

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének
7/2026. (IV. 24.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi zárszámadásáról

[1] A zárszámadási rendelet megalkotásának jogszabályi előírása azt a cél szolgálja, hogy a tulajdonosi jogokat gyakorló Képviselő Testület az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, zárszámadás keretében ismerje meg az Önkormányzat éves gazdálkodási tevékenységet.

[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 2025. évi zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja.

1. §

A rendelet hatálya Pilisvörösvár Város Önkormányzatának Képviselő-testületére és annak bizottságaira, a Polgármesteri Hivatalra és az Önkormányzat intézményeire terjed ki.

2. §

(1) Pilisvörösvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

- a) 7 405 582 052 Ft bevétellel,
- b) 5 444 116 599 Ft kiadással,
- c) 1 961 465 453 Ft maradvány, melyből 1 418 557 551 Ft szabad maradvánnyal jóváhagyja.

(2) Az önkormányzat 2025. évi működési és felhalmozási célú bevételeit, kiadásait önkormányzati szinten a Képviselő-testület az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

3. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi zárszámadását részletesen a következők szerint fogadja el:

- a) A Képviselő-testület a kiemelt bevételi előirányzatok teljesítését az alábbiak szerint fogadja el:
 - aa) Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 2 942 775 674 Ft
 - ab) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 523 155 528 Ft
 - ac) Közhatalmi bevételek: 1 481 516 065 Ft
 - ad) Működési bevételek: 743 987 396 Ft
 - ae) Felhalmozási bevételek: 3 306 736 Ft
 - af) Működési célú átvett pénzeszközök: 10 103 866 Ft
 - ag) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 12 000 000 Ft
 - ah) Finanszírozási bevételek: 1 688 736 787 Ft
- b) A Képviselő-testület a kiemelt kiadási előirányzatok teljesítését az alábbiak szerint fogadja el:
 - ba) Személyi juttatások: 2 219 204 676 Ft
 - bb) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 266 356 157 Ft
 - bc) Dologi kiadások: 1 225 688 925 Ft
 - bd) Ellátottak pénzbeli juttatásai: 28 065 024 Ft
 - be) Egyéb működési célú kiadások: 1 252 243 163 Ft
 - bf) Beruházási kiadások: 241 315 869 Ft
 - bg) Felújítások: 134 779 000 Ft
 - bh) Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 Ft

bi) Finanszírozási kiadások: 76 463 785 Ft

(2) A Képviselő-testület az önkormányzati bevételeket és kiadásokat kiemelt előirányzatonként és intézményenként a 2. *mellékletben* foglaltak szerint fogadja el.

(3) A Képviselő-testület az intézmények bevételeit és kiadásait a 2. és 3. melléklet szerint fogadja el.

(4) A Képviselő-testület az önkormányzat bevételeit és kiadásait az 4.-20. *melléletek* szerint fogadja el.

4. §

A Képviselő-testület a többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célonkénti és évenkénti alakulását, hitelállományát, hiteltörlesztés évenkénti alakulását az 21. *melléklet* szerint hagyja jóvá.

5. §

A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervei záró létszámát a 22. *melléklet* szerint fogadja el.

6. §

A Képviselő-testület az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 28. *melléklet* szerint fogadja el.

7. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat mérlegadatok szerinti vagyonát a beszámoló 12/A, és a 15/A. *űrlapjának* megfelelően, valamint az önkormányzati ingatlan-vagyonkataszter nyilvántartása alapján a 25. *melléklet* és a 26. *melléklet* szerint az Önkormányzat mérlegét 21 204 552 620 Ft eszköz és forrásértékkel fogadja el.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi vagyonkimutatását a 27. *mellékletben* foglaltak szerint fogadja el.

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi egyszerűsített maradvány-kimutatását, szabad maradványát a 24. *mellékletben* foglaltak szerint fogadja el.

8. §

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

9. §

Hatályát veszti a Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2024. évi zárszámadásáról szóló 10/2025. (IV. 22.) önkormányzati rendelet.

10. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Pilisvörösvár, 2026. április 23.

Dr. Fetter Ádám
polgármester

Jászkutiné dr. Veress Szilvia Anikó
jegyző

Ez a rendelet Pilisvörösvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 12/2024. (XI. 28.) önkormányzati rendelete alapján kihirdetésre került Pilisvörösváron, 2026. április 24. napján.

Pilisvörösvár, 2026. április 24.

Jászkutiné dr. Veress Szilvia Anikó
jegyző

1. melléklet a 7/2026. (IV. 24.) önkormányzati rendelethez

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

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai alapján Pilisvörösvár Város Önkormányzata megalkotta a 2025. évre vonatkozó zárszámadási rendeletét.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a írja elő a zárszámadási rendelet megalkotásának kötelezettségét az alábbiak szerint:

„(1) A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.”

Tekintettel arra, hogy a rendelet tárgya az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtása, illetve arra, hogy a zárszámadási rendelet megalkotásának kötelezettségét törvény írja elő, a fent hivatkozott törvényi előíráson és a központi jogszabályokban meghatározottakon túl nem jelölhető meg külön társadalmi, gazdasági, szakmai cél és ok a rendeleti szabályozás szükségességével és várható hatásaival kapcsolatban.

A rendelettervezet Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatait és azoknak teljesülését a rovatrend szerint előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben összefoglalva tartalmazza. Az egyes kiemelt előirányzatok és teljesülésüknek tartalmára vonatkozóan a Képviselő-testület részére az előterjesztésben, valamint annak mellékletét képező táblázatokban készült részletes tájékoztatás. Az összesített önkormányzati zárszámadáson belül elkülönül az önkormányzat intézményi beszámolója, mely az önkormányzat által közvetlenül ellátott feladatok bevételi és kiadási előirányzatait tartalmazza.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Meghatározza a rendelet hatályát.

A 2. §-hoz

Meghatározza Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás bevételeinek és kiadásainak főösszegét, illetve a szabad pénzmaradvány összegét.

A 3. §-hoz

Meghatározza Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás bevételeinek és kiadásainak rovatok szerinti összegét.

A 4. §-hoz

A többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célonkénti és évenkénti alakulását, hitelállományát, hiteltörlesztés évenkénti alakulását szabályozza.

Az 5. §-hoz

Rendelkezik a Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi záró létszámáról.

A 6. §-hoz

Rendelkezik a Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi közvetett támogatásairól.

A 7. §-hoz

Rendelkezik a Pilisvörösvár Város Önkormányzata vagyonkimutatásáról és mérlegéről.

A 10. §-hoz

A hatályba léptető és záró rendelkezéseket rögzíti.

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (IV. 24.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi zárszámadásáról
Tartalomjegyzék

A	B
1	1. melléklet <u>Pilisvörösvár Város Önkormányzat működési, felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok bemutatása</u>
2	2/1. melléklet <u>Pilisvörösvár Város Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételek részletes bemutatása</u>
3	2/2. melléklet <u>Pilisvörösvár Város Önkormányzat működési és felhalmozási célú kiadások részletes bemutatása</u>
4	3. melléklet <u>Önkormányzati intézmények működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok részletes bemutatása</u>
5	4. melléklet <u>Pilisvörösvár Város Önkormányzat költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban</u>
6	5. melléklet <u>Pilisvörösvári Polgármesteri Hivatal költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban</u>
7	6. melléklet <u>Pilisvörösvári Szakrendelő költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban</u>
8	7. melléklet <u>Pilisvörösvári Német Nemzetiségi Óvoda költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban</u>
9	8. melléklet <u>Művészetek Háza költségvetése kötelező, önként vállalt és vállalkozási feladat szerinti bontásban</u>
10	9. melléklet <u>Gazdasági Ellátó Szervezet, Pilisvörösvár költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban</u>
11	10. melléklet <u>Pilisvörösvár Típegő Bölcsőde költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban</u>
12	11. melléklet <u>Pilisvörösvár Város Önkormányzat működési és felhalmozási bevételei</u>
13	12. melléklet <u>Pilisvörösvár Város Önkormányzata és a Pilisvörösvári Polgármesteri Hivatal közhatalmi és működési bevételei</u>
14	13. melléklet <u>Pilisvörösvár Város Önkormányzata átvett pénzeszközei</u>
15	14. melléklet <u>Pilisvörösvár Város Önkormányzata finanszírozási bevételei és kiadásai</u>
16	15. melléklet <u>Pilisvörösvár Város Önkormányzata és a Pilisvörösvári Polgármesteri Hivatal dologi kiadás előirányzata</u>
17	16. melléklet <u>Pilisvörösvár Város Önkormányzata ellátottak pénzbeli juttatásai, szociális és gyermekjóléti pénzbeli és természetbeni juttatások előirányzata</u>
18	17. melléklet <u>Pilisvörösvár Város Önkormányzata egyéb működési és felhalmozási célú kiadásai (támogatásértékű kiadások és átadott pénzeszközök)</u>
19	18. melléklet <u>Pilisvörösvár Város Önkormányzata tartalékai</u>
20	19. melléklet <u>Pilisvörösvár Város Önkormányzata felhalmozási (beruházási) kiadásai feladatonként</u>
21	20. melléklet <u>Pilisvörösvár Város Önkormányzata felhalmozási (felújítási) kiadásai feladatonként</u>
22	21. melléklet <u>Pilisvörösvár Város Önkormányzata több éves fejlesztési célú elkötelezettségei</u>
23	22. melléklet <u>Pilisvörösvár Város Önkormányzata által elfogadott álláshelyek száma</u>
24	23. melléklet <u>Immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása</u>
25	24. melléklet <u>Egyszerűsített maradvány kimutatás</u>
26	25. melléklet <u>Pilisvörösvár Város Önkormányzatának 2025. évi egyszerűsített mérlege</u>
27	26. melléklet <u>Pilisvörösvár Város Önkormányzatának 2025. évi mérlege</u>
28	27. melléklet <u>Pilisvörösvár Város Önkormányzatának vagyonkimutatása</u>
29	28. melléklet <u>Pilisvörösvár Város Önkormányzata közvetett támogatásai</u>
30	29. melléklet <u>Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, bevételei</u>
31	1. tájékoztató tábla <u>Pilisvörösvár Város Önkormányzata általános működésének és ágazati feladatainak állami támogatása</u>
32	2. tájékoztató tábla <u>Pilisvörösvár Város Önkormányzata intézményi normatíva kimutatása</u>
33	3. tájékoztató tábla <u>Civil szervezetek 2025. évi támogatása</u>

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (IV. 24.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi zárszámadásáról
Pilisvörösvár Város Önkormányzat működési, felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok bemutatása**

1. melléklet
Ft

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	
Megnevezés	2025. évi Eredeti bevételi előirányzat Összesen	2025. évi módosított bevételi előirányzat összesen 2025.12.31	2025. évi bevételi teljesítés összesen 2025.12.31	Teljesítés %-ban	2025. évi Konzolidált bevétel eredeti előirányzat	2025. évi Konzolidált módosított bevételi előirányzat összesen 2025.12.31	2025. évi Konzolidált bevételi Teljesítés összesen 2025.12.31	Teljesítés %-ban	Megnevezés	2025. évi Eredeti kiadási előirányzat Összesen	2025. évi módosított kiadás előirányzat összesen 2025.12.31	2025. évi kiadási teljesítés összesen 2025.12.31	Teljesítés %-ban	2025. évi Konzolidált kiadás eredeti előirányzat	2025. évi Konzolidált módosított kiadási előirányzat összesen 2025.12.31	2025. évi Konzolidált kiadási Teljesítés összesen 2025.12.31	Teljesítés %-ban	
1																		
2	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 441 977 977	3 596 634 138	2 942 775 674	81,82	2 441 977 977	3 596 634 138	2 942 775 674	81,82	K1. Személyi juttatások	2 321 003 902	2 455 322 020	2 219 204 676	90,38	2 321 003 902	2 455 322 020	2 219 204 676	90,38
3	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	2 119 745 752	523 155 528	24,68	0	2 119 745 752	523 155 528	24,68	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	320 989 037	338 368 442	266 356 157	78,72	320 989 037	338 368 442	266 356 157	78,72
4	B3. Közhatalmi bevételek	1 257 000 000	1 279 831 271	1 481 516 065	115,76	1 257 000 000	1 279 831 271	1 481 516 065	115,76	K3. Dologi kiadások	1 281 355 727	2 053 720 515	1 225 688 925	59,68	1 281 355 727	2 053 720 515	1 225 688 925	59,68
5	B4. Működési bevételek	618 627 000	677 779 963	743 987 396	109,77	618 627 000	677 779 963	743 987 396	109,77	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	36 132 000	36 132 000	28 065 024	77,67	36 132 000	36 132 000	28 065 024	77,67
6	B5. Felhalmozási bevételek	3 000 000	3 000 000	3 306 736	110,22	3 000 000	3 000 000	3 306 736	110,22	K5. Egyéb működési célú kiadások	984 659 385	1 736 059 523	1 252 243 163	72,13	984 659 385	1 736 059 523	1 252 243 163	72,13
7	B6. Működési célú átvett pénzeszközök	1 500 000	9 903 866	10 103 866	102,02	1 500 000	9 903 866	10 103 866	102,02	K6. Beruházási kiadások	72 384 874	2 285 256 661	241 315 869	10,56	72 384 874	2 285 256 661	241 315 869	10,56
8	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	3 500 000	12 000 000	342,86	0	3 500 000	12 000 000	342,86	K7. Felújítások	2 272 763	324 647 534	134 779 000	41,52	2 272 763	324 647 534	134 779 000	41,52
9	B1-7. Költségvetési bevételek	4 322 104 977	7 690 394 990	5 716 845 265	74,34	4 322 104 977	7 690 394 990	5 716 845 265	74,34	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
10	B8. Finanszírozási bevételek	2 947 764 007	3 926 379 133	3 930 235 865	100,10	697 392 711	1 615 844 748	1 688 736 787	104,51	K1-8. Költségvetési kiadások	5 018 797 688	9 229 506 695	5 367 652 814	58,16	5 018 797 688	9 229 506 695	5 367 652 814	58,16
11	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	7 269 868 984	11 616 774 123	9 647 081 130	83,04	5 019 497 688	9 306 239 738	7 405 582 052	79,58	K9. Finanszírozási kiadások	2 251 071 296	2 387 267 428	2 317 962 863	97,10	700 000	76 733 043	76 463 785	99,65
12										KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	7 269 868 984	11 616 774 123	7 685 615 677	66,16	5 019 497 688	9 306 239 738	5 444 116 599	58,50

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (IV. 24.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi zárszámadásáról
Pilisvörösvár Város Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételek részletes bemutatása**

2/1. melléklet

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	
Rovat-szám	Megnevezés	Önkormányzat 2025. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2025. évi módosított előirányzat 2025.12.31	Önkormányzat 2025. évi Teljesítés 2025.12.31	Teljesítés %-ban	Polgármesteri Hivatal 2025. évi eredeti előirányzat	Polgármesteri Hivatal 2025. évi módosított előirányzat 2025.12.31	Polgármesteri Hivatal 2025. évi Teljesítés 2025.12.31	Teljesítés %-ban	Önkormányzati intézmények 2025. évi eredeti előirányzat	Önkormányzati intézmények 2025. évi módosított előirányzat 2025.12.31	Önkormányzati intézmények 2025. évi Teljesítés 2025.12.31	Teljesítés %-ban	2025. évi Eredeti előirányzat Összesen	2025. évi módosított bevételek előirányzat összesen 2025.12.31	2025. évi teljesítés összesen 2025.12.31	Teljesítés %-ban	2025. évi Konszolidált eredeti előirányzat	2025. évi Konszolidált módosított bevételek előirányzat összesen 2025.12.31	2025. évi Konszolidált Teljesítés Összesen 2025.12.31	Teljesítés %-ban	
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	1 739 435 577	1 854 526 233	1 854 526 233	100,00	0	0	0	0	0	0	0	0	1 739 435 577	1 854 526 233	1 854 526 233	100,00	1 739 435 577	1 854 526 233	1 854 526 233	100,00	
B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	316 222 762	316 222 762	100,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	316 222 762	316 222 762	100,00	0	316 222 762	316 222 762	100,00	
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	208 568 134	31 634 608	15,17	0	0	3 733 316	5 622 725	150,61	702 542 400	1 213 583 693	734 769 346	60,55	702 542 400	1 425 885 143	772 026 679	54,14	702 542 400	1 425 885 143	772 026 679	54,14
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 739 435 577	2 379 317 129	2 202 383 603	92,56	0	0	3 733 316	5 622 725	150,61	702 542 400	1 213 583 693	734 769 346	60,55	2 441 977 977	3 596 634 138	2 942 775 674	81,82	2 441 977 977	3 596 634 138	2 942 775 674	81,82
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	2 031 270 379	508 080 110	25,01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 119 745 752	523 155 528	24,68	0	2 119 745 752	523 155 528	24,68	
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	2 031 270 379	508 080 110	25,01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 119 745 752	523 155 528	24,68	0	2 119 745 752	523 155 528	24,68	
B34	Vagyon típusú adó (magánszemélyek kommunális adója)	84 000 000	84 000 000	103 883 179	123,67	0	0	0	0	0	0	0	0	84 000 000	84 000 000	103 883 179	123,67	84 000 000	84 000 000	103 883 179	123,67	
B35	Termékek és szolgáltatások adói (Helyi iparizási adó)	1 152 000 000	1 174 831 271	1 351 700 123	115,05	0	0	0	0	0	0	0	0	1 152 000 000	1 174 831 271	1 351 700 123	115,05	1 152 000 000	1 174 831 271	1 351 700 123	115,05	
B36	Egyéb közhatalmi bevételek	21 000 000	21 000 000	25 932 763	123,49	0	0	0	0	0	0	0	0	21 000 000	21 000 000	25 932 763	123,49	21 000 000	21 000 000	25 932 763	123,49	
B3	Közhatalmi bevételek	1 257 000 000	1 279 831 271	1 481 516 065	115,76	0	0	0	0	0	0	0	0	1 257 000 000	1 279 831 271	1 481 516 065	115,76	1 257 000 000	1 279 831 271	1 481 516 065	115,76	
B401	Aru- és készletértékesítés ellenértéke	0	0	5 619		13 000 000	13 000 000	3 580 017	27,54	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B402	Szolgáltatások ellenértéke	50 180 000	50 180 000	56 189 658	111,98	191 500 000	203 500 000	211 156 086	103,76	56 126 000	56 318 266	69 243 668	122,95	297 806 000	309 998 266	336 589 412	108,58	297 806 000	309 998 266	336 589 412	108,58	
B403	Közvetített szolgáltatások értéke	33 834 000	37 144 848	37 501 943	100,96	5 000 000	6 000 000	5 628 687	93,81	13 500 000	16 488 043	18 332 540	111,19	52 334 000	59 632 891	61 463 170	103,07	52 334 000	59 632 891	61 463 170	103,07	
B404	Tulajdonosi bevételek	15 000 000	15 000 000	20 048 990	133,66	0	0	0	0	0	0	0	0	15 000 000	15 000 000	20 048 990	133,66	15 000 000	15 000 000	20 048 990	133,66	
B405	Ellátási díjak	0	0	0	0	35 500 000	39 837 008	39 112 358	98,18	14 481 000	15 982 719	18 339 541	114,75	49 981 000	55 819 727	57 451 899	102,92	49 981 000	55 819 727	57 451 899	102,92	
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	9 536 000	10 281 428	10 291 643	100,10	66 150 000	67 320 992	70 275 931	104,39	6 974 000	6 974 000	8 074 707	115,78	82 660 000	84 576 420	88 642 281	104,81	82 660 000	84 576 420	88 642 281	104,81	
B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	6 775 000	6 828 315	14 255 437	208,77	43 571 000	59 154 736	53 236 519	90,00	0	5 703 000	7 801 000	136,79	50 346 000	71 686 051	75 292 956	105,03	50 346 000	71 686 051	75 292 956	105,03	
B408	Kamatbevételek	50 000 000	52 970 833	71 095 336	134,22	0	8 000 000	10 791 176	134,89	7 500 000	6 994 925	7 159 008	111,95	57 500 000	67 365 758	89 045 520	132,18	57 500 000	67 365 758	89 045 520	132,18	
B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	856 791		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B411	Egyéb működési bevételek	0	0	7 812 998		0	0	1 743 122		0	700 850	1 378 235	196,65	0	700 850	10 934 355	1560,16	0	700 850	10 934 355	1560,16	
B4	Egyéb működési bevételek	165 325 000	172 405 424	218 058 415	126,48	354 721 000	396 812 736	395 523 896	99,68	98 581 000	108 561 803	130 405 085	120,12	618 627 000	677 779 963	743 987 396	109,77	618 627 000	677 779 963	743 987 396	109,77	
B52	Ingatlanok értékesítése	3 000 000	3 000 000	3 149 256	104,98	0	0	0	0	0	0	0	0	3 000 000	3 000 000	3 149 256	104,98	3 000 000	3 000 000	3 149 256	104,98	
B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	157 480		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	157 480		0	0	157 480		
B5	Felhalmozási bevételek	3 000 000	3 000 000	3 306 736	110,22	0	0	0	0	0	0	0	0	3 000 000	3 000 000	3 306 736	110,22	3 000 000	3 000 000	3 306 736	110,22	
B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	3 700 000	3 900 000	105,41	0	0	0	0	1 500 000	6 203 866	6 203 866	100,00	1 500 000	9 903 866	10 103 866	102,02	1 500 000	9 903 866	10 103 866	102,02	
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	3 700 000	3 900 000	105,41	0	0	0	0	1 500 000	6 203 866	6 203 866	100,00	1 500 000	9 903 866	10 103 866	102,02	1 500 000	9 903 866	10 103 866	102,02	
B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülről	0	0	8 500 000		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 500 000		0	0	8 500 000		
B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	3 500 000	3 500 000	100,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 500 000		0	0	3 500 000		
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	3 500 000	3 500 000	100,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 500 000	3 500 000	100,00	0	3 500 000	3 500 000	100,00	
B1-07	Költségvetési bevételek	3 164 760 577	5 873 024 203	4 429 344 929	75,42	354 721 000	400 546 052	401 146 621	100,15	802 623 400	1 416 824 735	896 453 715	62,57	4 322 104 977	7 690 394 990	5 716 845 265	74,34	4 322 104 977	7 690 394 990	5 716 845 265	74,34	
	költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI	1 717 825 032	1 969 514 114	2 495 610 936		-805 955 000	-1 092 153 914	-984 987 113		-1 435 541 106	-1 594 317 380	-1 323 798 767		-523 671 074	-626 957 180	186 825 056		-523 671 074	-626 957 180	186 825 056		
	költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI	-164 146 447	-751 733 688	242 484 296		-2 500 000	-59 074 464	-54 486 808		-6 375 190	-101 346 373	-25 630 093		-173 021 637	-912 154 525	162 367 395		-173 021 637	-912 154 525	162 367 395		
B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0		0	0	0		0	0	0		0	0	0		0	0	0		
B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0		0	0	0		0	0	0		0	0	0		0	0	0		
B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0		0	0	0		0	0	0		0	0	0		0	0	0		
B812	Belföldi kincstárjegy	0	0	0		0	0	0		0	0	0		0	0	0		0	0	0		
B8131	Előző év maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	524 371 074	610 501 291	610 501 291	100,00	0	75 466 336	75 466 336	100,00	0	154 778 843	154 778 843	100,00	524 371 074	840 746 470	840 746 470	100,00	524 371 074	840 746 470	840 746 470	100,00	
B8131	Előző év maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	173 021 637	540 433 519	540 433 519	100,00	0	0	0	0	0	173 021 637	173 021 637	100,00	173 021 637	540 433 519	540 433 519	100,00	173 021 637	540 433 519	540 433 519	100,00	
B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele működésre	0	0	0		0	216															

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (IV. 24.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi zárszámadásáról
Pilisvörösvár Város Önkormányzat működési és felhalmozási célú kiadások részletes bemutatása

2/2. melléklet
Ft

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V
Rovat-szám	Rovat megnevezése	Önkormányzat 2025. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2025. évi módosított előirányzat 2025.12.31	Önkormányzati intézmények 2025. évi Teljesítés 2025.12.31	Teljesítés %-ban	Polgármesteri Hivatal 2025. évi eredeti előirányzat	Polgármesteri Hivatal 2025. évi módosított előirányzat 2025.12.31	Polgármesteri Hivatal 2025. évi Teljesítés 2025.12.31	Teljesítés %-ban	Önkormányzati intézmények 2025. évi eredeti előirányzat	Önkormányzati intézmények 2025. évi módosított előirányzat 2025.12.31	Önkormányzati intézmények 2025. évi Teljesítés 2025.12.31	Teljesítés %-ban	2025. évi Eredeti előirányzat Összesen	2025. évi módosított kiadás előirányzat 2025.12.31	2025. évi teljesítés összesen 2025.12.31	Teljesítés %-ban	2025. évi Konszolidált eredeti előirányzat	2025. évi Konszolidált módosított kiadás előirányzat összesen 2025.12.31	2025. évi Konszolidált Teljesítés Összesen 2025.12.31	Teljesítés %-ban
K1	Személyi juttatások	119 553 000	122 498 873	97 472 718	79,57	586 128 000	605 576 893	538 508 557	88,92	1 615 322 902	1 727 246 254	1 583 223 401	91,66	2 321 003 902	2 455 322 020	2 219 204 676	90,38	2 321 003 902	2 455 322 020	2 219 204 676	90,38
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 758 000	20 454 735	13 418 326	65,60	80 532 000	83 085 242	70 102 214	84,37	220 699 037	234 828 465	182 835 617	77,86	320 989 037	338 368 442	266 356 157	78,72	320 989 037	338 368 442	266 356 157	78,72
K3	Dologi kiadások	385 197 160	695 313 423	335 270 678	48,22	494 016 000	513 524 375	487 009 507	94,84	402 142 567	844 882 717	403 408 740	47,75	1 281 355 727	2 053 720 515	1 225 688 925	59,68	1 281 355 727	2 053 720 515	1 225 688 925	59,68
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	36 132 000	36 132 000	28 065 024	77,67	0	0	0	0	0	0	0	0	36 132 000	36 132 000	28 065 024	77,67	36 132 000	36 132 000	28 065 024	77,67
K502	Ebónások és befizetések	335 912 135	359 835 316	359 835 316	100,00	0	290 513 456	290 513 456	100,00	25 709 306	25 709 306	25 709 306	100,00	335 912 135	676 058 078	676 058 078	100,00	335 912 135	676 058 078	676 058 078	100,00
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	344 607 250	391 505 934	388 114 085	99,13	0	0	0	0	0	0	0	0	344 607 250	391 505 934	388 114 085	99,13	344 607 250	391 505 934	388 114 085	99,13
K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	187 776 000	189 276 000	188 071 000	99,36	0	0	0	0	0	0	0	0	187 776 000	189 276 000	188 071 000	99,36	187 776 000	189 276 000	188 071 000	99,36
K513	Tartalékok összesen	116 364 000	479 219 511	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	116 364 000	479 219 511	0	0,00	116 364 000	479 219 511	0	0,00
K5	Egyéb működési célú kiadások	984 659 385	1 419 836 761	936 020 401	65,92	0	290 513 456	290 513 456	100,00	25 709 306	25 709 306	25 709 306	100,00	984 659 385	1 736 059 523	1 252 243 163	72,13	984 659 385	1 736 059 523	1 252 243 163	72,13
K1-K5	Működési kiadások összesen	1 545 299 545	2 294 235 792	1 410 247 147	61,47	1 160 676 000	1 492 699 966	1 386 133 734	92,86	2 238 164 506	2 832 666 742	2 195 177 064	77,50	4 944 140 051	6 619 602 500	4 991 557 945	75,41	4 944 140 051	6 619 602 500	4 991 557 945	75,41
K6	Beruházások	63 509 684	2 044 706 369	154 469 468	7,55	2 500 000	59 074 464	54 486 808	92,23	6 375 190	181 475 828	32 359 593	17,83	72 384 874	2 285 256 661	2 41 315 869	10,56	72 384 874	2 285 256 661	2 41 315 869	10,56
K7	Felújítások	2 272 763	316 301 616	126 433 082	39,97	0	0	0	0	0	8 345 918	8 345 918	0	2 272 763	324 647 534	134 779 000	41,52	2 272 763	324 647 534	134 779 000	41,52
K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K6-K7	Felhalmozási kiadások összesen	65 782 447	2 361 007 985	280 902 550	11,90	2 500 000	59 074 464	54 486 808	92,23	6 375 190	189 821 746	40 705 511	21,44	74 657 637	2 609 904 195	376 094 869	14,41	74 657 637	2 609 904 195	376 094 869	14,41
K1-K8	Költségtérítési kiadások	1 611 081 992	4 655 243 777	1 691 149 697	36,33	1 163 176 000	1 551 774 430	1 440 620 542	92,84	2 244 539 696	3 022 488 488	2 235 882 575	73,97	5 018 797 688	9 229 506 695	5 367 652 814	58,16	5 018 797 688	9 229 506 695	5 367 652 814	58,16
K911	MFH-s fejlesztési célú hitel (szennyvíztisztító telep és csatorna hálózat fejlesztés) törlesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K911	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K914	ÁHB megelőlegezések visszafizetése	0	75 996 345	75 996 345	100,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	75 996 345	75 996 345	100,00	0	75 996 345	75 996 345	100,00
K915	Irányító szervi támogatások folyósítása	2 250 371 296	2 310 534 385	2 241 499 078	97,01	0	0	0	0	0	0	0	0	2 250 371 296	2 310 534 385	2 241 499 078	97,01	0	2 250 371 296	2 310 534 385	97,01
K917	Pénzügyi lízing kiadásai	700 000	736 698	467 440	63,45	0	0	0	0	0	0	0	0	700 000	736 698	467 440	63,45	700 000	736 698	467 440	63,45
K91	Belföldi finanszírozás kiadásai	2 251 071 296	2 387 267 428	2 317 962 863	97,10	0	0	0	0	0	0	0	0	2 251 071 296	2 387 267 428	2 317 962 863	97,10	700 000	76 733 043	76 443 785	99,65
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1-9)		3 862 153 288	7 042 511 205	4 009 112 560	56,93	1 163 176 000	1 551 774 430	1 440 620 542	92,84	2 244 539 696	3 022 488 488	2 235 882 575	73,97	7 269 868 984	11 616 774 123	7 685 615 677	66,16	5 019 497 688	9 306 239 738	5 444 116 599	58,50

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (IV. 24.) önkormányzati rendelete
 Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi zárszámadásáról
 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	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X	Y	Z			
Rovat- szám	Megnevezés	Pilisvörösvári Német Nemzetiségi Övada 2025. évi eredeti előirányzat	Pilisvörösvári Német Nemzetiségi Övada 2025. évi módosított előirányzat 2025.12.31	Pilisvörösvári Német Nemzetiségi Övada 2025. évi Teljesítés 2025.12.31	Teljesítés %-ban	Művelődés Háza 2025. évi eredeti előirányzat	Művelődés Háza 2025. évi módosított előirányzat 2025.12.31	Művelődés Háza 2025. évi Teljesítés 2025.12.31	Teljesítés %-ban	GESZ 2025. évi eredeti előirányzat	GESZ 2025. évi módosított előirányzat 2025.12.31	GESZ 2025. évi Teljesítés 2025.12.31	Teljesítés %-ban	Pilisvörösvár Tépegő Bővelődés 2025. évi eredeti előirányzat	Pilisvörösvár Tépegő Bővelődés 2025. évi módosított előirányzat 2025.12.31	Pilisvörösvár Tépegő Bővelődés 2025. évi Teljesítés 2025.12.31	Teljesítés %-ban	Pilisvörösvári Szkanderudó 2025. évi eredeti előirányzat	Pilisvörösvári Szkanderudó 2025. évi módosított előirányzat 2025.12.31	Pilisvörösvári Szkanderudó 2025. évi Teljesítés 2025.12.31	Teljesítés %-ban	Önkormányzati intézmények 2025. évi eredeti előirányzat 2025.12.31	Önkormányzati intézmények 2025. évi módosított előirányzat 2025.12.31	Önkormányzati intézmények 2025. évi Teljesítés 2025.12.31	Teljesítés %-ban			
B1	Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		160 314 347			150 000 000		0,00		2 034 000	2 034 000	100,00						702 542 400	901 235 346	732 735 346	81,30	702 542 400	1 213 583 693	734 769 346	181			
B2	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		5 975 373	5 975 373		6 000 000	6 000 000	100,00												76 500 000	3 100 045	4,05	0	88 475 373	15 075 418	0,00		
B401	Áru- és készletértékesítés ellenértéke						76 386																0	0	76 386			
	Városi Kincstár egyéb bevétele					787 000	787 000	1459 791	185,49														787 000	787 000	1459 791	185,49		
	Vörösvári Napok bevételei					3 937 000	3 937 000	7 698 364	195,54														3 937 000	3 937 000	7 698 364	195,54		
	Egyéb rendezvények					9 134 000	9 134 000	8 786 481	96,20														9 134 000	9 134 000	8 786 481	96,20		
	Helbiség bérlet és egyéb bevételek	1 000 000	1 000 000	1 035 000	103,50	12 000 000	12 000 000	21 182 740	176,52									10 300 000	10 300 000	10 552 469	102,45	23 300 000	23 300 000	32 770 209	140,64			
	Vörösvári Napok vendéglátások helyepénze					7 000 000	7 250 000	8 513 200	117,42														7 000 000	7 250 000	8 513 200	117,42		
	Jégpálya bevétele					10 630 000	10 572 266	8 869 143	83,89														10 630 000	10 572 266	8 869 143	83,89		
	Red Run					1 338 000	1 338 000	1 146 480	85,69														1 338 000	1 338 000	1 146 480	85,69		
B402	Szolgáltatások ellenértéke	1 000 000	1 000 000	1 035 000	103,50	44 826 000	45 018 266	57 656 199	128,07	0	0	0	0,00	0	0	0		10 300 000	10 300 000	10 552 469	102,45	56 126 000	56 318 266	69 243 668	122,95			
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke						57 734	57 734			1 214 375	1 439 524	118,54					13 500 000	15 215 934	16 835 282	110,64	13 500 000	16 488 043	18 332 540	111,19			
B405	Ellátási díjak													14 481 000	15 982 719	18 339 541	114,75					14 481 000	15 982 719	18 339 541	114,75			
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó					6 974 000	6 974 000	8 074 707	115,78														6 974 000	6 974 000	8 074 707	115,78		
B407	Általános forgalmi adó visszatérítése						5 703 000	7 801 000	136,79														0	5 703 000	7 801 000			
B408	Kamatbevételek	62 330	216 199	346,86			420 144	949 714	226,04		21 928	63 404	289,15		106 457	145 625	136,79	7 500 000	5 784 066	5 784 066	100,00	7 500 000	6 394 925	7 159 008	111,95			
B410	Biztosítói által fizetett kártérítés																						0	0	0			
B411	Egyéb működési bevételek							405 482							700 850	700 850						0	700 850	1 378 235	196,65			
B4	Működési bevételek	1 000 000	1 062 330	1 251 199	117,78	51 800 000	58 173 144	75 021 222	128,96	0	1 236 303	1 502 928	121,57	14 481 000	16 790 026	19 186 016	114,27	31 300 000	31 300 000	33 443 720	106,85	98 581 000	108 561 803	130 405 085	120,12			
B6	Működési célú átvett pénzeszközök					1 500 000	6 203 866	6 203 866	100,00						0	0							1 500 000	6 203 866	6 203 866	100,00		
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök														0	0							0	0	0			
B1-B7	Költségvetési bevételek	1 000 000	1 673 528 850	7 226 572	4,32	53 300 000	229 377 010	87 225 088	39,28	0	3 270 303	3 536 928	108,15	14 481 000	16 790 026	19 186 016	114,27	733 842 400	1 009 035 346	769 379 114	76,24	802 623 400	1 416 824 735	886 453 715	62,57			
B8	Költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI célú támogatások FELHALMOZÁSI	-940 393 908	-938 311 833	-911 360 145		-240 863 091	-284 929 989	-207 220 169		-62 093 562	-64 210 010	-61 516 005		-192 190 545	-195 502 138	-182 816 175		0	-21 363 410	-39 113 727			-1 437 041 106	-1 504 317 380	-1 308 723 349			
B8131	Ellátó és költségvetési mandványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	-4 445 000	-17 600 473	-12 869 700		-1 485 190	-3 859 661	-2 111 941		-445 000	-541 557			0	-1 911 500	-1 911 500			-77 433 182	-8 195 395			-6 375 190	-101 346 373	-25 630 093			
B8131	Ellátó és költségvetési mandványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA		4 254 744	4 254 744	100,00		45 826 569	45 826 569	100,00		2 213 005	2 213 005	100,00		3 687 933	3 687 933	100,00					98 796 592	98 796 592	100,00	0,00	154 778 843	154 778 843	100,00
B813	Maradvány igénybevétele	0	4 254 744	4 254 744	100,00	0	45 826 569	45 826 569	100,00	0	2 213 005	2 213 005	100,00	0	3 687 933	3 687 933	100,00	0	98 796 592	98 796 592	100,00	0	154 778 843	154 778 843	100,00			
B816	Irányító szervi támogatás (Önkormányzat által átadott finanszírozás)	944 838 908	951 657 562	934 806 729	98,23	242 348 281	242 963 081	215 035 262	88,51	62 538 562	62 538 562	60 734 124	97,11	192 190 545	193 725 705	183 603 441	94,77						1 441 916 296	1 450 884 910	1 394 179 556	96,09		
B8	Finanszírozási bevételek	944 838 908	955 912 306	939 061 473	98,24	242 348 281	288 789 650	260 861 831	99,33	62 538 562	64 751 567	62 947 129	97,21	192 190 545	197 413 638	187 291 374	94,87	0	98 796 592	98 796 592	100,00	0	1 441 916 296	1 605 663 753	1 548 958 399	96,47		
B1-B8	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	945 838 908	1 123 264 356	936 288 045	84,24	295 648 281	509 166 660	348 086 919	68,36	62 538 562	68 021 870	66 484 057	97,74	206 671 545	214 203 664	206 477 390	96,39	733 842 400	1 107 831 938	868 075 703	78,36	2 244 539 696	3 022 488 488	2 435 412 114	80,58			
K1-K1	Személyi juttatások	763 304 117	823 572 971	752 376 675	91,36	115 354 636	121 605 064	105 338 425	86,62	49 409 440	51 235 180	51 233 865	100,00	163 816 852	165 282 154	158 255 975	95,75	523 437 857	565 550 885	516 018 461	91,24	1 615 322 902	1 727 246 254	1 583 223 401	91,66			
	- ebből: jéggpályával kapcsolatos kiadások					3 097 000	7 313 225	2 922 802	39,97													3 097 000	7 313 225	2 922 802	39,97			
K1	Személyi juttatások	763 304 117	823 572 971	752 376 675	91,36	115 354 636	121 605 064	105 338 425	86,62	49 409 440	51 235 180	51 233 865	100,00	163 816 852	165 282 154	158 255 975	95,75	523 437 857	565 550 885	516 018 461	91,24	1 615 322 902	1 727 246 254	1 583 223 401	91,66			
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	103 858 791	111 427 028	95 808 794	85,98	15 881 645	16 656 689	13 810 172	82,91	7 048 577	7 282 577	6 901 273	94,76	22 368 233	22 496 550	21 553 722	95,81	71 541 791	76 965 621	44 761 656	58,16	220 699 037	234 828 465	182 835 617	77,86			
	- ebből: jéggpályával kapcsolatos kiadások					403 000	951 110	379 031	39,85														403 000	951 110	379 031	39,85		
K3	Dologi kiadások	74 231 000	162 485 411	62 222 775	38,29	162 926 810	341 664 919	149 916 333	43,88	5 635 545	6 775 291	4 730 530	69,82	20 486 460	22 574 846	20 253 880	89,72	138 862 752	311 382 250	166 285 222	53,40	402 142 567	844 882 717	403 408 740	47,75			
	- ebből: - Közművelődési érdekltségűvelő támogatás pályázati önrész																						0	0	0	0,00		
	- Vörösvár Napok kiadásai					45 000 000	51 985 000	45 153 948	86,86														45 000 000	51 985 000	45 153 948	86,86		
	- Egyéb Városi rendezvények és nem bevételre rendezvények kiadásai					17 000 000	17 000 000	12 439 231	73,17														17 000 000	17 000 000	12 439 231	73,17		
	- Egyéb bevételes rendezvények kiadásai					15 000 000	15 596 900	10 082 067	64,64														15 000 000	15 596 900	10 082 067	64,64		
	- Jéggpályával kapcsolatos kiadások					33 500 000	46 249 9																					

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (IV. 24.) önkormányzati rendelete
 Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi zárszámadásáról
 Pilisvörösvár Város Önkormányzat költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban

4. melléklet
 Ft

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
	BEVÉTELEK	kötelező feladatok Eredeti előirányzat	kötelező feladatok Módosított előirányzat 2025.12.31.	kötelező feladatok Teljesítés 2025.12.31.	Tejesítés % -ban	önként vállalt feladatok Eredeti előirányzat	önként vállalt feladatok Módosított előirányzat 2025.12.31.	önként vállalt feladatok Teljesítés 2025.12.31.	Tejesítés % -ban	Eredeti előirányzat ÖSSZESEN	Módosított előirányzat ÖSSZESEN 2025.12.31.	Tejesítés ÖSSZESEN 2025.12.31.	Tejesítés %-ban
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	1 739 435 577	1 854 526 233	1 854 526 233	100,00					1 739 435 577	1 854 526 233	1 854 526 233	100,00
B12	Elvonások és befizetések bevételei		316 222 762	316 222 762	100,00					0	316 222 762	316 222 762	100,00
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	208 568 134	31 634 608	15,17					0	208 568 134	31 634 608	15,17
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 739 435 577	2 379 317 129	2 202 383 603	92,56	0	0	0	0	1 739 435 577	2 379 317 129	2 202 383 603	92,56
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	2 031 270 379	508 080 110	25,01	0	0	0	0	0	2 031 270 379	508 080 110	25,01
B34	Vagyoni típusú adó (magánszemélyek kommunális adója)	84 000 000	84 000 000	103 883 179	123,67					84 000 000	84 000 000	103 883 179	123,67
B35	Termékek és szolgáltatások adói	1 152 000 000	1 174 831 271	1 351 700 123	115,05					1 152 000 000	1 174 831 271	1 351 700 123	115,05
B36	Egyéb közhatalmi bevételek	21 000 000	21 000 000	25 932 763	123,49					21 000 000	21 000 000	25 932 763	123,49
B3	Közhatalmi bevételek	1 257 000 000	1 279 831 271	1 481 516 065	115,76	0	0	0	0	1 257 000 000	1 279 831 271	1 481 516 065	115,76
B401	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	0	0	5 619						0	0	5 619	
B402	Szolgáltatások ellenértéke	50 180 000	50 180 000	56 189 658	111,98					50 180 000	50 180 000	56 189 658	111,98
B403	Általános fogalmi adó (továbbszámlázott szolgáltatások)	33 834 000	37 144 848	37 501 943	100,96					33 834 000	37 144 848	37 501 943	100,96
B404	Tulajdonosi bevételek	15 000 000	15 000 000	20 048 990	133,66					15 000 000	15 000 000	20 048 990	133,66
B405	Ellátási díjak	0	0	0						0	0	0	
B406	Értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak általános forgalmi adója	9 536 000	10 281 428	10 291 643	100,10					9 536 000	10 281 428	10 291 643	100,10
B407	Általános fogalmi adó visszatérítése	6 775 000	6 828 315	14 255 437	208,77					6 775 000	6 828 315	14 255 437	208,77
B408	Kamatbevételek	50 000 000	52 970 833	71 095 336	134,22					50 000 000	52 970 833	71 095 336	134,22
B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	856 791						0	0	856 791	
B411	Egyéb működési bevételek	0	0	0						0	0	7 812 998	
B4	Működési bevételek	165 325 000	172 405 424	218 058 415	126,48	0	0	0	0	165 325 000	172 405 424	218 058 415	126,48
B5	Felhalmozási bevételek	3 000 000	3 000 000	3 306 736	110,22	0	0	0	0	3 000 000	3 000 000	3 306 736	110,22
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	3 700 000	3 900 000		0	0	0	0	0	3 700 000	3 900 000	
B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	8 500 000						0	0	8 500 000	
B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	3 500 000	3 500 000	100,00					0	3 500 000	3 500 000	100,00
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	3 500 000	12 000 000	342,86	0	0	0	0	0	3 500 000	12 000 000	342,86
B7	Működési bevételek összesen	3 161 760 577	3 835 253 824	3 905 858 083	101,84	0	0	0	0	3 161 760 577	3 835 253 824	3 905 858 083	101,84
B7	Felhalmozási bevételek összesen	3 000 000	2 037 770 379	523 386 846	25,68	0	0	0	0	3 000 000	2 037 770 379	523 386 846	25,68
B1-B7	Költségvetési bevételek	3 164 760 577	5 873 024 203	4 429 244 929	75,42	0	0	0	0	3 164 760 577	5 873 024 203	4 429 244 929	75,42
B8	költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI	1 758 404 032	2 011 593 114	2 536 484 936		-40 579 000	-42 079 000	-40 874 000		1 717 825 032	1 969 514 114	2 495 610 936	
B8	költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI	-164 146 447	-751 733 688	242 484 296		0	0	0		-164 146 447	-751 733 688	242 484 296	
B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0						0	0	0	
B812	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0						0	0	0	
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	524 371 074	610 501 291	610 501 291	100,00	0	0	0		524 371 074	610 501 291	610 501 291	100,00
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	173 021 637	540 433 519	540 433 519	100,00					173 021 637	540 433 519	540 433 519	100,00
B813	Maradvány igénybevétele	697 392 711	1 150 934 810	1 150 934 810	100,00	0	0	0	0	697 392 711	1 150 934 810	1 150 934 810	100,00
B814	ÁHB megelőlegezés	0	18 552 192	91 444 231						0	18 552 192	91 444 231	
B816	Irányító szervi támogatás	0	0	0						0	0	0	
B8	Finanszírozási bevételek	697 392 711	1 169 487 002	1 242 379 041	106,23	0	0	0	0	697 392 711	1 169 487 002	1 242 379 041	106,23
B	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	3 862 153 288	7 042 511 205	5 671 623 970	80,53	0	0	0	0	3 862 153 288	7 042 511 205	5 671 623 970	80,53

A1	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
	KIADÁSOK	kötelező feladatok Eredeti előirányzat	kötelező feladatok Módosított előirányzat 2025.12.31.	kötelező feladatok Teljesítés 2025.12.31.	Tejesítés % -ban	önként vállalt feladatok Eredeti előirányzat	önként vállalt feladatok Módosított előirányzat 2025.12.31.	önként vállalt feladatok Teljesítés 2025.12.31.	Tejesítés % -ban	Eredeti előirányzat ÖSSZESEN	Módosított előirányzat ÖSSZESEN 2025.12.31.	Tejesítés ÖSSZESEN 2025.12.31.	Tejesítés %-ban
K1	Személyi juttatások	119 553 000	122 498 873	97 472 718	79,57					119 553 000	122 498 873	97 472 718	79,57
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 758 000	20 454 735	13 418 326	65,60					19 758 000	20 454 735	13 418 326	65,60
K3	Dologi kiadások	385 197 160	695 313 423	335 270 678	48,22					385 197 160	695 313 423	335 270 678	48,22
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	36 132 000	36 132 000	28 065 024	77,67					36 132 000	36 132 000	28 065 024	77,67
K502	Elvonások és befizetések	335 912 135	359 835 316	359 835 316	100,00					335 912 135	359 835 316	359 835 316	100,00
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	334 028 250	380 926 934	377 535 085	99,11	10 579 000	10 579 000	10 579 000	100,00	344 607 250	391 505 934	398 693 085	101,84
K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	157 776 000	157 776 000	157 776 000	100,00	30 000 000	31 500 000	30 295 000	96,17	187 776 000	189 276 000	218 366 000	115,37
K513	Tartalékok összesen	116 364 000	479 219 511	0	0,00					116 364 000	479 219 511	0	0,00
K5	Egyéb működési célú kiadások	944 080 385	1 377 757 761	895 146 401	64,97	40 579 000	42 079 000	40 874 000	97,14	984 659 385	1 419 836 761	936 020 401	65,92
K6	Beruházások	63 509 684	2 044 706 369	154 469 468	7,55					63 509 684	2 044 706 369	154 469 468	7,55
K7	Felújítások	2 272 763	316 301 616	126 433 082	39,97					2 272 763	316 301 616	126 433 082	39,97
K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0						0	0	0	
K86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHK	0	0	0						0	0	0	
K89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0						0	0	0	
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0,00
B7	Működési kiadások összesen	1 504 720 545	2 252 156 792	1 369 373 147	60,80	40 579 000	42 079 000	40 874 000	97,14	1 545 299 545	2 294 235 792	1 410 247 147	61,47
B7	Felhalmozási kiadások összesen	65 782 447	2 361 007 985	280 902 550	11,90	0	0	0	0	65 782 447	2 361 007 985	280 902 550	11,90
B7	Költségvetési kiadások	1 570 502 992	4 613 164 777	1 650 275 697	35,77	40 579 000	42 079 000	40 874 000	97,14	1 611 081 992	4 655 243 777	1 691 149 697	36,33
K911	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0						0	0	0	
K914	ÁHB megelőlegezések visszafizetése	0	75 996 345	75 996 345	100,00					0	75 996 345	75 996 345	100,00
K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	2 250 371 296	2 310 534 385	2 241 499 078	97,01					2 250 371 296	2 310 534 385	2 241 499 078	97,01
K917	Pénzügyi lízing kiadásai	700 000	736 698	467 440	63,45					700 000	736 698	467 440	63,45
K9	Finanszírozási kiadások	2 251 071 296	2 387 267 428	2 317 962 863	97,10	0	0	0	0	2 251 071 29			

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (IV. 24.) önkormányzati rendelete
 Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi zárszámadásáról

Pilisvörösvári Polgármesteri Hivatal költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban

5. melléklet

Ft

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R
BEVÉTELEK		kötelező feladatok Eredeti előirányzat	kötelező feladatok Módosított előirányzat 2025.12.31.	kötelező feladatok Teljesítés 2025.12.31.	Teljesítés %-ban	önként vállalt feladatok Eredeti előirányzat	önként vállalt feladatok Módosított előirányzat 2025.12.31.	önként vállalt feladatok Teljesítés 2025.12.31.	Teljesítés %-ban	Eredeti előirányzat vállalkozási tevékenység	Módosított előirányzat vállalkozási tevékenység 2025.12.31.	Teljesítés vállalkozási tevékenység 2025.12.31.	Teljesítés %-ban	Eredeti előirányzat ÖSSZESEN	Módosított előirányzat ÖSSZESEN 2025.12.31.	Teljesítés ÖSSZESEN 2025.12.31.	Teljesítés %-ban
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0										0	0	0	
B12	Elvonások és befizetések bevételei																
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	3 733 316	5 622 725										0	3 733 316	5 622 725	150,61
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	3 733 316	5 622 725	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 733 316	5 622 725	150,61	
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B34	Vagyonilapadó (magánszemélyek kommunális adója)	0	0	0										0	0	0	
B35	Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0										0	0	0	
B36	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0										0	0	0	
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B401	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	0	0	0						13 000 000	13 000 000	27,54	13 000 000	13 000 000	3 580 017	27,54	
B402	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	15 000		1 500 000	1 500 000	1 774 245	118,28	190 000 000	202 000 000	103,65	191 500 000	203 500 000	211 156 086	103,76	
B403	Közvetített szolgáltatások értéke (továbbszámlázott szolgáltatások)	5 000 000	6 000 000	5 628 687	93,81									5 000 000	6 000 000	5 628 687	93,81
B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0										0	0	0	
B405	Ellátási díjak	35 500 000	39 837 008	39 112 358	98,18									35 500 000	39 837 008	39 112 358	98,18
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	11 565 000	12 105 992	12 301 228	101,61	405 000	405 000	479 039	118,28	54 180 000	54 810 000	104,90	66 150 000	67 320 992	70 275 931	104,39	
B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	15 800 000	23 243 736	23 530 051	101,23	244 000	244 000	244 859	100,35	27 527 000	35 667 000	82,60	43 571 000	59 154 736	53 236 519	90,00	
B408	Kamatbevételek	0	8 000 000	10 791 176										8 000 000	10 791 176		
B410	Biztosító által fizetett kárterítés	0	0	0										0	0	0	
B411	Egyéb működés bevételek teljesítése	0	0	1 415 970										0	1 415 970		
B4	Működési bevételek	67 865 000	89 186 736	91 378 500	102,46	2 149 000	2 149 000	2 498 143	116,25	284 707 000	305 477 000	98,28	354 721 000	396 812 736	395 523 896	99,68	
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0										0	0	0	
B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0										0	0	0	
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	
	Működési bevételek összesen	67 865 000	92 920 052	97 001 225	104,39	2 149 000	2 149 000	2 498 143	116,25	284 707 000	305 477 000	98,28	354 721 000	400 546 052	401 146 621	100,15	
	Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	
B1-B7	Kötségvetési bevételek	67 865 000	92 920 052	97 001 225	104,39	2 149 000	2 149 000	2 498 143	116,25	284 707 000	305 477 000	98,28	354 721 000	400 546 052	401 146 621	100,15	
	kötségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI	-764 524 899	-1 050 587 814	-957 018 097		-35 561 212	-35 640 908	-29 167 522		-5 868 889	-202 587 628		-805 955 000	-1 092 153 914	-984 987 113		
	kötségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI	-2 500 000	-53 138 461	-48 832 293		0	0	0		-5 936 003	-5 654 515		-2 500 000	-59 074 464	-54 486 808		
B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0		0	0	0		0	0		0	0	0		
B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0		0	0	0		0	0		0	0	0		
B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B8131	Előző év maradványának igénybevétele működésre	0	75 466 336	75 466 336	100,00	0	0	0		0	0		0	75 466 336	75 466 336	100,00	
B8131	Előző év maradványának igénybevétele felhalmozásra	0	0	0		0	0	0		0	0		0	0	0		
B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele működésre	0	0	0		0	0	0		216 112 567	216 112 567	100,00	0	216 112 567	216 112 567	100,00	
B813	Maradvány igénybevétele	0	75 466 336	75 466 336	100,00	0	0	0	0	216 112 567	216 112 567	100,00	0	291 578 903	291 578 903	100,00	
B814	AHB megelőlegezés	0	0	0		0	0	0		0	0		0	0	0		
B816	Irányítói szervek támogatás	808 455 000	859 649 475	847 319 522	98,57	0	0	0		0	0		808 455 000	859 649 475	847 319 522	98,57	
B8	Finanszírozási bevételek	808 455 000	935 115 811	922 785 858	98,68	0	0	0	0	216 112 567	216 112 567	100,00	808 455 000	1 151 228 378	1 128 898 425	98,43	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	876 320 000	1 028 035 863	1 019 787 083	99,20	2 149 000	2 149 000	2 498 143	116,25	284 707 000	521 589 567	98,99	1 163 176 000	1 551 774 430	1 540 045 046	99,24	
KIADÁSOK		kötelező feladatok Eredeti előirányzat	kötelező feladatok Módosított előirányzat 2025.12.31.	kötelező feladatok Teljesítés 2025.12.31.	Teljesítés %-ban	önként vállalt feladatok Eredeti előirányzat	önként vállalt feladatok Módosított előirányzat 2025.12.31.	önként vállalt feladatok Teljesítés 2025.12.31.	Teljesítés %-ban	Eredeti előirányzat vállalkozási tevékenység	Módosított előirányzat vállalkozási tevékenység 2025.12.31.	Teljesítés vállalkozási tevékenység 2025.12.31.	Teljesítés %-ban	Eredeti előirányzat ÖSSZESEN	Módosított előirányzat ÖSSZESEN 2025.12.31.	Teljesítés ÖSSZESEN 2025.12.31.	Teljesítés %-ban
K1	Személyi juttatások	498 011 566	508 731 459	456 249 931	89,68	18 154 000	18 154 000	12 713 216	70,03	69 962 434	78 691 434	69 545 410	88,38	586 128 000	605 576 893	538 508 557	88,92
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	68 510 333	71 063 875	60 125 797	84,61	2 445 212	2 445 212	1 761 753	72,05	9 576 455	9 576 455	8 214 664	85,78	80 532 000	83 085 242	70 102 214	84,37
K3	Dologi kiadások	265 868 000	273 199 376	247 130 138	90,46	17 111 000	17 190 696	17 190 696	100,00	211 037 000	223 134 303	222 688 673	99,80	494 016 000	513 524 375	487 009 507	94,84
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0		0	0	0		0	0		0	0	0	0	
K502	Elvonások és befizetések	0	93 851 020	93 851 020	100,00					196 662 436	196 662 436	100		290 513 456	290 513 456	100,00	
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0										0	0	0	
K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0										0	0	0	
K513	Tartalékok-Általános	0	0	0										0	0	0	
K513	Tartalékok-Működési célú	0	0	0										0	0	0	
K513	Tartalékok-Nevesített fejlesztési	0	0	0										0	0	0	
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	290 513 456	290 513 456	100,00	0	0	0		196 662 436	196 662 436	100,00	0	290 513 456	290 513 456	100,00	
K6	Beruházások	2 500 000	53 138 461	48 832 293	91,90					5 936 003	5 654 515	95,26	2 500 000	59 074 464	54 486 808	92,23	
K7	Felújítások	0	0	0		0	0	0		0	0		0	0	0	0	
K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0										0	0	0	
K88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0										0	0	0	
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Működési kiadások összesen	832 389 899	1 143 507 866	1 054 019 322	92,17	37 710 212											

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (IV. 24.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi zárszámadásáról

Pilisvörösvári Szakrendelő költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban

6. melléklet

Ft

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
	BEVÉTELEK	kötelező feladatok Eredeti előirányzat	kötelező feladatok Módosított előirányzat 2025.12.31.	kötelező feladatok Teljesítés 2025.12.31.	Teljesítés %-ban	önként vállalt feladatok Eredeti előirányzat	önként vállalt feladatok Módosított előirányzat 2025.12.31.	önként vállalt feladatok Teljesítés 2025.12.31.	Teljesítés %-ban	Eredeti előirányzat ÖSSZESEN	Módosított előirányzat ÖSSZESEN 2025.12.31.	Teljesítés ÖSSZESEN 2025.12.31.	Teljesítés %-ban
1													
2	B11		0	0	0								
3	B16	702 542 400	901 235 346	732 735 346	81,30					702 542 400	901 235 346	732 735 346	81,30
4	B1	702 542 400	901 235 346	732 735 346	81,30					702 542 400	901 235 346	732 735 346	81,30
5	B2	0	76 500 000	3 100 045	4,05					0	76 500 000	3 100 045	4,05
6	B34	0	0	0									
7	B35	0	0	0									
8	B36	0	0	0									
9	B3	0	0	0						0	0	0	
10	B401	0	0	0									
11	B402	10 300 000	10 300 000	10 552 469	102,45					10 300 000	10 300 000	10 552 469	102,45
12	B403	13 500 000	15 215 934	16 835 282	110,64					13 500 000	15 215 934	16 835 282	110,64
13	B404	0	0	0									
14	B405	0	0	0									
15	B406	0	0	0									
16	B407	0	0	0									
17	B408	7 500 000	5 784 066	5 784 066	100,00					7 500 000	5 784 066	5 784 066	100,00
18	B410	0	0	0									
19	B411	0	0	271 903						0	0	271 903	
20	B4	31 300 000	31 300 000	33 443 720	106,85					31 300 000	31 300 000	33 443 720	106,85
21	B6	0	0	0						0	0	0	
22	B74	0	0	0									
23	B75	0	0	0									
24	B7	0	0	0						0	0	0	
25	B	733 842 400	932 535 346	766 179 066	82,16	0	0	0	0	733 842 400	932 535 346	766 179 066	82,16
26	B	0	76 500 000	3 100 045		0	0	0	0	0	76 500 000	3 100 045	
27	B1-B7	733 842 400	1 009 035 346	769 279 111	76,24	0	0	0	0	733 842 400	1 009 035 346	769 279 111	76,24
28	B	0	-21 363 410	39 113 727		0	0	0	0	0	-21 363 410	39 113 727	
29	B	0	-77 433 182	-8 195 395		0	0	0	0	0	-77 433 182	-8 195 395	
30	B811	0	0	0									
31	B8131	0	98 796 592	98 796 592	100,00					0	98 796 592	98 796 592	100,00
32	B8131	0	0	0						0	0	0	
33	B813	0	98 796 592	98 796 592	100,00					0	98 796 592	98 796 592	100,00
34	B816	0	0	0						0	0	0	
35	B8	0	98 796 592	98 796 592	100,00	0	0	0	0	0	98 796 592	98 796 592	100,00
36	B	733 842 400	1 107 831 938	868 075 703	78,36	0	0	0	0	733 842 400	1 107 831 938	868 075 703	78,36

	KIADÁSOK	kötelező feladatok Eredeti előirányzat	kötelező feladatok Módosított előirányzat 2025.12.31.	kötelező feladatok Teljesítés 2025.12.31.	Teljesítés %-ban	önként vállalt feladatok Eredeti előirányzat	önként vállalt feladatok Módosított előirányzat 2025.12.31.	önként vállalt feladatok Teljesítés 2025.12.31.	Teljesítés %-ban	Eredeti előirányzat ÖSSZESEN	Módosított előirányzat ÖSSZESEN 2025.12.31.	Teljesítés ÖSSZESEN 2025.12.31.	Teljesítés %-ban
37													
38	K1	523 437 857	565 550 885	516 018 461	91,24					523 437 857	565 550 885	516 018 461	91,24
39	K2	71 541 791	76 965 621	44 761 656	58,16					71 541 791	76 965 621	44 761 656	58,16
40	K3	138 862 752	311 382 250	166 285 222	53,40					138 862 752	311 382 250	166 285 222	53,40
41	K4	0	0	0									
42	K506	0	0	0									
43	K512	0	0	0									
44	K513	0	0	0									
45	K513	0	0	0									
46	K513	0	0	0									
47	K5	0	0	0									
48	K6	0	153 933 182	11 295 440	7,34					0	153 933 182	11 295 440	7,34
49	K7	0	0	0						0	0	0	
50	K84	0	0	0									
51	K88	0	0	0									
52	K8	0	0	0						0	0	0	
53	B	733 842 400	953 898 756	727 065 339	76,22	0	0	0	0	733 842 400	953 898 756	727 065 339	76,22
54	B	0	153 933 182	11 295 440	7,34	0	0	0	0	0	153 933 182	11 295 440	7,34
55	K1-K8	733 842 400	1 107 831 938	738 360 779	66,65	0	0	0	0	733 842 400	1 107 831 938	738 360 779	66,65
56	K911	0	0	0									
57	K915	0	0	0									
58	K9	0	0	0						0	0	0	
59	B	733 842 400	1 107 831 938	738 360 779	66,65	0	0	0	0	733 842 400	1 107 831 938	738 360 779	66,65

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (IV. 24.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi zárszámadásáról

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

7. melléklet

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
	BEVÉTELEK	kötelező feladatok Eredeti előirányzat	kötelező feladatok Módosított előirányzat 2025.12.31.	kötelező feladatok Teljesítés 2025.12.31.	Teljesítés %-ban	önként vállalt feladatok Eredeti előirányzat	önként vállalt feladatok Módosított előirányzat 2025.12.31.	önként vállalt feladatok Teljesítés 2025.12.31.	Teljesítés %-ban	Eredeti előirányzat ÖSSZESEN	Módosított előirányzat ÖSSZESEN 2025.12.31.	Teljesítés ÖSSZESEN 2025.12.31.	Teljesítés %-ban
1													
2	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0								
3	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	160 314 347	0						160 314 347		
4	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	160 314 347	0					0	160 314 347	0	
5	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	5 975 373	5 975 373					0	5 975 373	5 975 373	
6	B34	Vagyoni típusú adó	0	0	0								
7	B35	Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0								
8	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0								
9	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0								
10	B401	Aru- és készletértékesítés ellenértéke	0	0	0								
11	B402	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	1 000 000	1 000 000	1 035 000	103,50	1 000 000	1 000 000	1 035 000	103,50
12	B403	Közvetített szolgáltatások értéke (továbbzámlázott szolgáltatások)	0	0	0								
13	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0								
14	B405	Ellátási díjak	0	0	0								
15	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0								
16	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0								
17	B408	Kamatbevételek	0	62 330	216 199	346,86				0	62 330	216 199	346,86
18	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0								
19	B411	Egyéb működési bevételek	0	0	0					0	0	0	
20	B4	Működési bevételek	0	62 330	216 199	346,86	1 000 000	1 000 000	1 035 000	103,50	1 000 000	1 062 330	1 251 199
21	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0								
22	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0								
23	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0								
24	B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0								
25	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0								
26		Működési bevételek összesen	0	160 376 677	216 199	0,13	1 000 000	1 000 000	1 035 000	103,50	1 000 000	161 376 677	1 251 199
27		Felhalmozási bevételek összesen	0	5 975 373	5 975 373	0	0	0	0	0	5 975 373	5 975 373	0,78
28		költségvetési bevételek	0	166 352 050	6 191 572	3,72	1 000 000	1 000 000	1 035 000	103,50	1 000 000	167 352 050	7 226 572
29		költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI	-940 393 908	-938 311 833	-911 360 145	0	0	0	0	-940 393 908	-938 311 833	-911 360 145	
30		költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI	-4 445 000	-17 600 473	-12 869 700	0	0	0	0	-4 445 000	-17 600 473	-12 869 700	
31	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0								
32	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	0	4 254 744	4 254 744	100,00				0	4 254 744	4 254 744	100,00
33	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	0	0	0								
34	B813	Maradvány igénybevétele	0	4 254 744	4 254 744	100,00				0	4 254 744	4 254 744	100,00
35	B816	Központi, irányító szervek támogatás	944 838 908	951 657 562	934 806 729	98,23				944 838 908	951 657 562	934 806 729	98,23
36	B8	Finanszírozási bevételek	944 838 908	955 912 306	939 061 473	98,24	0	0	0	944 838 908	955 912 306	939 061 473	98,24
37		BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	944 838 908	1 122 264 356	945 253 045	84,23	1 000 000	1 000 000	1 035 000	103,50	945 838 908	1 123 264 356	946 288 045
38		KIADÁSOK											
39	K1	Személyi juttatások	763 304 117	823 572 971	752 376 675	91,36				763 304 117	823 572 971	752 376 675	91,36
40	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	103 858 791	111 427 028	95 808 794	85,98				103 858 791	111 427 028	95 808 794	85,98
41	K3	Dologi kiadások	73 231 000	161 485 411	61 187 775	37,89	1 000 000	1 000 000	1 035 000	103,50	74 231 000	162 485 411	38,29
42	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0								
43	K502	Elvonások és befizetések											
44	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről											
45	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre											
46	K513	Tartalékok-általános											
47	K513	Tartalékok-Működési célú											
48	K513	Tartalékok-Nevesített fejlesztési											
49	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	2 203 100	2 203 100	100,00				0	2 203 100	2 203 100	100,00
50	K6	Beruházások	4 445 000	18 239 159	13 508 386	74,06				4 445 000	18 239 159	13 508 386	74,06
51	K7	Felújítások	0	5 336 687	5 336 687					0	5 336 687	5 336 687	
52	K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről											
53	K88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre											
54	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0					0	0	0	
55		Működési kiadások összesen	940 393 908	1 098 688 510	911 576 344	82,97	1 000 000	1 000 000	1 035 000	103,50	941 393 908	1 099 688 510	912 611 344
56		Felhalmozási kiadások összesen	4 445 000	23 575 846	18 845 073	79,93	0	0	0	4 445 000	23 575 846	18 845 073	79,93
57	K1-K8	költségvetési kiadások	944 838 908	1 122 264 356	930 421 417	82,91	1 000 000	1 000 000	1 035 000	103,50	945 838 908	1 123 264 356	931 456 417
58	K911	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre											
59	K915	Központi, irányító szervek támogatások folyósítása											
60	K9	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
61		KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	944 838 908	1 122 264 356	930 421 417	82,91	1 000 000	1 000 000	1 035 000	103,50	945 838 908	1 123 264 356	931 456 417

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (IV. 24.) önkormányzati rendelete
Pilissvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi zárszámadásáról

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

8. melléklet

Ft

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
		kötelező feladatok Eredeti előirányzat	kötelező feladatok Módosított előirányzat 2025.12.31.	kötelező feladatok Teljesítés 2025.12.31.	Teljesítés %-ban	önként vállalt feladatok Eredeti előirányzat	önként vállalt feladatok Módosított előirányzat 2025.12.31.	önként vállalt feladatok Teljesítés 2025.12.31.	Teljesítés %-ban	Eredeti előirányzat ÖSSZESEN	Módosított előirányzat ÖSSZESEN 2025.12.31.	Teljesítés ÖSSZESEN 2025.12.31.	Teljesítés %-ban
	BEVÉTELEK												
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0									
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételai államháztartáson belülről	0	0	0									
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	150 000 000	0	0,00					0	150 000 000	0	0,00
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	6 000 000	6 000 000						0	6 000 000	6 000 000	
B34	Vagyon típusú adó (magánszemélyek kommunális adója)	0	0	0									
B35	Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0									
B36	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0									
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0									
B401	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	0	0	76 386						0	0	76 386	
B402	Szolgáltatások ellenértéke	44 826 000	33 018 266	36 473 459	110,46		12 000 000	21 182 740	176,52	44 826 000	45 018 266	57 656 199	128,07
B403	Közvetített szolgáltatások értéke (továbbszámlázott szolgáltatások)	0	57 734	57 734							57 734	57 734	
B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0									
B405	Ellátási díjak	0	0	0						0	0	0	
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 974 000	6 974 000	8 074 707	115,78					6 974 000	6 974 000	8 074 707	115,78
B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	5 703 000	7 801 000	136,79					0	5 703 000	7 801 000	136,79
B408	Kamatbevételek	0	420 144	949 714	226,04					0	420 144	949 714	226,04
B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0						0	0	0	
B411	Egyéb működési bevételek	0	0	405 482						0	0	405 482	
B4	Működési bevételek	51 800 000	46 173 144	53 838 482	116,60	0	12 000 000	21 182 740	176,52	51 800 000	58 173 144	75 021 222	128,96
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0						0	0	0	
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	1 500 000	6 203 866	6 203 866	100,00					1 500 000	6 203 866	6 203 866	100,00
B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0									
B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0						0	0	0	
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0						0	0	0	
26	Működési bevételek összesen	53 300 000	202 377 010	60 042 348	29,67	0	12 000 000	21 182 740	176,52	53 300 000	214 377 010	81 225 088	37,89
27	Felhalmozási bevételek összesen	0	6 000 000	6 000 000		0	0	0		0	6 000 000	6 000 000	
B1-B7	Kötségvetési bevételek	53 300 000	208 377 010	66 042 348	31,69	0	12 000 000	21 182 740	176,52	53 300 000	220 377 010	87 225 088	39,58
29	kötségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI	-240 863 091	-284 929 989	-207 220 169		0	0	0		-240 863 091	-284 929 989	-207 220 169	
30	kötségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI	-1 485 190	-3 859 661	-2 111 941		0	0	0		-1 485 190	-3 859 661	-2 111 941	
B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0		0	0	0		0	0	0	
B8131	Eelőző év költészetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	0	45 826 569	45 826 569	100,00	0	0	0		0	45 826 569	45 826 569	100,00
B813	Eelőző év költészetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	0	0	0		0	0	0		0	0	0	
B813	Maradvány igénybevétele	0	45 826 569	45 826 569	100,00	0	0	0		0	45 826 569	45 826 569	100,00
B816	Központi, irányító szervei támogatás	242 348 281	242 963 081	215 035 262	88,51	0	0	0		242 348 281	242 963 081	215 035 262	88,51
B8	Finanszírozási bevételek	242 348 281	288 789 650	260 861 831	90,33	0	0	0		242 348 281	288 789 650	260 861 831	90,33
37	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	295 648 281	497 166 660	326 904 179	65,75	0	12 000 000	21 182 740	176,52	295 648 281	509 166 660	348 086 919	68,36

		kötelező feladatok Eredeti előirányzat	kötelező feladatok Módosított előirányzat 2025.12.31.	kötelező feladatok Teljesítés 2025.12.31.	Teljesítés %-ban	önként vállalt feladatok Eredeti előirányzat	önként vállalt feladatok Módosított előirányzat 2025.12.31.	önként vállalt feladatok Teljesítés 2025.12.31.	Teljesítés %-ban	Eredeti előirányzat ÖSSZESEN	Módosított előirányzat ÖSSZESEN 2025.12.31.	Teljesítés ÖSSZESEN 2025.12.31.	Teljesítés %-ban
	KIADÁSOK												
K1	Személyi juttatások	115 354 636	121 605 064	105 338 425	86,62					115 354 636	121 605 064	105 338 425	86,62
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 881 645	16 656 689	13 810 172	82,91					15 881 645	16 656 689	13 810 172	82,91
K3	Dologi kiadások	162 926 810	329 664 919	128 733 593	39,05		12 000 000	21 182 740	176,52	162 926 810	341 664 919	149 916 333	43,88
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0									
K502	Elvonások és befizetések	0	0	0									
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0									
K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0									
K513	Tartalékok-általános	0	0	0									
K513	Tartalékok-Működési célú	0	0	0									
K513	Tartalékok-Nevesített fejlesztési	0	0	0									
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	19 380 327	19 380 327	100,00	0	0	0		0	19 380 327	19 380 327	100,00
K6	Beruházások	1 485 190	8 403 430	6 655 710	79,20					1 485 190	8 403 430	6 655 710	79,20
K7	Felújítások	0	1 456 231	1 456 231						0	1 456 231	1 456 231	
K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0									
K88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0									
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0		0	0	0		0	0	0	
55	Működési kiadások összesen	294 163 091	487 306 999	267 262 517	54,84	0	12 000 000	21 182 740	176,52	294 163 091	499 306 999	288 445 257	57,77
56	Felhalmozási kiadások összesen	1 485 190	9 859 661	8 111 941	82,27	0	0	0		1 485 190	9 859 661	8 111 941	82,27
K1-K8	Kötségvetési kiadások	295 648 281	497 166 660	275 374 458	55,39	0	12 000 000	21 182 740	176,52	295 648 281	509 166 660	296 557 198	58,24
K911	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0									
K915	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	0	0	0									
K9	Finanszírozási kiadások	0	0	0		0	0	0		0	0	0	
61	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	295 648 281	497 166 660	275 374 458	55,39	0	12 000 000	21 182 740	176,52	295 648 281	509 166 660	296 557 198	58,24

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (IV. 24.) önkormányzati rendelete
Pilissvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi zárszámadásáról

Gazdasági Ellátó Szervezet, Pilissvörösvár költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban

9. melléklet

Ft

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
	BEVÉTELEK	kötelező feladatok Eredeti előirányzat	kötelező feladatok Módosított előirányzat 2025.12.31.	kötelező feladatok Teljesítés 2025.12.31.	Teljesítés %-ban	önként vállalt feladatok Eredeti előirányzat	önként vállalt feladatok Módosított előirányzat 2025.12.31.	önként vállalt feladatok Teljesítés 2025.12.31.	Teljesítés %-ban	Eredeti előirányzat ÖSSZESEN	Módosított előirányzat ÖSSZESEN 2025.12.31.	Teljesítés ÖSSZESEN 2025.12.31.	Teljesítés %-ban
1													
2	B11	0	0	0									
3	B16	0	0	0									
4	B1	0	2 034 000	2 034 000	100,00					0	2 034 000	2 034 000	100,00
5	B2	0	0	0						0	0	0	
6	B34	0	0	0									
7	B35	0	0	0									
8	B36	0	0	0									
9	B3	0	0	0									
10	B401	0	0	0									
11	B402	0	0	0									
12	B403	0	1 214 375	1 439 524	118,54					0	1 214 375	1 439 524	118,54
13	B404	0	0	0									
14	B405	0	0	0									
15	B406	0	0	0									
16	B407	0	0	0									
17	B408	0	21 928	63 404	289,15					0	21 928	63 404	289,15
18	B410	0	0	0									
19	B411	0	0	0						0	0	0	
20	B4	0	1 236 303	1 502 928	121,57	0	0	0		0	1 236 303	1 502 928	121,57
21	B5	0	0	0						0	0	0	
22	B6	0	0	0						0	0	0	
23	B72	0	0	0									
24	B73	0	0	0									
25	B7	0	0	0						0	0	0	
26		0	3 270 303	3 536 928	108,15	0	0	0		0	3 270 303	3 536 928	108,15
27		0	0	0		0	0	0		0	0	0	
28	B1-B7	0	3 270 303	3 536 928	108,15	0	0	0		0	3 270 303	3 536 928	108,15
29		-62 093 562	-64 210 010	-61 516 005		0	0	0		-62 093 562	-64 210 010	-61 516 005	
30		-445 000	-541 557	-541 557		0	0	0		-445 000	-541 557	-541 557	
31	B811	0	0	0									
32	B8131	0	2 213 005	2 213 005	100,00					0	2 213 005	2 213 005	100,00
33	B8131	0	0	0						0	0	0	
34	B813	0	2 213 005	2 213 005	100,00					0	2 213 005	2 213 005	100,00
35	B816	62 538 562	62 538 562	60 734 124	97,11					62 538 562	62 538 562	60 734 124	97,11
36	B8	62 538 562	64 751 567	62 947 129	97,21	0	0	0		62 538 562	64 751 567	62 947 129	97,21
37		62 538 562	68 021 870	66 484 057	97,74	0	0	0		62 538 562	68 021 870	66 484 057	97,74

	KIADÁSOK	kötelező feladatok Eredeti előirányzat	kötelező feladatok Módosított előirányzat 2025.12.31.	kötelező feladatok Teljesítés 2025.12.31.	Teljesítés %-ban	önként vállalt feladatok Eredeti előirányzat	önként vállalt feladatok Módosított előirányzat 2025.12.31.	önként vállalt feladatok Teljesítés 2025.12.31.	Teljesítés %-ban	Eredeti előirányzat ÖSSZESEN	Módosított előirányzat ÖSSZESEN 2025.12.31.	Teljesítés ÖSSZESEN 2025.12.31.	Teljesítés %-ban
38													
39	K1	49 409 440	51 235 180	51 233 865	100,00					49 409 440	51 235 180	51 233 865	100,00
40	K2	7 048 577	7 282 577	6 901 273	94,76					7 048 577	7 282 577	6 901 273	94,76
41	K3	5 635 545	6 775 291	4 730 530	69,82					5 635 545	6 775 291	4 730 530	69,82
42	K4	0	0	0									
43	K502	0	0	0									
44	K506	0	0	0									
45	K512	0	0	0									
46	K513	0	0	0									
47	K513	0	0	0									
48	K5	0	2 187 265	2 187 265	100,00					0	2 187 265	2 187 265	100,00
49	K6	445 000	541 557	541 557	100,00					445 000	541 557	541 557	100,00
50	K7	0	0	0									
51	K84	0	0	0									
52	K88	0	0	0									
53	K8	0	0	0									
54	K8	0	0	0									
55		62 093 562	67 480 313	65 052 933	96,40	0	0	0		62 093 562	67 480 313	65 052 933	96,40
56		445 000	541 557	541 557	100,00	0	0	0		445 000	541 557	541 557	100,00
57	K1-K8	62 538 562	68 021 870	65 594 490	96,43	0	0	0		62 538 562	68 021 870	65 594 490	96,43
58	K911	0	0	0									
59	K915	0	0	0									
60	K9	0	0	0		0	0	0		0	0	0	
61		62 538 562	68 021 870	65 594 490	96,43	0	0	0		62 538 562	68 021 870	65 594 490	96,43

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (IV. 24.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi zárszámadásáról

Pilisvörösvár Típegő Bölcsőde költségvetése kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontásban

10. melléklet
Ft

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
	BEVÉTELEK	kötelező feladatok Eredeti előirányzat	kötelező feladatok Módosított előirányzat 2025.12.31.	kötelező feladatok Teljesítés 2025.12.31.	Teljesítés %-ban	önként vállalt feladatok Eredeti előirányzat	önként vállalt feladatok Módosított előirányzat 2025.12.31.	önként vállalt feladatok Teljesítés 2025.12.31.	Teljesítés %-ban	Eredeti előirányzat ÖSSZESEN	Módosított előirányzat ÖSSZESEN 2025.12.31.	Teljesítés ÖSSZESEN 2025.12.31.	Teljesítés %-ban
1	B11	0	0	0									
2	B16	0	0	0									
3	B1	0	0	0						0	0	0	
4	B2	0	0	0						0	0	0	
5	B34	0	0	0									
6	B35	0	0	0									
7	B36	0	0	0									
8	B3	0	0	0									
9	B401	0	0	0									
10	B402	0	0	0							0	0	
11	B403	0	0	0							0	0	
12	B404	0	0	0							0	0	
13	B405	14 481 000	15 982 719	18 339 541	114,75					14 481 000	15 982 719	18 339 541	114,75
14	B408	0	106 457	145 625	136,79						106 457	145 625	136,79
15	B410	0	0	0									
16	B411	0	0	0									
17	B4	14 481 000	16 089 176	18 485 166	114,89	0	0	0	0	14 481 000	16 089 176	18 485 166	114,89
18	B5	0	0	0									
19	B6	0	700 850	700 850	100,00					0	700 850	700 850	100,00
20	B72	0	0	0									
21	B73	0	0	0									
22	B7	0	0	0									
23	B7	0	0	0									
24	B4	14 481 000	16 790 026	19 186 016	114,27	0	0	0	0	14 481 000	16 790 026	19 186 016	114,27
25	B7	0	0	0						0	0	0	
26	B1-B7	14 481 000	16 790 026	19 186 016	114,27	0	0	0	0	14 481 000	16 790 026	19 186 016	114,27
27	költségvetési egyenleg: MŰKÖDÉSI	-192 190 545	-195 502 138	-182 816 175		0	0	0	0	-192 190 545	-195 502 138	-182 816 175	
28	költségvetési egyenleg: FELHALMOZÁSI	0	-1 911 500	-1 911 500		0	0	0	0	0	-1 911 500	-1 911 500	
29	B811	0	0	0									
30	B8131	0	3 687 933	3 687 933	100,00					0	3 687 933	3 687 933	100,00
31	B8131	0	0	0									
32	B813	0	3 687 933	3 687 933	100,00					0	3 687 933	3 687 933	100,00
33	B816	192 190 545	193 725 705	183 603 441	94,77					192 190 545	193 725 705	183 603 441	94,77
34	B8	192 190 545	197 413 638	187 291 374	94,87	0	0	0	0	192 190 545	197 413 638	187 291 374	94,87
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	206 671 545	214 203 664	206 477 390	96,39	0	0	0	0	206 671 545	214 203 664	206 477 390	96,39
36													
37	K1	163 816 852	165 282 154	158 255 975	95,75					163 816 852	165 282 154	158 255 975	95,75
38	K2	22 368 233	22 496 550	21 553 722	95,81					22 368 233	22 496 550	21 553 722	95,81
39	K3	20 486 460	22 574 846	20 253 880	89,72					20 486 460	22 574 846	20 253 880	89,72
40	K4	0	0	0									
41	K502	0	0	0									
42	K506	0	0	0									
43	K512	0	0	0									
44	K513	0	0	0									
45	K513	0	0	0									
46	K513	0	0	0									
47	K5	0	1 938 614	1 938 614	100,00					0	1 938 614	1 938 614	100,00
48	K6	0	358 500	358 500	100,00					0	358 500	358 500	100,00
49	K7	0	1 553 000	1 553 000	100,00					0	1 553 000	1 553 000	100,00
50	K84	0	0	0									
51	K88	0	0	0									
52	K8	0	0	0									
53	Működési kiadások összesen	206 671 545	212 292 164	202 002 191	95,15	0	0	0	0	206 671 545	212 292 164	202 002 191	95,15
54	Felhalmozási kiadások összesen	0	1 911 500	1 911 500	100,00	0	0	0	0	0	1 911 500	1 911 500	100,00
55	K1-K8	206 671 545	214 203 664	203 913 691	95,20	0	0	0	0	206 671 545	214 203 664	203 913 691	95,20
56	K011												
57	K015	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	
58	K9	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	
59	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	206 671 545	214 203 664	203 913 691	95,20	0	0	0	0	206 671 545	214 203 664	203 913 691	95,20

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (IV. 24.) önkormányzati rendelete
 Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi zárszámadásáról
 Pilisvörösvár Város Önkormányzat működési és felhalmozási bevételei

11. melléklet
 Ft

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V
Rovat- szám	Rovat megnevezése	Önkormányzat 2025. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2025. évi módosított előirányzat 2025.12.31	Önkormányzat 2025. évi Teljesítés 2025.12.31	Teljesítés %-ban	Polgármesteri Hivatal 2025. évi eredeti előirányzat	Polgármesteri Hivatal 2025. évi módosított előirányzat 2025.12.31	Polgármesteri Hivatal 2025. évi Teljesítés 2025.12.31	Teljesítés %-ban	Önkormányzati intézmények 2025. évi eredeti előirányzat	Önkormányzati intézmények 2025. évi módosított előirányzat 2025.12.31	Önkormányzati intézmények 2025. évi Teljesítés 2025.12.31	Teljesítés %-ban	2025. évi Eredeti előirányzat Összesen	2025. évi módosított bevételei előirányzat összesen 2025.12.31	2025. évi teljesítés összesen 2025.12.31	Teljesítés %-ban	2025. évi Konzolidált eredeti előirányzat	2025. évi Konzolidált módosított bevételei előirányzat összesen 2025.12.31	2025. évi Konzolidált Teljesítés Összesen 2025.12.31	Teljesítés %-ban
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	353 385 913	387 805 456	387 805 456	100,00									353 385 913	387 805 456	387 805 456	100,00	353 385 913	387 805 456	387 805 456	100,00
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	773 576 400	767 151 034	767 151 034	100,00									773 576 400	767 151 034	767 151 034	100,00	773 576 400	767 151 034	767 151 034	100,00
B1131	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	351 748 923	417 364 815	417 364 815	100,00									351 748 923	417 364 815	417 364 815	100,00	351 748 923	417 364 815	417 364 815	100,00
B1132	Települési önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása	228 308 317	230 907 629	230 907 629	100,00									228 308 317	230 907 629	230 907 629	100,00	228 308 317	230 907 629	230 907 629	100,00
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	32 416 024	45 119 359	45 119 359	100,00									32 416 024	45 119 359	45 119 359	100,00	32 416 024	45 119 359	45 119 359	100,00
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások													0	0	0		0	0	0	
B116	Elszámolásból származó bevételek		6 177 940	6 177 940	100,00									0	6 177 940	6 177 940	100,00	0	6 177 940	6 177 940	100,00
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	1 739 435 577	1 854 526 233	1 854 526 233	100,00	0	0	0		0	0	0		1 739 435 577	1 854 526 233	1 854 526 233	100,00	1 739 435 577	1 854 526 233	1 854 526 233	100,00
B121	Elvonások és befizetések bevételei (maradvány visszautalása)		316 222 762	316 222 762	100,00									0	316 222 762	316 222 762	100,00	0	316 222 762	316 222 762	100,00
	<i>Skorvosi Rendelőintézet Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő (NEAK) finanszírozás</i>									702 542 400	732 735 346	732 735 346	100,00	702 542 400	732 735 346	732 735 346	100,00	702 542 400	732 735 346	732 735 346	100,00
	<i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>		208 568 134	31 634 608	15,17		3 733 316	5 622 725			480 339 847	2 034 000	0,42	0	692 641 297	39 291 333	5,67	0	692 641 297	39 291 333	5,67
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		208 568 134	31 634 608	15,17		3 733 316	5 622 725	150,61	702 542 400	1 213 075 193	734 769 346	60,57	702 542 400	1 425 376 643	772 026 679	54,16	702 542 400	1 421 643 327	772 026 679	54,31
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 739 435 577	2 379 317 129	2 202 383 603	92,56	0	3 733 316	5 622 725		702 542 400	1 213 075 193	734 769 346	60,57	2 441 977 977	3 896 125 638	2 942 775 674	81,83	2 441 977 977	3 592 392 322	2 942 775 674	81,92
B211	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások													0	0	0		0	0	0	
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		2 031 270 379	508 080 110	25,01						88 475 373	15 075 418		0	2 119 745 752	523 155 528	24,68	0	2 119 745 752	523 155 528	24,68
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	2 031 270 379	508 080 110	25,01	0	0	0		0	88 475 373	15 075 418		0	2 119 745 752	523 155 528	24,68	0	2 119 745 752	523 155 528	24,68
B1-B2	Támogatási bevételek összesen	1 739 435 577	4 410 587 308	2 710 463 713	61,45	0	3 733 316	5 622 725		702 542 400	1 301 550 566	749 844 764	57,61	2 441 977 977	5 715 871 390	3 465 931 202	60,62	2 441 977 977	3 712 138 074	3 465 931 202	60,68

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (IV. 24.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi zárszámadásáról
Pilisvörösvár Város Önkormányzata és a Pilisvörösvári Polgármesteri Hivatal közhatalmi és működési bevételei**

12. melléklet
F

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
Sorsz.	Rovat-szám	Rovat megnevezése	Önkormányzat 2025. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2025. évi módosított előirányzat 2025.12.31	Önkormányzat 2025. évi Teljesítés 2025.12.31	Teljesítés %-ban	Polgármesteri Hivatal 2025. évi eredeti előirányzat	Polgármesteri Hivatal 2025. évi módosított előirányzat 2025.12.31	Polgármesteri Hivatal 2025. évi Teljesítés 2025.12.31	Teljesítés %-ban
1	B341	Magánszemélyek kommunális adója és építményadó	84 000 000	84 000 000	103 883 179	123,67				
2	B34	Vagyoni típusú adó	84 000 000	84 000 000	103 883 179	123,67	0	0	0	
3	B351	Helyi iparüzési adó	1 150 000 000	1 172 831 271	1 349 253 623	115,04				
4	B355	Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó	2 000 000	2 000 000	2 446 500	122,33				
5	B35	Termékek és szolgáltatások adói	1 152 000 000	1 174 831 271	1 351 700 123	115,05	0	0	0	
6	B361	Szabálysértési pénz- és helyszíni bírság, közigazgatási bírság			115 000					
7	B361	Helyi adó pótlék, bírság	5 000 000	5 000 000	6 178 700	123,57				
8	B361	Talajterhelési díj	2 000 000	2 000 000	3 441 625	172,08				
9	B361	Közterület használati díj	14 000 000	14 000 000	16 197 438	115,70				
10	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	21 000 000	21 000 000	25 932 763	123,49	0	0	0	
11	B3	Közhatalmi bevételek	1 257 000 000	1 279 831 271	1 481 516 065	115,76	0	0	0	
12		Könyvkiadás			5 619					
13		Lapkiadás								
14		Egyéb áru- és készletértékesítés					13 000 000	13 000 000	3 580 017	27,54
15	B401	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	0	0	5 619		13 000 000	13 000 000	3 580 017	27,54
16		Bérleti díjak	41 100 000	41 100 000	45 767 819	111,36				
17		Köztemető	9 000 000	9 000 000	10 336 800	114,85				
18		Zöldterület kezelés (MAZSIHISZ, parkgondozás)	80 000	80 000	80 000	100,00				
19		Egyéb szolgáltatás			5 039				15 000	
20		Vörösvári Újság hirdetés					1 500 000	1 500 000	1 774 245	118,28
21		Munkahelyi étkeztetés és más szerv részére végzett szolgáltatás					190 000 000	202 000 000	209 366 841	103,65
22	B402	Szolgáltatások ellenértéke	50 180 000	50 180 000	56 189 658	111,98	191 500 000	203 500 000	211 156 086	103,76
23	B403	Közvetített szolgáltatások értéke (továbbszámlázott szolgáltatások)	33 834 000	37 144 848	37 501 943	100,96	5 000 000	6 000 000	5 628 687	93,81
24		Egyéb részesedések után kapott osztalék								
25		Önkormányzati lakás lakbér	15 000 000	15 000 000	20 048 990	133,66				
26		Egyéb sajátos bevétel (csatorna törlesztés)								
27	B404	Tulajdonosi bevételek	15 000 000	15 000 000	20 048 990	133,66				
28		Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben					35 000 000	38 937 008	38 151 778	97,98
29		Bölcsokei étkezés					500 000	900 000	960 580	106,73
30	B405	Ellátási díjak					35 500 000	39 837 008	39 112 358	98,18
31	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	9 536 000	10 281 428	10 291 643	100,10	66 150 000	67 320 992	70 275 931	104,39
32	B407	Általános forgalmi adó visszatérülése	6 775 000	6 828 315	14 255 437	208,77	43 571 000	59 154 736	53 236 519	90,00
33	B408	Kamatbevételek	50 000 000	52 970 833	71 095 336	134,22		8 000 000	10 791 176	134,89
34	B4101	Biztosítók által fizetett kártérítés			856 791					
35	B411	Egyéb működési bevételek			7 812 998				1 743 122	
36	B4	Egyéb működési bevételek	165 325 000	172 405 424	218 058 415	126,48	354 721 000	396 812 736	395 523 896	99,68

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (IV. 24.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi zárszámadásáról

Pilisvörösvár Város Önkormányzata átvett pénzeszközei

13. melléklet
Ft

A	B	C	D	E	F
Sor- szám	Megnevezés	Önkormányzat 2025. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2025. évi módosított előirányzat 2025.12.31	Önkormányzat 2025. évi Teljesítés 2025.12.31	Teljesítés %-ban
1	1		3 700 000	3 700 000	100,00
2	2				
3	3				
4	4				
5	5				
6	6			200 000	
7	7				
8	8				
9	9				
10	10				
11	11				
12	B6 Működési célú pénzeszköztvételek államháztartáson kívülről	0	3 700 000	3 900 000	105,41%

Sor- szám	Megnevezés	Önkormányzat 2025. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2025. évi módosított előirányzat 2025.12.31	Önkormányzat 2025. évi Teljesítés 2025.12.31	Teljesítés %-ban
13	1		3 500 000	3 500 000	100,00
14	2			8 500 000	
15	3				
16	4				
17	5				
18	6				
19	7				
20	8				
21	9				
22	B7 Felhalmozási célú pénzeszköztvételek államháztartáson kívülről	0	3 500 000	12 000 000	342,86%

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (IV. 24.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi zárszámadásáról**

Pilisvörösvár Város Önkormányzata finanszírozási bevételei és kiadásai

14. melléklet
Ft

A	B	C	D	E	F	G
Sor- szám	Rovat- szám	Finanszírozási bevételek	Önkormányzat 2025. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2025. évi módosított előirányzat 2025.12.31	Önkormányzat 2025. évi Teljesítés 2025.12.31	Teljesítés %-ban
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	0
5	4	B812	Belföldi kincstárjegy	0	0	0
6	5	B8131	Előző évmaradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	524 371 074	610 501 291	100,00
7	6	B8131	Előző év maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	173 021 637	540 433 519	100,00
8	7	B813	Maradvány igénybevétele	697 392 711	1 150 934 810	100,00
9	8	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések		18 552 192	91 444 231
10	9	B817	Betétek megszüntetése			
11	10	B81	Belföldi finanszírozás bevételei	697 392 711	1 169 487 002	106,23
12	11	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
13	12	B8	Finanszírozási bevételek	697 392 711	1 169 487 002	106,23

Ft

Sor- szám	Rovat- szám	Finanszírozási kiadások	Önkormányzat 2025. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2025. évi módosított előirányzat 2025.12.31	Önkormányzat 2025. évi Teljesítés 2025.12.31	Teljesítés %-ban
14						
15	1	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
16	2	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozástól			
17	3	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
18	4	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			
19	5	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai			
20	6	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		75 996 345	75 996 345
21	7	K915	Központi, irányító szervek támogatások folyósítása	2 250 371 296	2 310 534 385	97,01
22	8	K917	Pénzügy lízing kiadásai	700 000	736 698	63,45
23	9	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai	2 251 071 296	2 387 267 428	97,10
24	10	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0
25	11	K93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0
26	12	K9	Finanszírozási kiadások	2 251 071 296	2 387 267 428	97,10

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (IV. 24.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi zárszámadásáról**

Pilisvörösvár Város Önkormányzata és a Pilisvörösvári Polgármesteri Hivatal dologi kiadás előirányzata

15. melléklet
Ft

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
Cofog	Sor-szám	Megnevezése	Önkormányzat 2025. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2025. évi módosított előirányzat 2025.12.31	Önkormányzat 2025. évi Teljesítés 2025.12.31	Teljesítés %-ban	Polgármesteri Hivatal 2025. évi eredeti előirányzat	Polgármesteri Hivatal 2025. évi módosított előirányzat 2025.12.31	Polgármesteri Hivatal 2025. évi Teljesítés 2025.12.31	Teljesítés %-ban
011130	1	Igazgatási tevékenység	81 065 000	86 911 400	81 070 302	93,28	87 168 000	91 468 024	72 405 250	79,16
013320	2	Köztisztító-fenntartási feladatok	21 332 160	28 296 750	16 671 301	58,92				
013350	3	Lakóingatlan és nem lakóingatlan üzemeltetése; Önkormányzati ingatlanok dologi kiadásai	90 772 000	158 881 116	59 489 830	37,44				
016010	4	Országgyűlési, önk. és európai parlamenti képviselőválasztáshoz kapcsolódó tevékenységek						108 208	108 208	100,00
016020	5	Országgyűlési és helyi népszavazással kapcsolatos tevékenységek								
041140	6	Területfejlesztés igazgatása		1 430 000	350 500	24,51				
045120	7	Út, autópálya építése	16 851 000	16 110 574	3 349 559	20,79				
045160	8	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése	21 442 000	108 862 960	41 599 669	38,21				
047120	9	Piac üzemeltetés		10 719 919	1 096 719	10,23				
051030	10	Nem veszélyes (települési) hulladék	4 507 000	1 661 517	1 661 517	100,00				
052020	11	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása	2 270 000	2 270 000	1 940 386	85,48				
052080	12	Szennyvízcsatorna építése, fenntartása, üzemeltetése	3 100 000	4 833 555	2 173 578	44,97				
053020	13	Szennyvezetésmentesítési tevékenységek	567 000	857 720	857 720	100,00				
062010	14	Településfejlesztés igazgatása	6 150 000	7 716 400	3 700 000	47,95				
064010	15	Közüvilágítás	43 761 000	48 435 837	36 379 759	75,11				
066010	16	Zöldterület-kezelés	17 493 000	30 539 212	21 087 599	69,05				
066020	17	Város-, községgazd. i egyéb szol.	68 986 000	64 598 370	44 873 411	69,47				
072111	18	Háziorvosi alapellátás		57 346 418	4 313 856	7,52				
072210	19	Járóbeteggyógyító szakellátása	2 500 000	2 699 471	2 699 444	100,00				
081030	20	Sportlétesítmények üzemeltetése	4 141 000	6 446 694	5 294 830	82,13				
081061	21	Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás								
082091	22	Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése		41 860 899	1 606 550	3,84				
083030	23	Egyéb kiadói tevékenység					17 111 000	17 190 696	17 190 696	100,00
091110	24	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai		14 229 876	4 651 708	32,69				
096015	25	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben		65 970	65 970	100,00	160 000 000	162 930 370	161 926 441	99,38
104035	26	Gyermekétkeztetés bölcsődében					18 700 000	18 692 774	12 690 239	67,89
107060	27	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	260 000	538 765	336 470	62,45				
900090	29	Vállalkozási tevékenységek kiadásai					211 037 000	223 134 303	222 688 673	99,80
K3 Dologi kiadások összesen			385 197 160	695 313 423	335 270 678	48,22	494 016 000	513 524 375	487 009 507	94,84

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (IV. 24.) önkormányzati rendelete

Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi zárszámadásáról

Pilisvörösvár Város Önkormányzata ellátottak pénzbeli juttatásai, szociális és gyermekjóléti pénzbeli és természetbeni juttatások előirányzata

16. melléklet

Ft

A	B	C	D	E	F	G
Sor- szám	Rovat- szám	Megnevezése	Önkormányzat 2025. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2025. évi módosított előirányzat 2025.12.31	Önkormányzat 2025. évi Teljesítés 2025.12.31	Teljesítés %-ban
1	K41	Társadalombiztosítási ellátások	0	0	0	
2	K42	Természetbeni támogatás (Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményhez kapcsolódó)				
3	K42	Pénzbeli ellátás + pótlék (régai neve: kiegészítő gyermekvédelmi támogatás)				
4	K42	Családi támogatások	0	0	0	
5	K48	Krízis segély	1 500 000	1 200 000		0,00
6	K48	Köztemetés	1 500 000	1 500 000	632 679	42,18
7	K48	Települési támogatások - Lakhatáshoz kapcsolódó rendszeres kiadások viseléséhez	3 000 000	3 000 000	1 074 000	35,80
8	K48	Települési támogatások - A 18. életévét betöltött tartósan beteg hozzátartozójának az ápolását, gondozását végző személy részére	200 000	200 000		0,00
9	K48	Települési támogatások - Gyógyszerkiadások viseléséhez	1 500 000	1 500 000	696 255	46,42
10	K48	Települési támogatások - Rendkívüli települési támogatás	4 000 000	4 000 000	1 436 460	35,91
11	K48	Egyéb az Önkormányzat rendeletében megállapított önkormányzati pénzbeli segély	432 000	432 000	432 000	100,00
12	K48	70 éven felüliek karácsonyi ajándékutalványa	21 000 000	21 300 000	21 300 000	100,00
13	K48	Születési támogatás és a természetbeni születési támogatás	3 000 000	3 000 000	2 493 630	83,12
14	K48	Temetési költség				
15	K48	Egyéb nem intézményi ellátások	36 132 000	36 132 000	28 065 024	77,67
16		Ellátottak pénzbeli juttatásai	36 132 000	36 132 000	28 065 024	77,67

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (IV. 24.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi zárszámadásáról
Pilisvörösvár Város Önkormányzata egyéb működési és felhalmozási célú kiadásai (támogatásértékű kiadások és átadott pénzeszközök)

17. melléklet
Ft

A	B	C	D	E	F	G
Sor- szám	Rovat- szám	Megnevezés	Önkormányzat 2025. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2025. évi módosított előirányzat 2025.12.31	Önkormányzat 2025. évi Teljesítés 2025.12.31	Teljesítés %-ban
1						
2	1	K502 Előző évi normatíva visszafizetése		1 091 910	1 091 910	100,00
3	2	K502 Pályázatok visszafizetési kötelezettsége				
4	3	K502 Iparüzési adóbevétel többlete alapján meghatározott fizetési kötelezettség		22 831 271	22 831 271	100,00
5	4	K5022 Szolidaritási hozzájárulás	335 912 135	335 912 135	335 912 135	100,00
6	5	K502 Elvonások és befizetések	335 912 135	359 835 316	359 835 316	100,00
8	6	K506 Szociális Intézményfenntartó Társulás által ellátott szociális feladatokhoz adott hozzájárulás	83 216 573	68 647 405	68 647 405	100,00
9	7	K506 Szociális Intézményfenntartó Társulás által ellátott szociális feladatokra az állami támogatás átadása	118 917 173	154 374 732	154 374 732	100,00
10	8	K506 Szociális Intézményfenntartó Társulás részére hozzájárulás a Család- és Gyermekjóléti Központ által ellátott feladatokra	35 343 554	35 343 554	35 343 554	100,00
11	9	K506 Szociális Intézményfenntartó Társulás részére a Család- és Gyermekjóléti Központ által ellátott feladatokra az állami támogatás átadása	95 550 950	121 561 243	118 669 394	97,62
12	10	K506 Német Nemzetiségi Önkormányzat részére támogatás	10 579 000	10 579 000	10 579 000	100,00
13	11	K506 Bursa Hungarica Felsőoktatási ösztöndíj	1 000 000	1 000 000	500 000	50,00
14	12	K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	344 607 250	391 505 934	388 114 085	99,13
15	13	K507 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
16	14	K508 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	0
17	15	K509 Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0
18	16	K510 Kamattámogatások	0	0	0	0
19	17	K512 Civil szervezetek működési támogatása	30 000 000	31 500 000	30 295 000	96,17
20	18	K512 Egyéb támogatások	157 776 000	157 776 000	157 776 000	100,00
21	19	K512 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	187 776 000	189 276 000	188 071 000	99,36
22	20	K513 Általános - tartalék	15 000 000	50 723 429		0,00
23	21	K513 Működési célú - tartalék				
24	22	K513 Nevesített fejlesztési - tartalék	101 364 000	428 496 082		0,00
25	23	K513 Tartalékok	116 364 000	479 219 511	0	0,00
26	24	K5 Egyéb működési célú kiadások összesen	984 659 385	1 419 836 761	936 020 401	65,92
27	25	K84 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
28	26	K84 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0
29	27	K86 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				
30	28	K86 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	0
31	29	K89 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
32	30	K89 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0
33	31	K8 Egyéb felhalmozási célú támogatások	0	0	0	0

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (IV. 24.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi zárszámadásáról**

Pilisvörösvár Város Önkormányzata tartalékai

18. melléklet
Ft

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

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (IV. 24.) önkormányzati rendelete

Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi zárszámadásáról

Pilisvörösvár Város Önkormányzata felhalmozási (beruházási) kiadásai feladatonként

19. melléklet
Ft

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
Sorsz.	Megnevezés	Önkormányzat 2025. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2025. évi módosított előirányzat 2025.12.31	Önkormányzat 2025. évi Teljesítés 2025.12.31	Teljesítés %-ban	Polgármesteri Hivatal 2025. évi eredeti előirányzat	Polgármesteri Hivatal 2025. évi módosított előirányzat 2025.12.31	Polgármesteri Hivatal 2025. évi Teljesítés 2025.12.31	Teljesítés %-ban
1									
2	1 Fenntartható Városfejlesztési Stratégiák	6 003 000	14 997 401	11 930 472	79,55				
3	2 Településrendezési eszközök módosítása	7 800 000	7 800 000	4 000 000	51,28				
	3 HÉSZ módosítás		2 500 000		0,00				
	4 Ortofotó készítés		3 500 000	3 500 000	100,00				
	5 KáptaLAN sírhelykereső applikáció		195 000	195 000	100,00				
6	6 K61 Imateriális javak beszerzése, létesítése	13 803 000	28 992 401	19 625 472	67,69	0	0	0	
7	7 TOP Plusz-1.2.1-21-PT1-2024-00093 Fejlesztések Pilisvörösvár éltetőbb településsé alakítása céljából (56084)		498 604 724	0	0,00				
8	8 TOP Plusz-1.1.1-21-PT1-2024-00023 A pilisvörösvári városi piac infrastruktúrális fejlesztése (56087)		131 509 746	7 317 000	5,56				
9	9 TOP Plusz-1.2.3-21-PT1-2024-00095 Belterületi útfejlesztés Pilisvörösváron (56083)		220 766 772	0	0,00				
10	10 TOP Plusz 3.3.2-21-PT1-2024-00062 A Városi Napos Oldal Szociális Központ fejlesztése (56086)		129 521 600	6 260 000	4,83				
11	11 TOP Plusz-3.3.1-21-PT1-2024-00084 Az óvodai ellátás fejlesztése Pilisvörösváron		0	0					
12	12 TOP Plusz-3.3.2-21-PT1-2024-00064 Az egészségügyi infrastruktúra fejlesztése Pilisvörösváron (56089)	14 625 000	472 348 158	5 000 000	1,06				
	13 Bartók Béla utca zebra		827 000	827 000	100,00				
	14 Téli utca, Szt. Erzsébet utca kereszteződés kialakítása		1 550 000	0	0,00				
	15 Madách u. Krautland u. csapadékvíz elvezetés és útépités terv		980 000	980 000	100,00				
	16 Bányató út mellett, Harscsa u-tól a Seregély/Sas u-ig járda (terv)		140 000	0	0,00				
	17 Elektromos fogyasztásmérő kialakítása-Zrínyi, Löcsei játszótér		1 063 508	1 063 508	100,00				
	18 Útörház zebra kialakítása		2 500 000	2 500 000	100,00				
	19 Gesztenye és Bányakápolna között járda, kerékpárforgalmi létesítmény és csatorna befedés		1 200 000	1 200 000	100,00				
	20 Járdáépítés és vízelvezetés (44/2024.)		18 061 877	0	0,00				
	21 Rákóczi u. járda Bányató-Rákóczi u. 8. között		3 764 000	3 764 000	100,00				
	22 Temető útépités 9-10. és 19-20. parcellák között		17 519 220	15 202 220	86,77				
	23 Pozsonyi utca vége járdáépítés		10 591 250	0	0,00				
	24 Fácán utca járdáépítés		5 752 200	5 408 200	94,02				
	25 Löcsei köz közműfejlesztés		1 950 000	755 126	38,72				
	26 Ingatlan vásárlás (kiszájtítás)	5 000 000	4 846 478	3 830 078	79,03				
	27 Ingatlan vásárlás kulturális és sportközpont területén		37 737 000	0	0,00				
	28 Közvilágítás Vásár tér és Templom tér (75/2025.)		3 500 000	0	0,00				
	29 Hősök tere csapadékvíz elvezetése		4 646 000	4 646 000	100,00				
11	30 Zárportárhoz		1 050 000	525 000	50,00				
12	31 Temető ravatalozó átalakítás		3 850 000	0	0,00				
13	32 Garanciális visszatartás		4 731 537	4 731 537	100,00				
14	33 Szabadság u. Gárdonyi u. kereszteződésnél zebra		1 500 000	1 050 000	70,00				
15	34 Klapka u. (Aulich-Szölő u. között) felújítás terv		680 000	680 000	100,00				
16	35 Temető urnafal, urnasír építse		4 018 200	4 018 200	100,00				
17	36 Görgyey u. áteresztés és bekötés terv		380 000	0	0,00				
18	37 Állatvédelem, kutyafuttató pályázat		1 546 183	1 546 183	100,00				
19	38 Búcsú tér közvilágítási rendszer engedélyezés és térítésmentes átadás		3 247 425	0	0,00				
20	39 LED közvilágítás bővítés		2 025 000	1 395 000	68,89				
21	40 Báthory utca vége, 3823 hrsz, 097/119 és 097/118 hrsz útépités tervezés		490 000	0	0,00				
22	41 10-es főút Attila utca és Emil Cukrászda közötti szakasz, 4271/30 hrsz járda tervezés		450 000	0	0,00				
23	42 10-es főút külterületi szakasza, Lidl áruház és Kamilla utca között, 0138 hrsz járda tervezés		610 000	0	0,00				
24	43 Utak építse, felújítása, járda építés tervezése 2022.		57 700	0	0,00				
44	44 K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	19 625 000	1 594 015 578	72 699 052	4,56	0	0	0	
41	45 Informatika fejlesztési kiadásokra		60 000	60 000	100,00	1 969 000	2 134 354	1 747 328	81,87
42	46 K63 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	60 000	60 000	100,00	1 969 000	2 134 354	1 747 328	81,87
43	47 Tárgyi eszközök		9 862 955	3 889 527	39,44		28 749 812	28 298 967	98,43
	48 Állatvédelem, kutyafuttató pályázat		1 229 373	1 229 373	100,00				
	49 Járműbeszerzés						17 690 000	17 690 000	100,00
	50 VJP 2 db kisteherautó beszerzés		23 142 656	0	0,00				
	51 Köztemető térfigyelő kamera		2 611 640		0,00				
	52 Köztemető ravatalozójába halothűtő		4 315 000	4 315 000	100,00				
	53 Trafibox beszerzés és telepítés		7 934 282	384 546	4,85				
44	54 Közvilágítás fejlesztés		2 003 400	0	0,00				
45	55 Elektromos fogyasztásmérő kialakítása-Pumptrack pálya		567 340	567 340	100,00				
46	56 Mozgássérült hinta		3 191 420	3 191 420	100,00				
51	57 K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	54 858 066	13 577 206	24,75	0	46 439 812	45 988 967	99,03
52	58 Részeselek beszerzése	22 406 124	22 406 124	22 406 124	100,00				
53	59 K65 Részeselek beszerzése	22 406 124	22 406 124	22 406 124	100,00				
54	60 K66 Megelevő részeselek növeléséhez kapcsolódó kiadások								
55	61 K67 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	7 675 560	344 374 200	26 101 614	7,58	531 000	10 500 298	6 750 513	64,29
56	62 K6 Beruházások	63 509 684	2 044 706 369	154 469 468	7,55	2 500 000	59 074 464	54 486 808	92,23

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (IV. 24.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi zárszámadásáról

Pilisvörösvár Város Önkormányzata felhalmozási (felújítási) kiadásai feladatanként

20. melléklet
Ft

Sor- szám	Megnevezés:	Önkormányzat 2025. évi eredeti előirányzat	Önkormányzat 2025. évi módosított előirányzat 2025.12.31	Önkormányzat 2025. évi Teljesítés 2025.12.31	Teljesítés %-ban	Polgármesteri Hivatal 2025. évi eredeti előirányzat	Polgármesteri Hivatal 2025. évi módosított előirányzat 2025.12.31	Polgármesteri Hivatal 2025. évi Teljesítés 2025.12.31	Teljesítés %-ban
1	Fő utca 66. házságköötő terem felújítása	1 789 577	10 693 640	10 693 640	100,00				
2	Hivatal emelet felújítás		1 098 550	1 098 550	100,00				
3	Főzőkonyha felújítás		7 508 150	7 508 150	100,00				
4	Színházterem tetőfelújítás Szabadság u. 21.		60 408 302	60 408 302	100,00				
5	Műszaki osztály iroda átalakítás		415 060		0,00				
6	Fácán u. 7. felújítás		2 050 000	2 050 000	100,00				
7	Tűzoltó raktár tetőfelújítás		1 677 198	1 677 198	100,00				
8	TOP_Plusz-3.3.1-21-PT1-2024-00084 Az óvodai ellátás fejlesztése Pilisvörösváron		143 843 678	397 000	0,28				
9	Tavaszi utcában csapadékvíz-elvezető átérés felújítása		1 734 200	1 734 200	100,00				
10	TOP_Plusz-1.2.1-21-PT1-2024-00093 Fejlesztések Pilisvörösvár élhetőbb településsé alakítása céljából		19 962 454	14 336 868	71,82				
11	K71 Ingatlanok felújítása	1 789 577	249 391 232	99 903 908	40,06	0	0	0	0
12	K72 Informatikai eszközök felújítása								
13	K73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása								
14	K74 Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	483 186	66 910 384	26 529 174	39,65				
15	K7 Felújítások	2 272 763	316 301 616	126 433 082	39,97	0	0	0	0

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (IV. 24.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi zárszámadásáról**

Pilisvörösvár Város Önkormányzata több éves fejlesztési célú elkötelezettségei

21. melléklet
Ft

	Kötelezettségek megnevezése	Nyilvántartási szám	Köt.vállalás összege	Köt.vállalás éve	Tárgyév előtti kifizetés	2025.12.31-én fennálló kötelezettség	2026. évi kifizetés	2027. évi kifizetés	2028. évi kifizetés	2029. évi kifizetés	2030. évi kifizetés	2031. évi kifizetés	2032. évi kifizetés	2033. évi kifizetés	2034. évi kifizetés	2035. évi kifizetés	Összesen	
2	Működési célú hiteltörlesztések összesen:				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5	Nyíltvégű pénzügyi lízing		6 280 000	2022	3 784 599	2 495 401	900 000	1 595 401									6 280 000	
6	kamat (THM: 7,6%, ügyfél kamatfő: 9,29%)		909 000	2022	698 201	210 799	104 000	106 799										909 000
7	Felhalmozási célú hiteltörlesztések				3 784 599	2 495 401	900 000	1 595 401	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 280 000
8	Kamat összesen				698 201	210 799	104 000	106 799	0	0	0	0	0	0	0	0	0	909 000
9	Beruházások összesen:				4 482 800	2 706 200	1 004 000	1 702 200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 189 000
10	Közvilágítás fejlesztés (AKÜ ügylet)		377 864 143	2023	59 705 599	318 158 544	31 488 679	31 488 679	31 488 679	31 488 679	31 488 679	31 488 679	31 488 679	31 488 679	31 488 679	34 760 434	377 864 143	
11	Közvilágítás fejlesztés				59 705 599	318 158 544	31 488 679	31 488 679	31 488 679	31 488 679	31 488 679	31 488 679	31 488 679	31 488 679	31 488 679	31 488 679	34 760 434	377 864 143
12	MINDÖSSZESEN:				64 188 399	320 864 744	32 492 679	33 190 879	31 488 679	31 488 679	31 488 679	31 488 679	31 488 679	31 488 679	31 488 679	31 488 679	34 760 434	385 053 143
13	Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át.																	
14	a helyi adóból és a települési adóból származó bevétel						1 258 831 271	1 258 831 271	1 258 831 271	1 258 831 271	1 258 831 271	1 258 831 271	1 258 831 271	1 258 831 271	1 258 831 271	1 258 831 271	1 258 831 271	12 588 312 710
15	az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel																	
16	az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel																	
17	a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,																	
18	bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint						7 000 000	7 000 000	7 000 000	7 000 000	7 000 000	7 000 000	7 000 000	7 000 000	7 000 000	7 000 000	7 000 000	70 000 000
19	a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megérítés																	
20	Az Önkormányzat saját bevételei összesen						1 265 831 271	1 265 831 271	1 265 831 271	1 265 831 271	1 265 831 271	1 265 831 271	1 265 831 271	1 265 831 271	1 265 831 271	1 265 831 271	1 265 831 271	12 658 312 710
21	Az Önkormányzat saját bevételeinek 50 %-a						632 915 636	632 915 636	632 915 636	632 915 636	632 915 636	632 915 636	632 915 636	632 915 636	632 915 636	632 915 636	632 915 636	6 329 156 355

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (IV. 24.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi zárszámadásáról**

Pilisvörösvár Város Önkormányzata által elfogadott álláshelyek száma

22. melléklet

fő

A	B	C	D	E	F
1 Megnevezés	2025. 12. 31. összesen	kisgyermeknekvelő közalkalmazott 2025. év	egyéb közalkalmazott 2025. év	összes álláshely 2025. év	Rehab. foglalk. (részmunkaidőbe n. státuszon felül) 2025. év
2 Pilisvörösvári Tipegő Bölcsőde	21,50	14,00	7,50	21,50	
3 Megnevezés	2025. 12. 31. összesen	köznevelési foglalkoztatott 2025. év	MT hatálya alá tartozó dolgozók 2025. év	összes álláshely 2025. év	Rehab. foglalk. (részmunkaidőbe n. státuszon felül) 2025. év
4 Pilisvörösvári Német Nemzetiségi Óvoda	87,00	82,00	5,00	87,00	4,00
5 Megnevezés	2025. 12. 31. összesen	MT hatálya alá tartozó dolgozók 2025. év		összes álláshely 2025. év	Rehab. foglalk. (részmunkaidőbe n. státuszon felül) 2025. év
6 Művészetek Háza - Kulturális Központ és Városi Könyvtár, Pilisvörösvár	15,50	15,50		15,50	
7 Megnevezés	2025. 12. 31. összesen	közalkalmazott 2025. év		összes álláshely 2025. év	Rehab. foglalk. (részmunkaidőbe n. státuszon felül) 2025. év
8 Gazdasági Ellátó Szervezet, Pilisvörösvár	5,00	5,00		5,00	
9 Megnevezés	2025. 12. 31. összesen	egészségügyi szolgálati jogviszonyos 2025. év		összes álláshely 2025. év	Rehab. foglalk. 2025. év
# Pilisvörösvári Szakrendelő	46,10	46,10		46,10	3,00
# INTÉZMÉNYEK MINDÖSSZESEN	175,10	162,60	12,50	175,10	7,00
# Megnevezés	2025. 12. 31. összesen	köztisztviselői státusz 2025. év	egyéb munkavállaló 2025. év	összes álláshely 2025. év	Rehab. foglalk. (részmunkaidőbe n. státuszon felül) 2025. év
# Polgármesteri Hivatal és Pilisvörösvár Város Önkormányzata	64,75	40,50	24,25	64,75	3,00
# ÁLLÁSHELYEK SZÁMA ÖSSZESEN	239,85	203,10	36,75	239,85	10,00

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (IV. 24.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi zárszámadásáról
Immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása

23. melléklet
Ft

#	Megnevezés	Immateriális javak	Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	223 596 032	22 182 544 103	655 444 947		62 142 914		23 123 727 996
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	19 938 858				207 833 664		227 772 522
03	Nem aktivált felújítások					124 039 246		124 039 246
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték		124 232 300	82 107 064				206 339 364
05	Tértésmentes átvétel		6 071 116	3 332 161				9 403 277
07	Egyéb növekedés	16 135 000	6 771 069	31 509 066		5 471 814		59 886 949
08	Összes növekedés (=02+...+07)	36 073 858	137 074 485	116 948 291	0	337 344 724	0	627 441 358
09	Értékesítés		0	45 039				45 039
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés			517 701				517 701
11	Tértésmentes átadás		26 077 077	60 000		6 958 035		33 095 112
13	Egyéb csökkenés	16 135 000	18 806 872	32 615 447		214 726 538		282 283 857
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	16 135 000	44 883 949	33 238 187	0	221 684 573	0	315 941 709
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	243 534 890	22 274 734 639	739 155 051	0	177 803 065	0	23 435 227 645
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	211 270 687	4 281 083 145	521 757 833				5 014 111 665
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	27 987 386	343 666 668	80 179 450				451 833 504
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	16 135 000	13 371 408	19 146 094				48 652 502
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	223 123 073	4 611 378 405	582 791 189	0	0	0	5 417 292 667
21	Terven felüli értékcsökkenés növekedés			0				0
22	Terven felüli értékcsökkenés visszairás, kivezetés			0				0
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	223 123 073	4 611 378 405	582 791 189	0	0	0	5 417 292 667
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	20 411 817	17 663 356 234	156 363 862	0	177 803 065	0	18 017 934 978
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	206 649 982	159 813 436	419 685 374				786 148 792

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (IV. 24.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi zárszámadásáról
Egyszerűsített maradvány kimutatás

24. melléklet/1. oldal

Ft

Megnevezés	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Pilisvörösvári Szakrendelő	Német Nemzetiségi Óvoda	Művészetek Háza	GESZ	Tipegő Bölcsőde	Önkormányzati intézmények Összesen	Önkormányzat összesen
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	4 429 244 929	100 915 338	769 279 111	7 226 572	87 225 088	3 536 928	19 186 016	117 174 604	5 416 613 982
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 691 149 697	937 854 844	738 360 779	931 456 417	296 557 198	65 594 490	203 913 691	1 497 521 796	4 864 887 116
I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	2 738 095 232	-836 939 506	30 918 332	-924 229 845	-209 332 110	-62 057 562	-184 727 675	-1 380 347 192	551 726 866
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 242 379 041	922 785 858	98 796 592	939 061 473	260 861 831	62 947 129	187 291 374	1 450 161 807	3 714 123 298
04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	2 317 962 863							0	2 317 962 863
II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	-1 075 583 822	922 785 858	98 796 592	939 061 473	260 861 831	62 947 129	187 291 374	1 450 161 807	1 396 160 435
A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	1 662 511 410	85 846 352	129 714 924	14 831 628	51 529 721	889 567	2 563 699	69 814 615	1 947 887 301
05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei		300 231 283						0	300 231 283
06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai		502 765 698						0	502 765 698
III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0	-202 534 415	0	0	0	0	0	0	-202 534 415
07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei		216 112 567							216 112 567
08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai									0
IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0	216 112 567	0	0	0	0	0	0	216 112 567
B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0	13 578 152	0	0	0	0	0	0	13 578 152
C) Összes maradvány (=A+B)	1 662 511 410	99 424 504	129 714 924	14 831 628	51 529 721	889 567	2 563 699	69 814 615	1 961 465 453
D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	506 352 136	5 379 325		6 039 219	23 953 235	242 155	941 832	31 176 441	542 907 902
E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	1 156 159 274	80 467 027	129 714 924	8 792 409	27 576 486	647 412	1 621 867	38 638 174	1 404 979 399
F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,09)		1 222 034			0			0	1 222 034
G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)		12 356 118	0	0	0	0	0	0	12 356 118
Ebből irányító szerv által elvonásra kerülő maradvány	-	92 823 145	0	8 792 409	27 576 486	647 412	1 621 867	38 638 174	131 461 319
Elvonás utáni rendezés	132 683 353	-92 823 145	0	-8 792 409	-27 576 486	-647 412	-1 621 867	-38 638 174	-131 461 319
H) Szabad maradvány	1 288 842 627	0	129 714 924	0	0	0	0	0	1 418 557 551

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (IV. 24.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi zárszámadásáról
Egyszerűsített maradvány kimutatás

Kimutatás a zárszámadásnál felosztható maradványról

24. melléklet/2. oldal
Ft

Megnevezés	2025. évi zárszámadás maradvány kimutatása
Maradvány felhasználás működésre - Önkormányzat	843 891 766
ebből kötelezettséggel terhelt személyi kiadásokra	
ebből kötelezettséggel terhelt maradvány tartalékra	140 252 125
ebből egyéb kötelezettséggel terhelt finanszírozási kiadásokra (állami előleg)	72 892 039
ebből egyéb kötelezettséggel terhelt működési kiadásokra	54 975 891
ebből szabad maradvány működésre 2026. évi költségvetésben	575 771 711
Maradvány felhasználás felhalmozásra - Önkormányzat (beruházás, felújítás, fejlesztési célú nevesített tartalékok)	818 619 644
ebből kötelezettséggel terhelt fejlesztésekre	238 232 081
ebből szabad maradvány felhalmozásra 2026. évi költségvetésben	205 250 662
ebből szabad maradvány fejlesztésekre	375 136 901
Felhasználható maradvány összege - Önkormányzat	1 662 511 410
Önkormányzat kötelezettséggel terhelt maradványa	506 352 136
2026. évi költségvetésben felhasznált szabad maradvány	781 022 373
Önkormányzat felhasználható szabad maradványa	375 136 901
Felhasználható maradvány összege - Intézmények	1 662 511 410
Intézmények befizetései (maradvány elvonás és vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség)	132 683 353
Intézmények kötelezettséggel terhelt maradványa	36 555 766
Intézmények által szabadon felhasználható (Szakorvosi Rendelőintézet)	129 714 924
Felhasználható maradvány összege - Intézmények	298 954 043
Felhasználható maradvány összege - Pilisvörösvár Város Önkormányzata és Intézményei	1 961 465 453
ebből kötelezettséggel terhelt maradvány - Pilisvörösvár Város Önkormányzata és Intézményei	542 907 902
ebből 2026. évi költségvetésben felhasznált szabad maradvány	781 022 373
ebből felhasználható szabad maradvány - Pilisvörösvár Város Önkormányzata és Intézményei	637 535 178
Zárszámadás elfogadásával felosztható szabad maradvány - Pilisvörösvár Város Önkormányzata és Intézményei	507 820 254

**Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (IV. 24.) önkormányzati rendelet
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi zárszámadásáról
Kimutatás a zárszámadás szabad maradványának a felosztásáról**

24. melléklet/3. oldal

Ft

A Rovat- szám	B Megnevezés	C
1 K513	Fejlesztési tartalék (beruházásra, felújításra)	467 000 000
2 K513	Általános tartalék	40 820 254
3 4	Összesen:	507 820 254

A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.
	ESZKÖZÖK	Előző évi költségvetési beszámoló	Auditálási eltérések (+/-)	Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záró	Tárgy évi költségvetési beszámoló	Auditálási eltérések (+/-)	Tárgy évi auditált egyszerűsített beszámoló
1							
2	A. NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	18 158 789 363	0	18 158 789 363	18 094 824 134	0	18 094 824 134
3	I. Immateriális javak	12 325 345	0	12 325 345	20 411 817	0	20 411 817
4	II. Tárgyi eszköz	18 097 290 986	0	18 097 290 986	17 997 523 161	0	17 997 523 161
5	III. Befektetett pénzügyi eszk.	49 173 032	0	49 173 032	76 889 156	0	76 889 156
6	IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszk.	0	0	0	0	0	0
7							
8	B. NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	17 518 953	0	17 518 953	15 244 166	0	15 244 166
9	I. Készletek	17 518 953	0	17 518 953	15 244 166	0	15 244 166
10	II. Értékpapírok	0	0	0	0	0	0
11	C. PÉNZESZKÖZÖK	1 747 857 412	0	1 747 857 412	2 113 171 940	0	2 113 171 940
12	D. KÖVETELÉSEK	872 452 382	0	872 452 382	986 990 805	0	986 990 805
13	E. EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	2 006 901	0	2 006 901	-5 678 425	0	-5 678 425
14	F. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	0	0	0	0
15	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	20 798 625 011	0	20 798 625 011	21 204 552 620	0	21 204 552 620

Ft

	FORRÁSOK	Előző évi költségvetési beszámoló	Auditálási eltérések (+/-)	Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záró	Tárgy évi költségvetési beszámoló	Auditálási eltérések (+/-)	Tárgy évi auditált egyszerűsített beszámoló
16							
17	G. SAJÁT TŐKE	18 805 015 372	0	18 805 015 372	18 666 114 626	0	18 666 114 626
18	I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	17 850 629 558	0	17 850 629 558	17 850 629 558	0	17 850 629 558
19	II. Nemzeti vagyon változásai	-165 321 348	0	-165 321 348	-165 321 348	0	-165 321 348
20	III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	210 274 413	0	210 274 413	210 274 413	0	210 274 413
21	IV. Felhalmozott eredmény	894 745 341	0	894 745 341	909 432 749	0	909 432 749
22	V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0	0	0	0	0
23	VI. Mérleg szerinti eredmény	14 687 408	0	14 687 408	-138 900 746	0	-138 900 746
24	H. KÖTELEZETTSÉGEK	244 561 160	0	244 561 160	324 155 388	0	324 155 388
25	I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	25 160 785	0	25 160 785	83 455 918	0	83 455 918
26	II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	62 175 690	0	62 175 690	72 892 039	0	72 892 039
27	III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	157 224 685	0	157 224 685	167 807 431	0	167 807 431
28	I. Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0	0	0	0	0	0
29	J. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 749 048 479	0	1 749 048 479	2 214 282 606	0	2 214 282 606
30	FORRÁSOK ÖSSZESEN:	20 798 625 011	0	20 798 625 011	21 204 552 620	0	21 204 552 620

Pilisvörösvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (IV. 24.) önkormányzati rendelete
Pilisvörösvár Város Önkormányzata 2025. évi zárszámadásáról
Pilisvörösvár Város Önkormányzatának 2025. évi mérlege

26. melléklet/1. oldal
Ft

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	0	0	0
02	A/I/2 Szellemi termékek	12 325 345	0	20 411 817
04	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	12 325 345	0	20 411 817
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	17 901 460 958	0	17 663 356 234
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	133 687 114	0	156 363 862
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	62 142 914	0	177 803 065
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	18 097 290 986	0	17 997 523 161
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	49 173 032	0	76 889 156
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	623 000	0	623 000
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegy)	48 550 032	0	76 266 156
22	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	49 173 032	0	76 889 156
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	18 158 789 363	0	18 094 824 134
30	B/I/1 Vásárolt készletek	17 518 953	0	15 244 166
35	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	17 518 953	0	15 244 166
45	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/I+B/II)	17 518 953	0	15 244 166
49	C/II/1 Forintpénztár	1 850 330	0	1 751 445
51	C/II/3 Betétkönyvek, csekkek, elektronikus pénzeszközök	3 312 100	0	1 194 213
52	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	5 162 430	0	2 945 658
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	1 692 601 836	0	1 648 507 044
54	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	50 093 146	0	461 719 238
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	1 742 694 982	0	2 110 226 282
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	1 747 857 412	0	2 113 171 940
64	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	44 180 318	0	87 001 853
68	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	7 983 985	0	12 193 660
69	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	24 359 181	0	65 206 991
70	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételre	11 837 152	0	9 601 202
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	32 795 593	0	25 697 478
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	11 116 981	0	7 535 225
73	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételre	13 454 793	0	12 455 539
74	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	496 393	0	453 928
75	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	1 567 067	0	651 327
76	D/I/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	5 703 000	0	3 873 000
80	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételre	457 359	0	728 459
81	D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/I/5a+...+D/I/5e)	14 850	0	14 850
83	D/I/5b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	14 850	0	14 850
91	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)	0	0	0
103	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	76 990 761	0	112 714 181
104	D/II/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II/1a)	111 062 500	0	108 754 800
108	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	665 908 261	0	749 387 010
112	D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	597 500	0	3 894 317
113	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	664 482 621	0	744 645 921
114	D/II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételre	828 140	0	846 772
115	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre	0	0	0
116	D/II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	0	0	0
135	D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)	16 500 000	0	8 000 000
138	D/II/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	16 500 000	0	8 000 000
144	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	793 470 761	0	866 141 810
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	1 690 860	0	7 834 814
147	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	1 682 900	0	7 834 814
148	D/III/1c - ebből: készletekre adott előleg	7 960	0	0
149	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	0	0	0
151	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	0	0	0
154	D/III/4 Forgatóke elszámolása	300 000	0	300 000
160	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	1 990 860	0	8 134 814
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	872 452 382	0	986 990 805