

**Budajenő Község Önkormányzata**  
**2025. évi költségvetés és az előző három év összevont mérlege**  
 Adatok forintban

**1. Bevételi jogcímek**

| 1  | A               | B                                                                                  | C                    | D                    | E                    | F                                               | G                                  | H                    | I                                                  |
|----|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------|----------------------------------------------------|
|    | Sor-szám        | Bevételi jogcím                                                                    | 2022. évi teljesítés | 2023. évi teljesítés | 2024. évi teljesítés | 2025. évi eredeti előirányzat - 4/2025.(II.17.) | 2025. évi módosított előirányzat - | Előirányzat változás | 2025. évi módosított előirányzat - 4/2025.(II.17.) |
| 2  | <b>B11</b>      | <b>Önkormányzat működési támogatásai</b>                                           | <b>314 829 780</b>   | <b>346 230 137</b>   | <b>420 646 548</b>   | <b>455 701 158</b>                              | <b>455 701 158</b>                 | <b>+17 860 676</b>   | <b>473 561 834</b>                                 |
| 3  | B111            | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                              | 115 528 725          | 129 806 981          | 144 612 781          | 154 975 410                                     | 154 975 410                        | +17 585 677          | 172 561 087                                        |
| 4  | B112            | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                | 117 003 391          | 145 325 463          | 186 483 724          | 219 827 544                                     | 219 827 544                        | +1 151 998           | 220 979 542                                        |
| 5  | B1131           | Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 4 334 500            | 3 967 499            | 5 353 000            | 4 359 504                                       | 4 359 504                          | -                    | 4 359 500                                          |
| 6  | B1132           | Települési önkormányzatok gyermekéktáboroztatási feladatainak támogatása           | 40 440 739           | 55 050 671           | 70 641 872           | 70 882 272                                      | 70 882 272                         | -972 257             | 69 910 015                                         |
| 7  | B114            | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                       | 4 881 878            | 7 039 855            | 7 331 971            | 5 656 428                                       | 5 656 428                          | +0                   | 5 656 428                                          |
| 8  | B115            | Működési célú költségvetési támogatások és képviselői támogatások                  | 26 658 537           |                      | 6 223 200            | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 9  | B116            | Elszámolásból származó bevételek előirányzata                                      | 5 982 010            | 5 039 668            |                      | 0                                               | 0                                  | +95 262              | 95 262                                             |
| 10 | <b>B12-16</b>   | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>                         | <b>12 447 785</b>    | <b>8 099 650</b>     | <b>0</b>             | <b>0</b>                                        | <b>0</b>                           | <b>+0</b>            | <b>0</b>                                           |
| 11 | B12             | Elvonások és befizetések bevételei                                                 |                      |                      |                      | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 12 | B13             | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH            |                      |                      |                      | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 13 | B14             | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH             |                      |                      |                      | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 14 | B15             | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH              |                      |                      |                      | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 15 | B16             | Egyéb működési célú támogatások bevételei AH belülről                              | 12 447 785           | 8 099 650            |                      | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 16 | <b>B2</b>       | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>                     | <b>185 783 537</b>   | <b>1 827 815</b>     | <b>0</b>             | <b>0</b>                                        | <b>0</b>                           | <b>+41 658 768</b>   | <b>41 658 768</b>                                  |
| 17 | B21             | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                        |                      |                      |                      | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 18 | B22             | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések           |                      |                      |                      | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 19 | B23             | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH         |                      |                      |                      | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 20 | B24             | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH          |                      |                      |                      | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 21 | B25             | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei AH belülről                          | 185 783 537          | 1 827 815            |                      | 0                                               | 0                                  | +41 658 768          | 41 658 768                                         |
| 22 | <b>B3</b>       | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                                        | <b>191 640 687</b>   | <b>271 095 315</b>   | <b>291 049 343</b>   | <b>253 750 000</b>                              | <b>253 750 000</b>                 | <b>+0</b>            | <b>253 750 000</b>                                 |
| 23 | B31             | Magánszemélyek köznevelésmegelőző                                                  |                      | 12 852               | 14 979               | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 24 | B34             | Vagyon típusú adók                                                                 | 133 769 431          | 169 296 615          | 177 313 507          | 164 000 000                                     | 164 000 000                        | +0                   | 164 000 000                                        |
| 25 | B351            | Értékesítési és forgalmi adók                                                      | 54 624 763           | 96 648 268           | 109 173 744          | 85 000 000                                      | 85 000 000                         | +0                   | 85 000 000                                         |
| 26 | B352            | Fogyasztási adók                                                                   | 15 480               |                      |                      | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 27 | B355            | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók                                          | 68 500               | 93 100               | 143 621              | 100 000                                         | 100 000                            | +0                   | 100 000                                            |
| 28 | B36             | Egyéb közhatalmi bevételek                                                         | 3 162 513            | 5 044 480            | 4 403 492            | 4 650 000                                       | 4 650 000                          | +0                   | 4 650 000                                          |
| 29 | <b>B4</b>       | <b>Működési bevételek</b>                                                          | <b>82 982 171</b>    | <b>98 947 948</b>    | <b>89 134 173</b>    | <b>73 294 320</b>                               | <b>73 294 320</b>                  | <b>+11 349 606</b>   | <b>84 643 926</b>                                  |
| 30 | B401            | Készletértékesítés ellenértéke                                                     | 355 549              |                      |                      | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 31 | B402            | Szolgáltatások ellenértéke                                                         | 18 600 254           | 16 174 587           | 13 775 392           | 14 297 736                                      | 14 297 736                         | +0                   | 14 297 736                                         |
| 32 | B403            | Közvetített szolgáltatások ellenértéke                                             | 23 611 071           | 14 665 108           | 19 936 863           | 20 636 304                                      | 20 636 304                         | +0                   | 20 636 304                                         |
| 33 | B404            | Tulajdonosi bevételek                                                              | 9 127 660            | 9 691 507            | 11 325 994           | 0                                               | 0                                  | +11 225 400          | 11 225 400                                         |
| 34 | B405            | Ellátási díjak                                                                     | 15 815 638           | 23 084 209           | 25 182 146           | 25 182 000                                      | 25 182 000                         | +0                   | 25 182 000                                         |
| 35 | B406            | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                                | 14 187 156           | 14 489 428           | 15 378 286           | 13 178 280                                      | 13 178 280                         | +0                   | 13 178 280                                         |
| 36 | B407            | Általános forgalmi adó visszatérítése                                              |                      | 8 868 000            | 2 628 000            | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 37 | B4081           | Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek                                |                      |                      |                      | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 38 | B4082           | Egyéb kapott (ártó) kamatok és kamatteljesítések bevételei                         | 187                  | 233                  | 190                  | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 39 | B4091           | Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei                              |                      |                      |                      | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 40 | B4092           | Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                             |                      |                      |                      | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 41 | B410            | Biztosítói által fizetett kárértékek                                               |                      | 10 904 113           |                      | 0                                               | 0                                  | +124 206             | 124 206                                            |
| 42 | B411            | Egyéb működési bevételek                                                           | 1 284 656            | 1 068 763            | 907 302              | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 43 | <b>B5</b>       | <b>Felhalmozási bevételek</b>                                                      | <b>0</b>             | <b>1 598 810</b>     | <b>1 477 058</b>     | <b>0</b>                                        | <b>0</b>                           | <b>+0</b>            | <b>0</b>                                           |
| 44 | B51             | Immateriális javak értékesítése                                                    |                      |                      |                      | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 45 | B52             | Ingatlanok értékesítése                                                            |                      | 1 595 000            | 1 280 518            | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 46 | B53             | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                                 |                      | 3 810                | 196 540              | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 47 | B54             | Részesedések értékesítése                                                          |                      |                      |                      | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 48 | B55             | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                                    |                      |                      |                      | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 49 | <b>B6</b>       | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                           | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>                                        | <b>0</b>                           | <b>+620 000</b>      | <b>620 000</b>                                     |
| 50 | B61             | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH            |                      |                      |                      | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 51 | B62             | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU          |                      |                      |                      | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 52 | B63             | Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más                |                      |                      |                      | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 53 | B64             | Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson            |                      |                      |                      | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 54 | B65             | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata                               |                      |                      |                      | 0                                               | 0                                  | +620 000             | 620 000                                            |
| 55 | <b>B7</b>       | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                                       | <b>463 500</b>       | <b>0</b>             | <b>300 000</b>       | <b>0</b>                                        | <b>0</b>                           | <b>+0</b>            | <b>0</b>                                           |
| 56 | B71             | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH        |                      |                      |                      | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 57 | B72             | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az         |                      |                      |                      | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 58 | B73             | Felhalmozási célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.   |                      |                      |                      | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 59 | B74             | Felhalmozási célú visszatér.támogatások, kölcsönök visszatérülése AH               |                      |                      |                      | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 60 | B75             | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata                           | 463 500              |                      | 300 000              | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 61 | <b>1.</b>       | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                                           | <b>788 147 460</b>   | <b>727 799 675</b>   | <b>802 607 122</b>   | <b>782 745 478</b>                              | <b>782 745 478</b>                 | <b>+71 489 050</b>   | <b>854 234 528</b>                                 |
| 62 | <b>B811</b>     | <b>Hitelek, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>                          |                      |                      |                      | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 63 | B8111           | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól               |                      |                      |                      | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 64 | B8112           | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól              |                      |                      |                      | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 65 | B8113           | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól                |                      |                      |                      | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 66 | <b>B812</b>     | <b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>                                             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>                                        | <b>0</b>                           | <b>+0</b>            | <b>0</b>                                           |
| 67 | B8121           | Forgatási célú belföldi értékpapírok bevételei, értékesítése                       |                      |                      |                      | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 68 | B8122           | Egyéb belföldi értékpapírok kibocsátása                                            |                      |                      |                      | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 69 | B8123           | Befektetési célú belföldi értékpapírok bevételei, értékesítése                     |                      |                      |                      | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 70 | B8124           | Egyéb lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                                   |                      |                      |                      | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 71 | <b>B813</b>     | <b>Maradvány igénybevétele</b>                                                     | <b>264 213 242</b>   | <b>177 600 511</b>   | <b>187 184 511</b>   | <b>155 000 000</b>                              | <b>155 000 000</b>                 | <b>+7 482 762</b>    | <b>162 482 762</b>                                 |
| 72 | B8131           | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                                 | 264 213 242          | 177 600 511          | 187 184 511          | 155 000 000                                     | 155 000 000                        | +7 482 762           | 162 482 762                                        |
| 73 | B8132           | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                                  |                      |                      |                      | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 74 | <b>B814-817</b> | <b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>                                            | <b>12 688 714</b>    | <b>13 920 416</b>    | <b>14 538 251</b>    | <b>0</b>                                        | <b>0</b>                           | <b>+0</b>            | <b>0</b>                                           |
| 75 | B814            | Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata                               | 12 688 714           | 13 920 416           | 14 538 251           | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 76 | B815            | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata                   |                      |                      |                      | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 77 | B817            | Likviditási célú bankbetétek megelőlegezése előirányzata                           |                      |                      |                      | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 78 | <b>B82</b>      | <b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>                                            | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>                                        | <b>0</b>                           | <b>+0</b>            | <b>0</b>                                           |
| 79 | B821            | Forgatási célú külföldi értékpapírok bevételei, értékesítése előirányzata          |                      |                      |                      | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 80 | B822            | Befektetési célú külföldi értékpapírok bevételei, értékesítése előirányzata        |                      |                      |                      | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 81 | B823            | Külföldi értékpapírok kibocsátása előirányzata                                     |                      |                      |                      | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 82 | B824            | Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi                   |                      |                      |                      | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 83 | B825            | Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyi intézményektől előirányzata         |                      |                      |                      | 0                                               | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 84 | <b>B83</b>      | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>                    | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>                                        | <b>0</b>                           | <b>+0</b>            | <b>0</b>                                           |
| 85 | <b>B84</b>      | <b>Változóbevételek előirányzata</b>                                               | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>                                        | <b>0</b>                           | <b>+0</b>            | <b>0</b>                                           |
| 86 | <b>16.</b>      | <b>FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)</b>                         | <b>276 901 956</b>   | <b>191 520 927</b>   | <b>201 722 762</b>   | <b>155 000 000</b>                              | <b>155 000 000</b>                 | <b>+7 482 762</b>    | <b>162 482 762</b>                                 |
| 87 | <b>17.</b>      | <b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZ.BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)</b>                         | <b>1 065 049 416</b> | <b>919 320 602</b>   | <b>1 004 329 884</b> | <b>937 745 478</b>                              | <b>937 745 478</b>                 | <b>+78 971 812</b>   | <b>1 016 717 290</b>                               |

## 2. Kiadási jogcímek

| 1  | A            | B                                                                             | C                       | D                       | E                       | F                                                           | G                                        | H                       | I                                                           |
|----|--------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------|
|    | Sor-<br>szám | Bevételi jogcím                                                               | 2022. évi<br>teljesítés | 2023. évi<br>teljesítés | 2024. évi<br>teljesítés | 2025. évi<br>eredeti<br>előirányzat -<br>4 / 2025. (II.17.) | 2025. évi<br>módosított<br>előirányzat - | Előirányzat<br>változás | 2025. évi<br>módosított<br>előirányzat -<br>m / 2025. (...) |
| 2  | 1.           | <b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)</b>                    | <b>287 539 743</b>      | <b>357 562 612</b>      | <b>406 102 085</b>      | <b>494 779 095</b>                                          | <b>494 779 095</b>                       | <b>+16 403 560</b>      | <b>511 182 655</b>                                          |
| 3  | K1           | Személyi juttatások                                                           | 85 655 476              | 94 611 715              | 102 627 183             | 108 624 647                                                 | 108 624 647                              | +5 197 711              | 113 822 358                                                 |
| 4  | K2           | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó                  | 7 906 677               | 9 217 956               | 9 871 880               | 14 686 541                                                  | 14 686 541                               | +675 702                | 15 362 243                                                  |
| 5  | K3           | Dologi kiadások                                                               | 158 675 760             | 229 100 582             | 235 999 131             | 261 307 472                                                 | 261 307 472                              | +3 299 206              | 264 606 678                                                 |
| 6  | K4           | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                                | 2 950 000               | 2 665 000               | 5 594 000               | 4 359 504                                                   | 4 359 504                                | +0                      | 4 359 504                                                   |
| 7  | K5           | Egyéb működési célú kiadások                                                  | 32 351 830              | 21 967 359              | 52 009 891              | 66 528 942                                                  | 66 528 942                               | +3 757 180              | 70 286 122                                                  |
| 8  | K513         | Tartalékok                                                                    |                         |                         |                         | 39 271 989                                                  | 39 271 989                               | +3 473 761              | 42 745 750                                                  |
| 9  | K513         | - az 1.18-ból: - Általános tartalék                                           |                         |                         |                         | 0                                                           | 0                                        | +0                      | 0                                                           |
| 10 | K513         | - Céltartalék                                                                 |                         |                         |                         | 0                                                           | 0                                        | +0                      | 0                                                           |
| 11 | 2.           | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>                    | <b>346 037 939</b>      | <b>69 377 129</b>       | <b>70 989 195</b>       | <b>33 734 004</b>                                           | <b>33 734 004</b>                        | <b>+53 370 177</b>      | <b>87 104 181</b>                                           |
| 12 | K6           | Beruházások                                                                   | 294 716 544             | 12 940 777              | 50 157 071              | 25 550 004                                                  | 25 550 004                               | +1 964 182              | 27 514 186                                                  |
| 13 | K6           | 2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás                                 |                         |                         |                         | 0                                                           | 0                                        | +0                      | 0                                                           |
| 14 | K7           | Felújítások                                                                   | 51 321 395              | 56 436 352              | 20 832 124              | 8 184 000                                                   | 8 184 000                                | +51 405 995             | 59 589 995                                                  |
| 15 | K7           | 2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás                                 |                         |                         |                         | 0                                                           | 0                                        | +0                      | 0                                                           |
| 16 | K8           | Egyéb felhalmozási kiadások                                                   |                         |                         |                         | 0                                                           | 0                                        | +0                      | 0                                                           |
| 17 | 3.           | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>                                  | <b>633 577 682</b>      | <b>426 939 741</b>      | <b>477 091 280</b>      | <b>528 513 099</b>                                          | <b>528 513 099</b>                       | <b>+69 773 737</b>      | <b>598 286 836</b>                                          |
| 18 | 4.           | <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívüire (4.1. + ... + 4.3.)</b> | <b>16 000 000</b>       | <b>16 000 000</b>       | <b>16 000 000</b>       | <b>16 000 000</b>                                           | <b>16 000 000</b>                        | <b>+0</b>               | <b>16 000 000</b>                                           |
| 19 | K9111        | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak        | 16 000 000              | 16 000 000              | 16 000 000              | 16 000 000                                                  | 16 000 000                               | +0                      | 16 000 000                                                  |
| 20 | K9112        | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak       | 16 000 000              | 16 000 000              | 16 000 000              | 16 000 000                                                  | 16 000 000                               | +0                      | 16 000 000                                                  |
| 21 | K9113        | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak         |                         |                         |                         | 0                                                           | 0                                        | +0                      | 0                                                           |
| 22 | 5.           | <b>Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)</b>                     |                         |                         |                         | 0                                                           | 0                                        | +0                      | 0                                                           |
| 23 | K9121        | Forrási célú belföldi értékpapírok vásárlása                                  |                         |                         |                         | 0                                                           | 0                                        | +0                      | 0                                                           |
| 24 | K9122        | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                              |                         |                         |                         | 0                                                           | 0                                        | +0                      | 0                                                           |
| 25 | K9123        | Kincstárnék bevétele                                                          |                         |                         |                         | 0                                                           | 0                                        | +0                      | 0                                                           |
| 26 | K9124        | Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok bevétele                           |                         |                         |                         | 0                                                           | 0                                        | +0                      | 0                                                           |
| 27 | K9125        | Belföldi kötvények bevétele                                                   |                         |                         |                         | 0                                                           | 0                                        | +0                      | 0                                                           |
| 28 | K9126        | Even rüli lejáratú belföldi értékpapírok bevétele                             |                         |                         |                         | 0                                                           | 0                                        | +0                      | 0                                                           |
| 29 | 6.           | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>                    | <b>237 871 223</b>      | <b>291 468 666</b>      | <b>349 273 118</b>      | <b>393 232 379</b>                                          | <b>393 232 379</b>                       | <b>+9 198 075</b>       | <b>402 430 454</b>                                          |
| 30 | K913         | Államháztartáson belüli mellékletes folyósítás                                |                         |                         |                         | 0                                                           | 0                                        | +0                      | 0                                                           |
| 31 | K914         | Államháztartáson belüli mellékletes visszafizetése                            | 9 681 968               | 12 688 714              | 13 920 416              | 14 538 251                                                  | 14 538 251                               | +0                      | 14 538 251                                                  |
| 32 | K915         | Központi, irányító szervi támogatás                                           | 228 189 255             | 278 779 952             | 335 352 702             | 378 694 128                                                 | 378 694 128                              | +9 198 075              | 387 892 203                                                 |
| 33 | K916         | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                                   |                         |                         |                         | 0                                                           | 0                                        | +0                      | 0                                                           |
| 34 | K917         | Pénzügyi lízing kiadásai                                                      |                         |                         |                         | 0                                                           | 0                                        | +0                      | 0                                                           |
| 35 | 7.           | <b>Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)</b>                    | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>0</b>                                                    | <b>0</b>                                 | <b>+0</b>               | <b>0</b>                                                    |
| 36 | K921         | Forrási célú külföldi értékpapírok vásárlása                                  |                         |                         |                         | 0                                                           | 0                                        | +0                      | 0                                                           |
| 37 | K922         | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                              |                         |                         |                         | 0                                                           | 0                                        | +0                      | 0                                                           |
| 38 | K923         | Külföldi értékpapírok bevétele                                                |                         |                         |                         | 0                                                           | 0                                        | +0                      | 0                                                           |
| 39 | K924         | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek     |                         |                         |                         | 0                                                           | 0                                        | +0                      | 0                                                           |
| 40 | K925         | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi szervezeteknek               |                         |                         |                         | 0                                                           | 0                                        | +0                      | 0                                                           |
| 41 | 8.           | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>                         |                         |                         |                         | 0                                                           | 0                                        | +0                      | 0                                                           |
| 42 | 9.           | <b>Költségvetési szervek finanszírozása</b>                                   |                         |                         |                         | 0                                                           | 0                                        | +0                      | 0                                                           |
| 43 | 10.          | <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)</b>                          | <b>253 871 223</b>      | <b>307 468 666</b>      | <b>365 273 118</b>      | <b>409 232 379</b>                                          | <b>409 232 379</b>                       | <b>+9 198 075</b>       | <b>418 430 454</b>                                          |
| 44 | 11.          | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)</b>                                            | <b>887 448 905</b>      | <b>734 408 407</b>      | <b>842 364 398</b>      | <b>937 745 478</b>                                          | <b>937 745 478</b>                       | <b>+78 971 812</b>      | <b>1 016 717 290</b>                                        |

**Budajenői Közös Önkormányzati Hivatal**  
**2025. évi költségvetés és az előző három év összevont mérlege**  
Adatok forintban

**3. Bevételi jogcímek**

| 1  | A        | B                                                                         | C                    | D                    | E                    | F                                                  | G                                  | H                    | I                                                   |
|----|----------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------|-----------------------------------------------------|
|    | Sor-szám | Bevételi jogcím                                                           | 2022. évi teljesítés | 2023. évi teljesítés | 2024. évi teljesítés | 2025. évi eredeti előirányzat - 4 / 2025. (II.17.) | 2025. évi módosított előirányzat - | Előirányzat változás | 2025. évi módosított előirányzat - .../ 2025. (...) |
| 2  | B4       | Működési bevételek                                                        | 180 716              | 167 078              | 769 294              | 0                                                  | 0                                  | +1 161 112           | 1 161 112                                           |
| 3  | B401     | Készletértékesítés ellenértéke                                            |                      |                      |                      | 0                                                  | 0                                  | +0                   | 0                                                   |
| 4  | B402     | Szolgáltatások ellenértéke                                                |                      | 50 000               |                      | 0                                                  | 0                                  | +0                   | 0                                                   |
| 5  | B403     | Közvetített szolgáltatások ellenértéke                                    | 107 308              | 109 565              | 679 277              | 0                                                  | 0                                  | +1 011 112           | 1 011 112                                           |
| 6  | B404     | Tulajdonosi bevételek                                                     |                      |                      |                      | 0                                                  | 0                                  | +0                   | 0                                                   |
| 7  | B405     | Ellátási díjak                                                            |                      |                      |                      | 0                                                  | 0                                  | +0                   | 0                                                   |
| 8  | B406     | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                       |                      |                      |                      | 0                                                  | 0                                  | +0                   | 0                                                   |
| 9  | B407     | Általános forgalmi adó visszatérítése                                     |                      |                      |                      | 0                                                  | 0                                  | +0                   | 0                                                   |
| 10 | B4081    | Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek                       |                      |                      |                      | 0                                                  | 0                                  | +0                   | 0                                                   |
| 11 | B4082    | Egyéb kamat (áró) kamatok és kamatteljesít bevételek                      |                      |                      |                      | 0                                                  | 0                                  | +0                   | 0                                                   |
| 12 | B4091    | Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei                     | 8                    | 13                   | 16                   | 0                                                  | 0                                  | +0                   | 0                                                   |
| 13 | B4092    | Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                    |                      |                      |                      | 0                                                  | 0                                  | +0                   | 0                                                   |
| 14 | B410     | Biztosító által fizetett kártérítés                                       |                      |                      |                      | 0                                                  | 0                                  | +0                   | 0                                                   |
| 15 | B411     | Egyéb működési bevételek                                                  |                      |                      |                      | 0                                                  | 0                                  | +0                   | 0                                                   |
| 16 | B12-16   | Működési célú támogatások államháztartáson belülről                       | 73 400               | 7 500                | 90 001               | 0                                                  | 0                                  | +150 000             | 150 000                                             |
| 17 | B12      | Elvonások és befizetések bevételei                                        | 26 358 259           | 22 369 906           | 30 498 189           | 78 252 096                                         | 78 252 096                         | +0                   | 78 252 096                                          |
| 18 | B15      | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH     |                      |                      |                      | 0                                                  | 0                                  | +0                   | 0                                                   |
| 19 | B16      | Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről                     | 26 358 259           | 22 369 906           | 30 498 189           | 78 252 096                                         | 78 252 096                         | +0                   | 78 252 096                                          |
| 20 | B3       | Közhatalmi bevételek                                                      | 0                    | 0                    | 0                    | 0                                                  | 0                                  | +0                   | 0                                                   |
| 21 | B2       | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről                   | 0                    | 0                    | 0                    | 0                                                  | 0                                  | +0                   | 0                                                   |
| 22 | B21      | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                               |                      |                      |                      | 0                                                  | 0                                  | +0                   | 0                                                   |
| 23 | B24      | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH |                      |                      |                      | 0                                                  | 0                                  | +0                   | 0                                                   |
| 24 | B25      | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről                 |                      |                      |                      | 0                                                  | 0                                  | +0                   | 0                                                   |
| 25 | B5       | Felhalmozási bevételek                                                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                                                  | 0                                  | +0                   | 0                                                   |
| 26 | B51      | Immateriális javak értékesítése                                           |                      |                      | 0                    | 0                                                  | 0                                  | +0                   | 0                                                   |
| 27 | B52      | Ingatlanok értékesítése                                                   |                      |                      | 0                    | 0                                                  | 0                                  | +0                   | 0                                                   |
| 28 | B53      | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                        |                      |                      | 0                    | 0                                                  | 0                                  | +0                   | 0                                                   |
| 29 | B6       | Működési célú átvett pénzeszközök                                         | 0                    | 0                    | 0                    | 0                                                  | 0                                  | +0                   | 0                                                   |
| 30 | B7       | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                     | 0                    | 0                    | 0                    | 0                                                  | 0                                  | +0                   | 0                                                   |
| 31 | 1.       | Költségvetési bevételek összesen                                          | 26 538 975           | 22 536 984           | 31 267 483           | 78 252 096                                         | 78 252 096                         | +1 161 112           | 79 413 208                                          |
| 32 | 2.       | Finanszírozási bevételek                                                  | 91 742 418           | 111 707 193          | 126 096 015          | 106 140 667                                        | 106 140 667                        | +8 060 130           | 114 200 797                                         |
| 33 | B8131    | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                        | 5 219 392            | 8 818 593            | 9 711 355            | 2 000 011                                          | 2 000 011                          | +14 055              | 2 014 066                                           |
| 34 | B8132    | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                         |                      |                      |                      | 0                                                  | 0                                  | +0                   | 0                                                   |
| 35 | B816     | Közzétett, iránvito szerző támogatás                                      | 86 523 026           | 102 888 602          | 116 384 660          | 104 140 656                                        | 104 140 656                        | +8 046 075           | 112 186 731                                         |
| 36 | 3.       | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)                                               | 118 281 393          | 134 244 179          | 157 363 498          | 184 392 763                                        | 184 392 763                        | +9 221 242           | 193 614 005                                         |

**4. Kiadási jogcímek**

| 1  | A        | B                                                            | C                    | D                    | E                    | F                                                  | G                                  | H                    | I                                                   |
|----|----------|--------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------|-----------------------------------------------------|
|    | Sor-szám | Bevételi jogcím                                              | 2022. évi teljesítés | 2023. évi teljesítés | 2024. évi teljesítés | 2025. évi eredeti előirányzat - 4 / 2025. (II.17.) | 2025. évi módosított előirányzat - | Előirányzat változás | 2025. évi módosított előirányzat - .../ 2025. (...) |
| 2  | 1.       | Működési költségvetés kiadásai                               | 109 462 800          | 120 698 008          | 154 991 528          | 184 392 763                                        | 184 392 763                        | +9 221 242           | 193 614 005                                         |
| 3  | K1       | Személyi juttatások                                          | 91 851 496           | 100 619 379          | 130 564 261          | 155 612 289                                        | 155 612 289                        | +7 120 420           | 162 732 709                                         |
| 4  | K2       | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 12 277 509           | 13 750 522           | 17 940 834           | 20 848 483                                         | 20 848 483                         | +925 655             | 21 774 138                                          |
| 5  | K3       | Dologi kiadások                                              | 5 333 795            | 5 515 945            | 6 486 433            | 7 931 991                                          | 7 931 991                          | +1 175 167           | 9 107 158                                           |
| 6  | K4       | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               |                      |                      |                      | 0                                                  | 0                                  | +0                   | 0                                                   |
| 7  | K5       | Egyéb működési célú kiadások                                 |                      | 812 162              |                      | 0                                                  | 0                                  | +0                   | 0                                                   |
| 8  | 2.       | Felhalmozási költségvetés kiadásai                           | 0                    | 0                    | 146 540              | 0                                                  | 0                                  | +0                   | 0                                                   |
| 9  | K6       | Beruházások                                                  |                      |                      | 146 540              | 0                                                  | 0                                  | +0                   | 0                                                   |
| 10 | K7       | Felújítások                                                  |                      |                      |                      | 0                                                  | 0                                  | +0                   | 0                                                   |
| 11 | K8       | Egyéb felhalmozási kiadások                                  |                      |                      |                      | 0                                                  | 0                                  | +0                   | 0                                                   |
| 12 | 3.       | Finanszírozási kiadások                                      | 0                    | 0                    | 0                    | 0                                                  | 0                                  | +0                   | 0                                                   |
| 13 | 4.       | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)                                | 109 462 800          | 120 698 008          | 155 138 068          | 184 392 763                                        | 184 392 763                        | +9 221 242           | 193 614 005                                         |

**Budajenői Óvoda**  
**2025. évi költségvetés és az előző három év összevont mérlege**  
Adatok forintban

**5. Bevételi jogcímek**

| 1  | A        | B                                                                         | C                    | D                    | E                    | F                                                | G                                  | H                    | I                                                  |
|----|----------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------|----------------------------------------------------|
|    | Sor-szám | Bevételi jogcím                                                           | 2022. évi teljesítés | 2023. évi teljesítés | 2024. évi teljesítés | 2025. évi eredeti előirányzat - 4./2025.(II.17.) | 2025. évi módosított előirányzat - | Előirányzat változás | 2025. évi módosított előirányzat - .../2025. (...) |
| 2  | B4       | Működési bevételek                                                        | 17 730 695           | 1 531 004            | 1 541 305            | 0                                                | 0                                  | +5 110               | 5 110                                              |
| 3  | B401     | Készletértékesítés ellenértéke                                            |                      |                      |                      | 0                                                | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 4  | B402     | Szolgáltatások ellenértéke                                                | 881 252              |                      |                      | 0                                                | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 5  | B403     | Közvetített szolgáltatások ellenértéke                                    | 8 634 771            |                      | 66 667               | 0                                                | 0                                  | +5 110               | 5 110                                              |
| 6  | B404     | Tulajdonosi bevételek                                                     |                      |                      |                      | 0                                                | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 7  | B405     | Ellátási díjak                                                            | 4 445 145            | 1 205 508            | 32 027               | 0                                                | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 8  | B406     | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                       | 3 769 514            | 325 485              | 26 648               | 0                                                | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 9  | B407     | Általános forgalmi adó visszatérítése                                     |                      |                      | 1 189 000            | 0                                                | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 10 | B4081    | Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek                       |                      |                      |                      | 0                                                | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 11 | B4082    | Egyéb kapott (áró, kamatok és kamatellenértéke)                           |                      |                      | 2                    | 0                                                | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 12 | B4091    | Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei                     | 6                    | 2                    |                      | 0                                                | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 13 | B4092    | Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                    |                      |                      |                      | 0                                                | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 14 | B410     | Biztosító által fizetett kártérítés                                       |                      |                      |                      | 0                                                | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 15 | B411     | Egyéb működési bevételek                                                  | 7                    | 9                    | 226 950              | 0                                                | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 16 | B12-16   | Működési célú támogatások államháztartáson belülről                       | 0                    | 0                    | 11                   | 0                                                | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 17 | B12      | Elvonások és befizetések bevételei                                        |                      |                      | 0                    | 0                                                | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 18 | B15      | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH     |                      |                      |                      | 0                                                | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 19 | B16      | Egyéb működési célú támogatások bevételei AH belülről                     |                      |                      |                      | 0                                                | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 20 | B3       | Közhatalmi bevételek                                                      | 0                    | 0                    | 0                    | 0                                                | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 21 | B2       | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről                   | 0                    | 0                    | 0                    | 0                                                | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 22 | B21      | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                               |                      |                      |                      | 0                                                | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 23 | B24      | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH |                      |                      |                      | 0                                                | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 24 | B25      | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei AH belülről                 |                      |                      |                      | 0                                                | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 25 | B5       | Felhalmozási bevételek                                                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                                                | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 26 | B51      | Immateriális javak értékesítése                                           |                      |                      |                      | 0                                                | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 27 | B52      | Ingatlanok értékesítése                                                   |                      |                      |                      | 0                                                | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 28 | B53      | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                        |                      |                      |                      | 0                                                | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 29 | B6       | Működési célú átvett pénzeszközök                                         | 0                    | 0                    | 0                    | 0                                                | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 30 | B7       | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                     | 0                    | 0                    | 0                    | 0                                                | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 31 | 1.       | Költségvetési bevételek összesen                                          | 17 730 695           | 1 531 004            | 1 541 305            | 0                                                | 0                                  | +5 110               | 5 110                                              |
| 32 | 2.       | Finanszírozási bevételek                                                  | 150 029 057          | 178 278 972          | 219 379 713          | 274 553 472                                      | 274 553 472                        | +1 301 671           | 275 855 143                                        |
| 33 | B8131    | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                        |                      |                      |                      | 0                                                | 0                                  | +149 671             | 149 671                                            |
| 34 | B8132    | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                         | 8 362 828            | 2 387 622            | 411 671              | 0                                                | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 35 | B816     | Közvetít. igénybevétele                                                   | 141 666 229          | 175 891 350          | 218 968 042          | 274 553 472                                      | 274 553 472                        | +1 152 000           | 275 705 472                                        |
| 36 | 3.       | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)                                               | 167 759 752          | 179 809 976          | 220 921 018          | 274 553 472                                      | 274 553 472                        | +1 306 781           | 275 860 253                                        |

**6. Kiadási jogcímek**

| 1  | A        | B                                                            | C                    | D                    | E                    | F                                                | G                                  | H                    | I                                                  |
|----|----------|--------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------|----------------------------------------------------|
|    | Sor-szám | Bevételi jogcím                                              | 2022. évi teljesítés | 2023. évi teljesítés | 2024. évi teljesítés | 2025. évi eredeti előirányzat - 4./2025.(II.17.) | 2025. évi módosított előirányzat - | Előirányzat változás | 2025. évi módosított előirányzat - .../2025. (...) |
| 2  | 1.       | Működési költségvetés kiadásai                               | 165 325 160          | 177 595 815          | 219 171 837          | 272 322 893                                      | 272 322 893                        | +1 306 781           | 273 629 674                                        |
| 3  | K1       | Személyi juttatások                                          | 108 965 741          | 135 912 238          | 167 346 560          | 214 871 741                                      | 214 871 741                        | +1 019 469           | 215 891 210                                        |
| 4  | K2       | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 16 594 726           | 22 125 143           | 23 940 688           | 28 601 557                                       | 28 601 557                         | +132 531             | 28 734 088                                         |
| 5  | K3       | Dologi kiadások                                              | 39 764 693           | 19 558 434           | 27 884 589           | 28 849 595                                       | 28 849 595                         | +154 781             | 29 004 376                                         |
| 6  | K4       | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               |                      |                      |                      | 0                                                | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 7  | K5       | Egyéb működési célú kiadások                                 |                      |                      |                      | 0                                                | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 8  | 2.       | Felhalmozási költségvetés kiadásai                           | 46 970               | 73 246               | 1 361 787            | 2 230 579                                        | 2 230 579                          | +0                   | 2 230 579                                          |
| 9  | K6       | Beruházások                                                  | 46 970               | 73 246               | 1 361 787            | 2 230 579                                        | 2 230 579                          | +0                   | 2 230 579                                          |
| 10 | K7       | Felújítások                                                  |                      |                      |                      | 0                                                | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 11 | K8       | Egyéb felhalmozási kiadások                                  |                      |                      |                      | 0                                                | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 12 | 3.       | Finanszírozási kiadások                                      | 0                    | 0                    | 0                    | 0                                                | 0                                  | +0                   | 0                                                  |
| 13 | 4.       | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)                                | 165 372 130          | 177 669 061          | 220 533 624          | 274 553 472                                      | 274 553 472                        | +1 306 781           | 275 860 253                                        |