

**Piliscsév Község Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2023. (II. 1.) önkormányzati rendelete
Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről**

Piliscsév Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörben eljárva, Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 65. § (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2023. évi költségvetéséről 2023. évi költségvetéséről és annak végrehajtási feladatairól a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya az Önkormányzatra, valamint annak költségvetési szerveire terjed ki.

2. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szervei:

- a) Piliscsévi Közös Önkormányzati Hivatal
- b) Kálmánfi Béla Művelődési Ház és Könyvtár
- c) Piliscsévi „Aranykapu” Óvoda-Bölcsőde.

(2) Az (1) bekezdésben felsorolt intézmények külön-külön címet alkotnak.

(3) Az önkormányzat címrendjét az 1. melléklet tartalmazza.

2. Az önkormányzat 2023. évi összesített költségvetése

3. §

(1) Az önkormányzat a 2023. évi költségvetési **kiadási főösszegét 908 499 ezer forintban, melyből:**

- a) működési kiadás: 634 917 ezer forint,
- b) felhalmozási kiadás: 273 582 ezer forint.

(2) A **bevételi főösszegét 908 499 ezer forintban állapítja meg, melyből:**

- a) működési bevétel: 568 027 ezer forint,
- b) felhalmozási bevétel: 340 472 ezer forint.

3. A költségvetési bevételek

4. §

(1) Az Önkormányzat pénzforgalmi mérlegét kiemelt előirányzat és előirányzat-csoportok szerinti bontásban a 2. melléklet tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat kiemelt előirányzat- és előirányzat csoportonkénti, illetve kormányzati funkcionkénti kiadás és bevételeit a 3. melléklet szerint állapítja meg.

(3) Az Önkormányzat működési bevételeit, saját adóbevételeit, felhalmozási, valamint a működési célú átvett pénzeszközeit a 4. melléklet részletezi.

(4) Az Önkormányzatot megillető működési és feladatalapú támogatásokat az 5. melléklet mutatja be.

4. A költségvetési kiadások

5. §

(1) Az Önkormányzat pénzforgalmi mérlegét kiemelt előirányzat és előirányzat csoportok szerinti bontásban a 2. melléklet tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat előirányzat csoportonkénti és kiemelt előirányzatonkénti kiadásait a 3. melléklet szerint állapítja meg.

(3) Az Önkormányzat által folyósított ellátottak pénzbeli juttatásait a 6. melléklet tartalmazza.

6. §

Az Önkormányzat beruházási- és felújítási kiadási előirányzatait a 7. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

5. A költségvetési kiadások és bevételek

7. §

(1) Az Önkormányzat az általános és céltartalék előirányzatai összesen 250 547 **ezer forint**, ebből:

a) általános tartalék 17 921 ezer forint,

b) céltartalék 232 626 ezer forint. *(kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány terhére).*

(2) A tartalékok részletezését a 8. melléklet tartalmazza.

8. §

Az Önkormányzat költségvetési, működési és felhalmozási mérlegét a 9. melléklet tartalmazza.

9. §

Az Önkormányzat előirányzat felhasználási terve a 10. mellékletben szerepel.

10. §

Az Önkormányzat közvetett támogatásait a 11. melléklet tartalmazza.

6. Költségvetési létszámkeret

11. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat létszám előirányzatát **37** fő átlagos statisztikai állományi létszámban /átlagléttszámban/állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat a költségvetési szerveinek létszám előirányzatát az 12. mellékletben meghatározottak szerint állapítja meg.

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott létszámból a közfoglalkoztatottak 2023. évi éves átlag létszám előirányzatát a képviselő testület **3** főben állapítja meg.

7. Az önkormányzat 2023. évi saját költségvetése

12. §

(1) Az önkormányzat a 2023. évi saját költségvetési **kiadási főösszegét 667 552 ezer forintban**, melyből:

- a) működési kiadás: 396 040 ezer forint,
- b) felhalmozási kiadás: 271 512 ezer forint.

(2) A **bevételi főösszegét 667 552 ezer forintban állapítja meg**, melyből:

- a) működési bevétel: 332 677 ezer forint,
- b) felhalmozási bevétel: 334 875 ezer forint.

8. A Piliscsévi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése

13. §

(1) Az önkormányzat a Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetési **kiadási főösszegét 103 067 ezer forintban**, melyből:

- a) működési kiadás: 103 067 ezer forint,
- b) felhalmozási kiadás: 0 ezer forint.

(2) A **bevételi főösszegét 103 067 ezer forintban állapítja meg**, melyből:

- a) működési bevétel: 99 010 ezer forint,
- b) felhalmozási bevétel: 4 057 ezer forint.

9. Az önkormányzat Kálmánfi Béla Művelődési Ház és Könyvtár elnevezésű költségvetési szervének költségvetése

14. §

(1) Az önkormányzat a Kálmánfi Béla Művelődési Ház és Könyvtár 2023. évi költségvetési **kiadási főösszegét 22 303 ezer forintban**, melyből:

- a) működési kiadás: 22 049 ezer forint,
- b) felhalmozási kiadás: 254 ezer forint.

(2) A **bevételi főösszegét 22 303 ezer forintban állapítja meg**, melyből:

- a) működési bevétel: 22 131 ezer forint,
- b) felhalmozási bevétel: 172 ezer forint.

10. Az önkormányzat Piliscsévi „Aranykapu” Óvoda-bölcsőde elnevezésű költségvetési szervének költségvetése

15. §

(1) Az önkormányzat a Piliscsévi „Aranykapu” Óvoda-bölcsőde 2023. évi költségvetési **kiadási főösszegét 115 577 ezer forintban**, melyből:

- a) működési kiadás: 113 761 ezer forint,
- b) felhalmozási kiadás: 1 816 ezer forint.

(2) A **bevételi főösszegét 115 577 ezer forintban állapítja meg**, melyből:

- a) működési bevétel: 114 209 ezer forint,
- b) felhalmozási bevétel: 1 368 ezer forint.

11. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

16. §

Az Önkormányzat költségvetési szerveinek elemi költségvetését a Polgármester hagyja jóvá, az önkormányzat költségvetési rendeletének elfogadását követő 10 napon belül.

17. §

(1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy kiemelt előirányzatonkénti 1 millió forint értékhatárig az Önkormányzat bevételeit és kiadásait módosítsa, valamint a kiemelt kiadási előirányzatok között átcsoportosítást hajtson végre, melyekről a Képviselő-testületet a soron következő ülésen tájékoztatni köteles. A módosításokat, átcsoportosításokat a költségvetési rendelet soron következő módosításakor át kell vezetni.

18. §

A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása az Áht. 34. § (5) bekezdésében foglaltak szerint.

19. §

Az önkormányzati és költségvetési szervei a fizetési számlájukon lévő szabad pénzeszközöket betétként csak a fizetési számlához kapcsolódó alszámlán kötheti le.

20. §

(1) A költségvetési szervek a bevételi előirányzatuk fél és háromnegyed éves időarányos túlteljesítése esetén a többletbevételének felét felújításra, tárgyi eszköz beszerzésre fordíthatja.

(2) A többletbevétel felhasználása a Jegyző előzetes írásbeli engedélyéhez kötött, melyet a következő rendeletmódosításkor a költségvetésen át kell vezetni.

21. §

A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy a céltartalék felett 1 millió forintos értékhatárig rendelkezzen, melyről a soron következő testületi ülésen a Képviselő-testületet tájékoztatni köteles.

22. §

A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy a jogszabály változásokból adódó módosításokat a rendeleten átvezesse a Képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett.

23. §

Az általános tartalék év közben az előre nem tervezett kiadások fedezetére használható fel.

12. Köztisztviselői illetményalap

24. §

A Piliscsévi Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapja 2023. január 01. napjától 2023. december 31. napjáig 46.380,- forint.

13. Egyéb rendelkezések

25. §

Az önkormányzatnak a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból származó kötelezettsége nem áll fenn. Az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségek és a saját bevételek kimutatását a 13. melléklet tartalmazza.

14. Záró- és átmeneti rendelkezések

26. §

A képviselő-testület a polgármesternek, e rendelet hatálybalépéséig, az átmeneti időszakban tett intézkedései, melyek a bevételek beszedésére és a kiadások teljesítésére vonatkozt, beépítésre került jelen rendeletbe.

27. §

A rendelete rendelkezéseit 2023. január 1-től visszamenőlegesen kell alkalmazni.

28. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

1. melléklet az 1/2023. (II. 1.) önkormányzati rendelethez

Címrend

Cím	Alcím	Cím neve
1.		Piliscsév Község Önkormányzata
	1	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése
	2	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása
	3	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
	4	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
	5	Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények
	6	Közvilágítás
	7	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások
	8	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel
	9	Támogatási célú finanszírozási műveletek
	10	Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása
	11	Településfejlesztési projektek és támogatásuk
	12	Óvodai intézményi étkeztetés
	13	Iskolai intézményi étkeztetés
	14	Gyermekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében
	15	Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése
	16	Fogorvosi alapellátás
	17	Család- és névelési egészségügyi gondozás
	18	Ifjúság-egészségügyi gondozás
	19	Idős, demens betegek nappali ellátása
	20	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben
	21	Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása
	22	Helyi rendszeres lakásfenntartási támogatás
	23	Ápolási díj alanyi jogon
	24	Ápolási díj méltányossági alapon
	25	Rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli ellátás
	26	Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás
	27	Óvodáztatási támogatás
	28	Helyi eseti lakásfenntartási támogatás
	29	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások
	30	Elhunyt személyek hátramaradottainak pénzbeli ellátásai
	31	Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások
	32	Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása
	33	Egyéb önkormányzati eseti pénzbeli ellátások
	34	Közgyógyellátás
	35	Köztemetés
	36	Családsegítés
	37	Önkormányzatok által nyújtott lakástámogatás
	38	Civil szervezetek működési támogatása
	39	Civil szervezetek program- és egyéb támogatása
	40	Start-munka program - Téli közfoglalkoztatás
	41	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás
	42	Országos közfoglalkoztatási program
	43	Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételi államháztartáson kívülről
	44	Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése
	45	Versenysport-tevékenység és támogatása
	46	Iskolai, diáksport-tevékenység és támogatása
	47	Köztemető fenntartás és működtetés

Pénzforgalmi mérleg kiemelt előirányzat- és előirányzat-csoportonként

Bevételek (eFt)				Kiadások (eFt)			
	összesen	kötelező feladat	önként vállalt feladat		összesen	kötelező feladat	önként vállalt feladat
Önkormányzatok működési támogatása (B11)	244 015	244 015	0	Személyi juttatások (K1)	230 732	223 336	7 396
Egyéb műk. c. tám. bev. államh.-on belülről (B16)	21 362	21 362	0	Munkaadót terh. járulékok és szoc. h. adó (K2)	31 132	29 837	1 295
Közhatalmi bevételek (B3)	62 500	62 500	0	Dologi kiadások (K3)	119 827	119 827	-
Működési bevételek (B4)	18 839	5 588	13 251	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	11 800	7 482	4 318
Műk.c.támogatások államh.-on belülről(B6)	0	0	0	Egyéb műk. c. támog. államházt. belülré (K506)	14 727	14 727	-
Központi, irányítószervi támogatás (B816)	221 309	221 309	0	Egyéb műk. c. támog. államházt.kívülre (K512)	5 390	-	5 390
EU-s programok és hazai társfin.	0	0	0	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	9 751	9 751	-
				Központi, irányító szervi kiadások folyósítása (K915)	221 309	221 309	-
Tárgyévi működési bevételek	568 026	554 774	13 251	Tárgyévi működési kiadások	644 667	626 269	18 399
Felhalmozási célú önkormányzati tám. (B2)	0	0					
Felhalmozási bevételek (B5)	3 914	0	3 914	Beruházások (K6)	4 394	-	4 394
Felhalm. c. átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	Felújítások (K7)	8 890	8 890	-
Maradvány igénybevétele (B813) önkormányzat	330 961	330 961	0	Felhalmozási c. visszatérítendő tám. (K8)	0	-	-
Maradvány igénybevétele (B813) óvoda	1 368	1 368	0	Tartalékok (K512)	250 547	232 626	17 921
Maradvány igénybevétele (B813)művelődési ház	172	172	0				
Maradvány igénybevétele (B813) közös hivatal	4 058	4 058	0				
Áht-on belüli megelőlegezés (B814)	0	0	0				
Mindösszesen	908 499	891 333	17 165	Mindösszesen	908 499	867 785	40 714
Intézmény finanszírozás	-221 309	-221 309	0	Intézmény finanszírozás	-221 309	- 221 309	
Halmozódásmentes főösszeg	687 190	670 024	17 165	Halmozódásmentes főösszeg	687 190	646 476	40 714

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

Sor- szám	Kormányzati funkció	Lét- szám	Int. fin.	Működési bevételek (Ft)					Felhalmozási bevételek (Ft)					Ft	
				Műk.tá m.	Támo g.	Közh at.bev.	Műk. bev.	átvett .pe.	Felh. bev.	Tám. c.felh. bev.	Átv.p e. felhal m-ra	Tám. kölcs. vissz at.	Mük. hitel	Fejl.h itel	Pénzf org.n. bev.
I. Bevételek feladatonként:															
1.	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése						7 620 000								
2.	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása														
3.	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcs.felad.						2 660 000								
4.	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	1					2 030 000		3 694 000			219 940			
5.	Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények														
6.	Közüvilágítás														
7.	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	2													
8.	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel				244 014 793										0
9.	Támogatási célú finanszírozási műveletek														330 961 145
10.	Közművelődés- közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése							0							
11.	Településfejlesztési projektek és támogatásuk									0					
12.	Óvodai, bölcsődei intézményi étkeztetés						5 080 000								
13.	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	2													
14.	Fogorvosi alapellátás														
15.	Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás	1			4 936 200										
16.	Ifjúság-egészségügyi gondozás														
17.	Idős, demens betegek nappali ellátása														
18.	Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bev. Áht-on kívülről						62 500 000								
19.	Lakásfenntartási támogatás normatív alapon														
20.	Helyi rendszeres lakásfenntartási támogatás														
21.	Ápolási díj alanyi jogon														
22.	Ápolási díj méltányossági alapon														

23.	Rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli ellátás																	
24.	Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás																	
25.	Gyermekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali int-ben																	
26.	Helyi eseti lakásfenntartási támogatás																	
27.	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, tám.																	
28.	Elhunyt személyek hátramaradottainak pénzbeli ellátásai																	
29.	Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások																	
30.	Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása																	508 000
31.	Egyéb önkormányzati eseti pénzbeli ellátások																	
32.	Közgyógyellátás																	
33.	Köztemetés																	
34.	Családsegítés																	
35.	Önkormányzatok által nyújtott lakástámogatás																	
So r- szá m	Kormányzati funkció	Lét- szá m	Int. fin.	Működési bevételek					Felhalmozási bevételek					Ft				
				Műk.tá m.	Támo g.	Közh at.bev .	Műk. bev.	átvett .pe.	Felh. bev.	Tám. c.felh .bev.	Átv.p e. felhal m-ra	Tám. kölcs. vissz at.	Műk. hitel		Fejl.h itel	Pénzf org.n. bev.		
36.	Civil szervezetek működési támogatása																	
37.	Civil szervezetek program- és egyéb támogatása																	
38.	Start-munka program - Téli közfoglalkoztatás																	
39.	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	4			3 000 000													
40.	Országos közfoglalkoztatási program	0			0													
41.	Nemzeti és etnikai kisebbségek közösségi, kulturális tevékenységének támogatása																	
42.	Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése																	
43.	Versenysport-tevékenység és támogatása																	
44.	Iskolai, diáksport-tevékenység és támogatása																	
45.	Köztemető fenntartás és működtetés																	
46.	Gyermekek napközbeni ellátása																	327 660
	Piliscsévi Közös Önkormányzati Hivatal																	
1.	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz																	

	kapcsolódó tevékenységek																
2.	Munkanélküli aktív korúak ellátásai																
3.	Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások																
4.	Európai parlamenti képviseléválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek																
5.	Országos és helyi népszavazással kapcsolatos tevékenységek																
6.	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	13			13 425 796		10 800	0									
7.	Támogatási célú finanszírozási műveletek		85 572 906														4 057 532
Kálmánfi Béla Művelődési Ház és Könyvtár																	
1.	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása																
2.	Támogatási célú finanszírozási műveletek		21 527 631														172 369
3.	Könyvtári szolgáltatások																
4.	Közművelődés-hagyományos közösségi kult. értékek gondozása	2					603 000										
Piliscsévi "Aranykapu" Egységes Óvoda-bölcsőde																	
1.	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	6															
2.	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai						0										
3.	Támogatási célú finanszírozási műveletek		114 208 724														1 368 376
4.	Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	3															
5.	Óvodai intézményi étkeztetés	1															
6.	Bölcsődei ellátás	4															
Összesen:		39	221 309 261	251 950 993	13 425 796	62 500 000	18 839 460	0	3 694 000	0	0	219 940	0	0	336 559 422		
Bevételek mindösszesen		908 498 872															
Intézmény finanszírozás		-221 309 261															
Halmozódásmentes főösszeg		687 189 611															
So- r- szá- m	Kormányzati funkció	Lét- szá- m	Int. fin.	Működési kiadás						Felhalmozási kiadás				Ft			
				Szemé- lyi jutt.	Járu- l- é- kok	Dolo- gi kiad.	Pénz- eszk. átad.	Tám. ért. kiad.	Ellát- ottak p. jutt.	Felújít- ás	Beru- há- zás	Felh. átad. pe.	Tám. ért. kiad.	Hitel	Tartal- ék		
I. Kiadások és bevételek feladatonként:																	
1.	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése																8 890 000
2.	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása					7 030 000											
3.	Az önkormányzati vagyonnal					1 934											

	való gazdálkodással kapcs.felad.					440												
4.	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	2		23 360 000	3 100 000	28 524 000							2 070 000					250 547 301
5.	Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények			300 000		4 392 000												
6.	Közvilágítás					9 840 000												
7.	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	2		4 060 000	900 000	8 060 600							254 000					
8.	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel						9 750 886											
9.	Támogatási célú finanszírozási műveletek						221 309 261	14 550 000										
10.	Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése																	
11.	Köznevelési intézmény 5-8. évfolyamán tanulók nevelésével, oktatásával összefüggő működtetési feladatok																	
12.	Óvodai intézményi étkeztetés																	
13.	Iskolai intézményi étkeztetés	1		7 210 000	1 100 000	25 285 000												
14.	Gyermekétkeztetés bölcsődében, fogy. nappali int-ben					2 286 000												
15.	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés					0												
16.	Fogorvosi alapellátás																	
17.	Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás	1		6 140 000	815 000	629 300												
18.	Ifjúság-egészségügyi gondozás					128 400												
19.	Idős, demens betegek nappali ellátása						0											
20.	Munkanélküli aktív korúak ellátásai																	
21.	Lakásfenntartási támogatás normatív alapon																	
22.	Helyi rendszeres lakásfenntartási támogatás																	
23.	Ápolási díj alanyi jogon																	
24.	Ápolási díj méltányossági alapon																	
25.	Rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli ellátás																	
26.	Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás																	
27.	Óvodáztatási támogatás																	
28.	Helyi eseti lakásfenntartási támogatás																	
29.	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, tám.					0							12 329 000					
30.	Elhunyt személyek hátramaradottainak pénzbeli ellátásai																	

szolgáltatások			470	949		699								
Kálmánfi Béla Művelődési Ház és Könyvtár														
1. Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása						600 000								
2. Könyvtári állományfeltárása, megőrzése, védelme														
3. Könyvtári szolgáltatások			720 000											
4. Közművelődés-hagyományos közösségi kult. értékek gondozása	2		12 430 000	1 710 000	6 589 000					254 000				
Piliscsévi "Aranykapu" Egységes Óvoda-bölcsőde														
1. Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	6		27 350 000	3 415 000										
2. Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai				20 000	18 216 000					1 816 100				
3. Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelése, ellátása														
4. Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	3		30 330 000	4 025 000										
5. Gyermekeképzetés köznevelési intézményben	1		4 220 000	535 000										
6. Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása	4		22 660 000	2 990 000										
Összesen:	39	0	230 731 820	31 011 949	119 418 156	231 236 846	19 939 700	12 329 000	8 890 000	4 394 100	0	0	0	250 547 301
Kiadások mindösszesen			908 498 872											
Intézmény finanszírozás			-221 309 261											
Halmazódásmentes főösszeg			687 189 611											

Önkormányzat működési bevétele, adóbevétele, felhalmozási, működési célú átvett pénzeszközei (Ft)

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	7 936 200
Közös Hivatal működési célú támogatás bevételei Áht-on belülről	13 425 796
Működési célú átvett pénzeszközök	21 361 996
Magánszemélyek kommunális adója	7 000 000
Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi adó	55 000 000
Belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része	0
Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	200 000
Talajterhelési díj	0
Szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	300 000
Közhatalmi bevételek	62 500 000
Szolgáltatások ellenértéke	358 000
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 620 000
Tulajdonosi bevételek	7 700 000
Ellátási díjak	4 400 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 877 660
Általános forgalmi adó visszatérítése	0
Kamatbevételek	0
Költségek visszatérítései	1 270 000
Művelődési Ház működési bevételei	603 000
Közös Hivatal működési bevételei	10 800
Óvoda és Bölcsőde működési bevételei	0
Működési bevételek	18 839 460
Ingatlan értékesítés bevételei	3 694 000
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások bevételei	0
Felhalm.c. kölcsön visszatérülése, visszatérítendő támogatások	219 940
Felhalmozási bevételek	3 913 940
Összesen:	106 615 396

Önkormányzat működési- és feladatalapú támogatásai (Ft)

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	103 972 296
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	77 081 860
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	56 917 734
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 800 273
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (Szoc.tüzifa kieg.támogatás)	0
Önkormányzatok működési támogatása	243 772 163

Ellátottak pénzbeli juttatásai (Ft)

Köztemetés [Szoctv. 48. §]	0
Települési támogatás ([Szoctv. 45. §])	6 300 000
Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	5 500 000
Szociális juttatások mindösszesen	11 800 000

Önkormányzat beruházási- és felújítási kiadásielőirányzatai (Ft)

Beruházások	Ft
Tér-Háló településrendezési terv	1 370 000
Informatikai eszközök beszerzése	150 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	300 000
Eszközbeszerzés (Óvoda)	1 430 000
Eszközbeszerzés (Művház.)	200 000
Beruházási célú előzetesen felszámított áfa:	944 100
Beruházások összesen	4 394 100
Felújítások	Ft
Tisztítómű felújítása	7 000 000
Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	1 890 000
Felújítások összesen	8 890 000

Tartalékok részletezése (eFt)

Általános tartalék	17 921
Céltartalék	
<i>Elköt. pénzmaradv. terhére (Önkormányzat)</i>	232 626
Céltartalék összesen:	232 626
Tartalék összesen:	250 547

Önkormányzat költségvetési, működési és felhalmozási mérlege (eFt)

I. Működési bevételek és kiadások				
Ssz	Megnevezés	2023	2024	2025
1.	Működési bevételek	18 839	20 000	23 000
2.	Közhatalmi bevételek	62 500	60 000	60 000
3.	Önkormányzatok működési támogatása	244 015	250 000	260 000
4.	Működési célú pénzeszköztvétel államháztartáson b.	21 362	10 000	10 000
5.	Központi, irányítószervi támogatás	221 309	225 000	230 000
6.	Továbbadási (lebonyolítási) célú működési bevétel			
7.	Működési célú tám. államh.-on belülről	0	5 000	5 000
8.	Rövid lejáratú hitel			
9.	Rövid lejáratú értékpapírok ért., kibocsátása			
10.	Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele			
11.	Működési célú bevételek összesen	568 026	570 000	588 000
12.	Személyi juttatások	230 732	233 000	235 000
13.	Munkaadókat terhelő járulékok	31 132	32 000	33 000
14.	Dologi kiad. és egyéb folyó kiad.	119 827	120 000	125 000
15.	Műk. célú. pénzeszk.átadás áht.-n kívülre	14 727	15 000	15 000
16.	Műk. célú. pénzeszk.átadás áht.-n belülről	5 390	7 000	5 000
17.	Továbbadási (lebonyolítási) célú működési kiadás	9 751	10 000	10 000
18.	Ellátottak pénzbeli juttatása	11 800	12 000	12 000
19.	Működési c. kölcsönök nyújtása és törleszt.			
20.	Intézmény finanszírozás	221 309	225 000	230 000
21.	Belföldi finanszírozás kiadásai			
22.	Rövid lejáratú értékpapírok bevált., vásárlása			
23.	Tartalékok			
24.	Működési célú kiadások összesen:	644 667	654 000	665 000
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások				
Ssz	Megnevezés	2023	2024	2025
25.	Önkorm. felhalmozási és tőke jellegű bev.	3 914	3 000	3 000
26.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei			
27.	Fejlesztési célú támogatások áh.-on belülről	0	5 000	5 000
28.	Felhalmozási célú pénzeszköztvétel áht.-n kívülről	0		
29.	Támogatásértékű felhalmozási bevétel			
30.	Továbbadási (lebonyolítási) célú felhalmozási bevétel			
31.	Felhalmozási ÁFA visszatérülése			
32.	Értékesített tárgyi eszk. és immateriális javak ÁFA-ja			
33.	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	0		
34.	Hosszú lejáratú hitel			
35.	Hosszú lejáratú értékpapírok kibocsátása			
36.	Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	336 559	104 000	103 000
37.	Felhalmozási célú bevételek összesen (25+ ...+36)	340 473	112 000	111 000
38.	Felhalmozási kiadások (ÁFA-val)	4 394	9 000	14 000
39.	Felújítási kiadások (ÁFA-val)	8 890	9 000	10 000
40.	Értékesített tárgyi eszk., immat. javak utáni áfa befizetés			
41.	Felhalmozási célú pénzeszköztvétel áht.-n kívülre			
42.	Támogatási célú pénzeszköztvétel államháztartáson			
43.	Továbbadási (lebonyolítási) célú felhalmozási kiadás			

44.	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása és törlesztése	0		
45.	Hosszú lejáratú hitel visszafizetése			
46.	Hosszú lejáratú hitel kamata			
47.	Hosszú lejáratú értékpapírok beváltása			
48.	Tartalékok	250 547	10 000	10 000
49.	<i>Felhalmozási célú kiadások összesen:</i>	263 831	28 000	34 000
50.	Önkormányzat bevételei összesen:	908 499	682 000	699 000
51.	Önkormányzat kiadásai összesen:	908 499	682 000	699 000
52.	Intézmény finanszírozás	-221 309	-225 000	-230 000
53.	Halmazódásmentes főösszeg	687 190	457 000	469 000

Önkormányzat előirányzat felhasználási terve (eFt)

Bevételek	Előirányzat összesen	2023. évi várható bevételek havi forgalma											
		I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.
Önkormányzatok működési támogatása	244 015	20 335	20 335	20 335	20 335	20 335	20 335	20 335	20 334	20 334	20 334	20 334	20 334
Egyéb műk. c. tám. bev. államh.-on belülről	21 362	1 780	1 780	1 780	1 780	1 780	1 780	1 780	1 780	1 780	1 780	1 781	1 781
Műk. c. támogat. államh.-on belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	62 500	0	0	19 000	12 550	0	0	0	0	19 000	11 950	0	0
Működési bevételek	18 839	1 570	1 570	1 570	1 570	1 570	1 570	1 570	1 570	1 570	1 570	1 570	1 569
Felhalmozási bevételek	3 914	0	0	0	3 914	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalm. c. átvett pénzeszközök	0												
EU-s támogat. Identitás pály.	0								0				
Központi, irányítószervi támogatás	221 309	18 442	18 442	18 442	18 442	18 442	18 442	18 442	18 443	18 443	18 443	18 443	18 443
Maradvány igénybevétele	336 559												336 559
Bevételek összesen	908 499	42 127	42 127	61 127	58 591	42 127	42 127	42 127	42 127	61 127	54 077	42 128	378 686
Intézmény finanszírozás	-221 309	-18 442	-18 442	-18 442	-18 442	-18 442	-18 442	-18 442	-18 443	-18 443	-18 443	-18 443	-18 443
Halmazódás mentes főösszeg	687 190	23 685	23 685	42 685	40 149	23 685	23 685	23 685	23 684	42 684	35 634	23 685	360 243
Kiadások	Előirányzat összesen	2023. évi várható kiadások havi forgalma											
		I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.
Személyi juttatások	230 732	19 228	19 228	19 228	19 228	19 228	19 228	19 228	19 228	19 227	19 227	19 227	19 227
Munkaadót terh. járulékok	31 132	2 594	2 594	2 594	2 594	2 594	2 594	2 594	2 594	2 595	2 595	2 595	2 595
Dologi kiadások	119 827	9 986	9 986	9 986	9 986	9 986	9 986	9 986	9 985	9 985	9 985	9 985	9 985
Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 800	983	983	983	983	983	983	983	983	984	984	984	984
Egyéb műk. c. támogat. államházt. belültre	14 727	1 227	1 227	1 227	1 227	1 227	1 227	1 227	1 227	1 227	1 228	1 228	1 228
Egyéb műk. c. támogat. államházt.kivülre	5 390	449	449	449	449	449	449	449	449	449	449	450	450
Belföldi finanszírozás kiadásai	9 751	9 751											
Központi, irányító szervi kiadások folyósítása	221 309	18 442	18 442	18 442	18 442	18 442	18 442	18 442	18 443	18 443	18 443	18 443	18 443
Beruházások	4 394		200			60	3 100			245		789	
Felújítások	8 890		4 890				2 895	0	791		314		0
Felhalm-i c. visszatérítendő támogat.	0							0					
Tartalékok	250 547												250 547
Kiadások összesen	908 499	62 660	57 999	52 909	52 909	52 969	58 904	52 909	53 700	53 155	53 225	53 701	303 459
Intézmény finanszírozás	-221 309	-18 442	-18 442	-18 442	-18 442	-18 442	-18 442	-18 442	-18 443	-18 443	-18 443	-18 443	-18 443
Halmazódás mentes főösszeg	687 190	44 218	39 557	34 467	34 467	34 527	40 462	34 467	35 257	34 712	34 782	35 258	285 016

Önkormányzat közvetett támogatásai (eFt)

Visszanem térítendő lakás építési tám.	
Helyi adónál biztosított kedvezmények	900
Bérbeadásnál nyújtott kedvezmény	
Egyéb nyújtott kedvezmény	
Összesen	900

Átlagos statisztikai létszám (fő)

Intézmény megnevezése	Létszám
Kálmánfi Béla Művelődési Ház és Könyvtár	2 fő (teljes munkaidős)
Piliscsév Község Önkormányzata	6 fő (teljes munkaidős)
	3 fő közfoglalkoztatott (teljes munkaidős)
Piliscsévi Közös Önkormányzati Hivatal	13 fő (ebből 1 fő részmunkaidős)
Piliscsévi "Aranykapu" Óvoda-Bölesőde	16 fő (teljes munkaidős)

Az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségek kimutatása (eFt)

Megnevezés	2023	2024	2025	2026
Saját bevétel	62 500	60 000	60 000	63 400
Helyi adókból származó bevétel	62 200	59 700	59 700	63 000
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel				
Osztalék, koncessziós díj és a hozambevétel				
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel				
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	300	300	300	400
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				
Hitelfelvételi korlát				
Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek	0	0	0	0
Hitelekből eredő aktuális tőketartozás	0	0	0	0
Értékpapír kibocsátásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
Váltó kibocsátásból eredő kötelezettség	0	0	0	0
Pénzügyi lízing szerződésben kikötött hátralevő tőkerész	0	0	0	0
Visszavásárlási kötelezettségek	0	0	0	0
Éven túli halasztott fizetés, részletfizetés	0	0	0	0
Fedezeti betét összege	0	0	0	0

Végső előterjesztői indokolás

Általános indokolás

Piliscsév Község Önkormányzata a közpénzek szabályszerű felhasználása, valamint az átlátható gazdálkodás biztosítása érdekében megalkotta a 2023. évi költségvetési rendeletét a hatályos jogszabályi előírásoknak megfelelő szerkezeti rendben. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásokkal összhangban rögzítésre kerül a 2023. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatának főösszege, annak egyenlege és a költségvetési hiány belső (megelőző évek maradványa) forrásból történő finanszírozásának módja. Rögzíti továbbá a költségvetési gazdálkodás biztonságát szolgáló tartalékok igénybevételi rendjét. Tartalmaz utalást arra, hogy a 2023. évi költségvetés előirányzat-módosításával és előirányzat-átcsoportosításával összefüggésben az Önkormányzat költségvetésének teljesítése során alkalmazandó általános gazdálkodási szabályokról szóló önkormányzati rendeletben foglaltak az irányadóak.