Az óvodai ellátás fejlesztése Pilisvörösváron		0		
12	TOP Plusz-3.3.2-21-PT1-2024-00064 Az egészségügyi infrastruktúra fejlesztése Pilisvörösváron	14 625 000	472 348 158		
13	Bartók Béla utca zebra		827 000		
14	Tél utca, Szt. Erzsébet utca kereszteződés kialakítása		1 550 000		
15	Madách u. Krautland u. csapadékvíz elvezetés és ütéptítés terv		980 000		
16	Bányató út mellett, Harcsa u-tól a Seregély/Sas u-ig járda (terv)		140 000		
17	Elektromos fogyasztásmérő kialakítása-Zrinyi, Lőcsei játszótér		1 063 508		
18	Útórház zebra kialakítása		2 500 000		
19	Gesztenye és Bányakápolna között járda, kerékpárforgalmi létesítmény és csatorna befedés		1 200 000		
20	Járdaépítés és vízelvezetés (44/2024.)		18 061 877		
21	Rákóczi u. járda Bányató-Rákóczi u. 8. között		3 764 000		
22	Temető útéptítés 9-10. és 19-20. parcellák között		17 519 220		
23	Pozsonyi utca vége járdaépítés		10 591 250		
24	Fácán utca járdaépítés		5 752 200		
25	Lőcsei köz közműfejlesztés		1 950 000		
26	Ingatlan vásárlás (kisajátítás)	5 000 000	4 846 478		
27	Ingatlan vásárlás kulturális és sportközpont területén		37 737 000		
28	Közvilágítás Vásár tér és Templom tér (75/2025.)		3 500 000		
29	Hősök tere csapadékvíz elvezetése		4 646 000		
30	Zápotározó		1 050 000		
31	Temető ravatalozó átalakítás		3 850 000		
32	Garanciális visszatartás		4 731 537		
33	Szabadság u. Gárdonyi u. kereszteződésnél zebra		1 500 000		
34	Klapka u. (Aulich-Szölő u. között) felújítás terv		680 000		
35	Temető urnafal, urnasír építése		4 018 200		
36	Görgey u. áteresztés és bekötés terv		380 000		
37	Állatvédelem, kutyafuttató pályázat		1 546 183		
38	Bücsü tér közvilágítási rendszer engedélyezés és térítésmentes átadás		3 247 425		
39	LED közvilágítás bővítés		2 025 000		
40	Báthory utca vége, 3823 hrsz, 097/119 és 097/118 hrsz útéptítés tervezés		490 000		
41	10-es főút Attila utca és Emil Cukrárszda közötti szakasz, 4271/30 hrsz járda tervezés		450 000		
42	10-es főút külterületi szakasza, Lidl áruház és Kamilla utca között, 0138 hrsz járda tervezés		610 000		
43	Utak építése, felújítása, járda építés tervezése 2022.		57 700		
44	K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	19 625 000	1 594 015 578	0	0
45	Informatika fejlesztési kiadásokra		60 000	1 969 000	2 134 354
46	K63 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	60 000	1 969 000	2 134 354
47	Tárgyi eszközök		9 862 955		28 449 912
48	Állatvédelem, kutyafuttató pályázat		1 229 373		
49	Járműbeszerzés				17 989 900
50	VJP 2 db kisteherautó beszerzés		23 142 656		
51	Köztemető térfelügyelő kamera		2 611 640		
52	Köztemető ravatalozójába halothűtő		4 315 000		
53	Trafixbox beszerzés és telepítés		7 934 282		
54	Közvilágítás fejlesztés		2 003 400		
55	Elektromos fogyasztásmérő kialakítása-Pumptrack pálya		567 340		
56	Mozgássérült hinta		3 191 420		
57	Gördeszkapálya				
58	Telefonközpont				
59	K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	54 858 066	0	46 439 812
60	Részesedések beszerzése (közvilágítás)	22 406 124	22 406 124		
61	K65 Részesedések beszerzése	22 406 124	22 406 124		
62	K67 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	7 675 560	344 374 200	531 000	10 500 298
63	K6 Beruházások	63 509 684	2 044 706 369	2 500 000	59 074 464

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2026. (III. 20.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet módosításáról
Pilisvörösvár Város Önkormányzata és Pilisvörösvári Polgármesteri Hivatal felhalmozási (felújítási) kiadásai feladatonként**

23. melléklet

Ft

FELÚJÍTÁSOK

A	B	C	D	E	F
Sorsz.	Megnevezés:	Önkormányzat 2025. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2025.12.31. módosított előirányzat	Polgármesteri Hivatal 2025. évi eredeti előirányzat	Polgármesteri Hivatal 2025.12.31. módosított előirányzat
1	Fő utca 66. házasságkötő terem felújítása	1 789 577	10 693 640		
2	Hivatal emelet felújítás		1 098 550		
3	Főzőkonyha felújítás		7 508 150		
4	Színházterem tetőfelújítás Szabadság u. 21.		60 408 302		
5	Műszaki osztály iroda átalakítás		415 060		
6	Fácán u. 7. felújítás		2 050 000		
7	Tűzoltó raktár tetőfelújítás		1 677 198		
8	TOP_Plusz-3.3.1-21-PT1-2024-00084 Az óvodai ellátás fejlesztése Pilisvörösváron		143 843 678		
9	Tavaszi utcában csapadékvíz-elvezető átvezetés felújítása		1 734 200		
10	TOP_Plusz-1.2.1-21-PT1-2024-00093 Fejlesztések Pilisvörösvár élhetőbb településsé alakítása céljából		19 962 454		
11	K71 Ingatlanok felújítása	1 789 577	249 391 232	0	0
12	K72 Informatikai eszközök felújítása	0	0	0	0
13	K73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	0	0
14	K74 Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	483 186	66 910 384	0	0
15	K7 Felújítások	2 272 763	316 301 616	0	0