

Előterjesztés
Budajenő Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2025. február 13-ai ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló rendelet elfogadása

Előterjesztő: Vezérné dr. Hevesi Tünde polgármester

Véleményező: Pénzügyi, Településfejlesztési és Környezetvédelmi Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület!

Tisztelt Bizottság!

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi XC. törvényt. A törvény alapján megterveztük Budajenő Község Önkormányzata feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

A helyi önkormányzatok számára kötelező feladatot továbbra is törvény írhat elő, az önkormányzatok eltérő adottságait (gazdasági teljesítőképesség, lakosság szám, a közigazgatási terület mérete) is figyelembe véve.

A jegyző által előkészített tárgyévi költségvetési rendelettervezetet a polgármester minden évben az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdése alapján február 15. napjáig kötelezően beterjeszti a képviselő-testület elé, amelyről legkésőbb tárgyév március 15-ig rendeletet alkotnak.

A fenti jogszabályi előírásoknak megfelelően kerül benyújtásra Budajenő Község Önkormányzata 2025. évi költségvetési rendelet-tervezete.

A tervezett bevételi és kiadási költségvetési főösszeg 1 017 997 585 Ft, amely összegből az intézmények finanszírozása 376 694 124 Ft összeget tesz ki.

Az Mötv. szerint a helyi közügyek, illetve a helyben biztosítható közfeladatok:

- a) településfejlesztés, településrendezés;
- b) településüzemeltetés (köztemetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő-ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);
- c) a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése;
- d) egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások;
- e) környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás);
- f) óvodai ellátás;
- g) kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadóművészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;
- h) gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
- i) szociális szolgáltatások és ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg;
- j) lakás- és helyiséggazdálkodás;

- k) a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
- l) helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
- m) honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
- n) helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
- o) a kistermelők, őstermelők számára - jogszabályban meghatározott termékeik - értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;
- p) sport, ifjúsági ügyek;
- q) nemzetiségi ügyek;
- r) közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;
- s) helyi közösségi közlekedés biztosítása;
- t) hulladékgazdálkodás;
- u) távhőszolgáltatás;
- v) víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül.

További törvényi lehetőségek helyi önkormányzati feladat-telepítésre:

- a) törvény a felsoroltakon kívül más, a helyi közügy, helyben biztosítható közfeladat ellátását is előírhatja,
- b) törvényben meghatározott esetekben az önkormányzat és az állam külön, a finanszírozást is rendező megállapodása alapján az önkormányzat állami feladatokat is elláthat,
- c) a helyi önkormányzatok továbbra is önként vállalhatják olyan helyi közügyek ellátását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt feladatok ellátása azozban nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását. Finanszírozásuk forrását elsősorban az önkormányzat saját bevételei, illetve az erre a célra biztosított külön források képezhetik.

A 2025. évre megfogalmazott költségvetési alapelvek a következők:

- a) Budajenő Község Önkormányzata pénzügyi stabilitása;
- b) takarékos működés;
- c) pályázati tevékenység erősítése, beruházások megvalósítása;
- d) a vállalkozások gazdasági lehetőségeinek bővítése;
- e) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 13. § (1) bekezdésében meghatározott Kormány döntések figyelembevétele a tervezési munkálatok során.

Bevételi előirányzatok elemzése

A 2025. évi költségvetési bevételek tervezett előirányzata 860 997 574 Ft, melyet a finanszírozási bevételek 157 000 011 Ft-tal egészítenek ki, így összesen 1 017 997 585 Ft forrás áll rendelkezésre 2025. évben.

A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény (továbbiakban: Htv.) 6. § rendelkezése alapján az Önkormányzat adómegállapítási joga kiterjed arra, hogy a helyi adó mértékét a helyi sajátosságokhoz, az Önkormányzat gazdálkodási követelményeihez és az adóalanyok teherviselő képességeihez igazodóan – a törvényben meghatározott felső (adómaximum) határokra figyelemmel – megállapítsa.

A 2025. évi közhatalmi bevételek tervezett előirányzata 253 750 000 Ft.

A feladatfinanszírozás keretében az általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokból származó bevétel csak a kötelezően ellátandó működési feladatokra fordítható.

Az állami támogatások tervezett összege 455 701 158 Ft, a működési célú támogatásoké pedig 78 252 096 Ft. A tervezetben 73 294 320 Ft működési bevétellel számolunk, ami a bérleti díjbevételekből, ellátási díjából tevődik össze.

Kiadási előirányzatok elemzése

A 2025. évi költségvetési kiadások tervezett előirányzata 987 459 334 Ft, melyet a finanszírozási kiadások 30 538 251 Ft-tal egészítenek ki, így összesen 1 017 997 585 Ft kiadással számoltunk 2025. évben.

Az önkormányzat a kötelező és önként vállalt feladatok körében egyaránt színvonalas közszolgáltatásokat kíván nyújtani. A feladatellátás tárgyi és személyi feltételei biztosítottak, azonban a működési célú kiadások az Önkormányzat tervezett kiadásainak a 94 %-át teszik ki, a beruházási és felújítási kiadásokra a tervezett kiadások 3 %-át tudjuk előirányozni. A fennmaradó 3 % pedig a finanszírozási kiadások aránya.

A működési kiadások tartalmazzák a személyi juttatásokat, azok járulékait, a dologi kiadásokat, a segélyeket és a civil támogatásokat is.

A 2025. évben a költségvetési kiadások 37 %-át fordítja az Önkormányzat intézményfinanszírozásra.

Az Önkormányzat által működtetett szociális támogatási rendszer megfelelő támogatást tud nyújtani a nehéz anyagi helyzetben lévők számára.

Az Önkormányzat és intézményei által foglalkoztatott alkalmazottak létszámkerete a javaslat szerint 56 fő és 0 fő közfoglalkoztatott.

Budajenői Közös Önkormányzati Hivatal finanszírozása

Budajenő Község Önkormányzatának, Tök Község Önkormányzatának és Remeteszőlős Község Önkormányzatának megállapodása alapján, Budajenő Község Önkormányzata 38 866 825 Ft, Tök Község Önkormányzata 25 942 468 Ft, valamint Remeteszőlős Önkormányzata 13 030 297 Ft hozzájárulást nyújt Budajenő Közös Önkormányzati Hivatal finanszírozására.

2025. évi Budajenő Közös Önkormányzati Hivatal finanszírozási összesítője

| Hozzájárulás összege | 58 544 230 | | Hozzájárulás 2025 | Saját döntés alapján finanszírozandó | Összesen utalando 2025 |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------|-------------------|--------------------------------------|------------------------|
| Település | Lakosságszám 2024.01.01 | Arány | | | |
| Budajenő | 2 556 | 49,31% | 28 865 558 | 10 204 657 | 39 070 215 |
| Tök | 1 466 | 28,28% | 16 555 911 | 9 503 212 | 26 059 123 |
| Remeteszőlős | 1 162 | 22,42% | 13 122 761 | 0 | 13 122 761 |
| Összesen | 5 184 | 100,00% | 58 544 230 | 19 707 869 | 78 252 099 |
| | Eredeti | | | | |
| Közös hivatal összköltsége | 184 392 759 | | | | |
| Saját döntés alapján foglalkoztatottak (Tök) | 9 503 212 | | | | |
| Saját döntés alapján foglalkoztatottak (Remeteszőlős) | - | | | | |
| Saját döntés alapján foglalkoztatottak (Budajenő) | 10 204 657 | | | | |
| Korrigált kiadások összesen | 164 684 890 | | | | |
| Állami támogatás + saját bevétel (14,89 elismert létszám) | 104 140 660 | | | | |
| 2024. évi pénzmaradvány | 2 000 000 | | | | |
| Finanszírozandó közösen | 58 544 230 | | | | |

Budajenő Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése Budajenő Önkormányzat költségvetésének része. Tök Község Önkormányzatának és Remeteszőlős Önkormányzatának költségvetései nem tartalmazzák a Hivatal költségvetését: a társönkormányzatok házározatban Budajenő Önkormányzatának rendelet-alkotása előtt fogadták el a Hivatal költségvetését.

Budajenői Óvoda költségvetési bevételek és kiadások

| Budajenő Óvoda finanszírozása 2025 | | | |
|---------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|--------------------|
| BEVÉTELEK | | KIADÁSOK | |
| Köznevelési támogatás | 219 827 542 | Személyi juttatások | 214 871 737 |
| ebből óvoda működtetési támogatás | 25 045 942 | Járuvékok | 28 601 557 |
| ebből üzemeltetési támogatás | 7 060 000 | Dologi kiadások | 28 849 595 |
| ebből pedagógus átlagbéralapú támogatás | 105 327 600 | Beruházások | 230 579 |
| ebből pedagógus béremelés támogatása | 24 554 000 | Felújítások | - |
| ebből PED II. és pedagógus végezttségű segítők kiegészítő támogatás | 5 214 000 | | |
| ebből nemzeti ségi pótlék | 5 214 000 | | |
| ebből pedagógus szakképzettséggel nem rendelkezők bértámogatása | 47 412 000 | | |
| Intézmény finanszírozás | 52 725 926 | | |
| ÖSSZESEN | 272 553 468 | ÖSSZESEN | 272 553 468 |

Budakörnyéki Önkormányzati Társulás felé történő lakosság számarányos befizetések (hozzájárulások):

| BÖT tagdíj | HÍD | BKF | BKF 2024. évi túlóra elszámolás | Összesen |
|------------|-----------|-----------|---------------------------------|------------|
| 766 800 | 7 237 200 | 5 193 510 | 8 820 | 13 206 330 |

Finanszírozási bevételek és kiadások:

A Möt. 111. § (4) bekezdése értelmében a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető. Ezért a költségvetési előirányzatok tervezésekor a kötelező önkormányzati feladatoknak prioritást kell biztosítani, önként vállalt feladat csak akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete a saját bevételekből megteremthető.

Beruházások:

Kilenc beruházást terveztünk soron, melyet az alábbi táblázatban összesítettünk:

Budajenő Község Önkormányzata Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként Adatok forintban

| Sorszám | A Beruházás megnevezése | B Teljes költség | C Kivitelezés kezdési és befejezési éve | D Felhasználás 2024.12.31-ig | E 2025. évi előirányzat | F 2025. év utáni szükséglet |
|---------|--------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|--------------------------------|
| 1 | Könyvtári állomány gyarapítás | 500 004 | 2025 | | 500 004 | 0 |
| 2 | Kiállítás beruházás | 10 000 000 | 2025 | | 10 000 000 | 0 |
| 3 | Fodpálya feletti részen biztonsági drótkerítés építése 120 m | 550 000 | 2025 | | 550 000 | 0 |
| 4 | Játszóter építés Domb utca | 6 000 000 | 2025 | | 6 000 000 | 0 |
| 5 | Fásítás, központ zöldítése | 2 000 000 | 2025 | | 2 000 000 | 0 |
| 6 | 2 db kamera beszerzés, telepítés | 2 500 000 | 2025 | | 2 500 000 | 0 |
| 7 | Napelemes lámpák beszerzése 8 db | 4 000 000 | 2025 | | 4 000 000 | 0 |
| 8 | Óvoda eszköz beszerzés mosogatógép, fektető | 2 000 000 | 2025 | | 2 000 000 | 0 |
| 9 | Óvoda gazdasági bejáratához beléptető rendszer telepítése | 230 579 | 2025 | | 230 579 | 0 |
| | | | | | | 0 |
| | ÖSSZESEN: | 27 780 583 | | 0 | 27 780 583 | 0 |

Természetesen fokozottan figyeljük a pályázatokat, keressük a forrási lehetőségeket, hogy a költségvetésben tervezett beruházásokon túl egyéb, a település fejlődését elősegítő fejlesztések megvalósulhassanak.

Felújítási kiadások:

Budajenő Község Önkormányzata
Felújítási kiadások előirányzata felújításokként
Adatok forintban

| Sorszám | A Felújítás megnevezése | B Teljes költség | C Kivitelezés kezdési és befejezési éve | D Felhasználás 2024.12.31-ig | E 2025. évi előirányzat | F 2025. év utáni szükséglet |
|---------|-------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| 1 | Hagyományörzők háza páravezérelt szellőztető és tisztasági festés | 2 245 500 | 2025 | | 2 245 500 | 0 |
| 2 | Forgalomtervezés | 4 762 500 | 2025 | | 4 762 500 | 0 |
| 3 | Tűzjelző csere tornaterem | 1 176 000 | 2025 | | 1 176 000 | 0 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | ÖSSZESEN: | 8 184 000 | | 0 | 8 184 000 | 0 |

A rendelet-tervezet elfogadásához a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 50. §-a alapján minősített többség szükséges.
A rendelet-tervezet az előterjesztés mellékletét képezi.

Kérem a mellékelt rendelet-tervezet alapján döntésük meghozatalát.

Budajenő, 2025. február

Tisztelettel:

Vezérné dr. Hevesi Tünde
Vezérné dr. Hevesi Tünde
polgármester

**Budajenő Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2025. (.....) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről**

[1] A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait.

[2] Budajenő Község Önkormányzatának éves költségvetése a települési szolgáltatások működtetését és a településfejlesztési célok megvalósítását egyaránt lehetővé tevő, kiegyensúlyozott gazdálkodás elve szerint került összeállításra.

[3] Budajenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

1. A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya Budajenő Község Önkormányzata Képviselő-testületére és szerveire, Budajenő Község Önkormányzata irányítása alá tartozó költségvetési szerveire, valamint a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre terjed ki.

2. § (1) Önállóan működő és gazdálkodó intézmény a közös önkormányzati hivatal, amely ellátja különösen az

a) önkormányzati működési,

b) igazgatási,

c) községgazdálkodási, és –üzemeltetési,

d) közfoglalkoztatási,

e) a Hagyományörzők Háza, a Szabó Ildikó Könyvtár és Információs Tér, és a Magtár üzemeltetési feladatait,

f) a védőnői szolgálat működésével, és

g) az önkormányzati fejlesztésekkel, felújításokkal kapcsolatos adminisztratív feladatokat.

(2) Önállóan működő intézmény: a községi óvoda.

(3) A községi óvoda mint önállóan működő intézmény gazdálkodási feladatait – megállapodás alapján – a közös önkormányzati hivatal végzi.

2. Az önkormányzat 2024. évi költségvetése kiadásainak és bevételeinek főösszege

3. § (1) A képviselő-testület a költségvetés fő bevételek főösszegét 1 017 997 585 Ft összegben határozza meg. A képviselő-testület a költségvetés fő kiadások főösszegét 1 017 997 585 Ft összegben határozza meg.

(2) A képviselő-testület a költségvetési kiadásokat 987 459 334 Ft összegben határozza meg. A képviselő-testület a költségvetési bevételeket 860 997 574 Ft összegben határozza meg.

(3) A képviselő-testület a finanszírozási kiadásokat 30 538 251 Ft összegben határozza meg. A képviselő-testület a finanszírozási bevételeket 157 000 011 Ft összegben határozza meg.

(4) A költségvetés címrendjét az 1. melléklet tartalmazza.

3. A költségvetés bevételei és kiadásai

4. § (1) Budajenő Község Önkormányzata Képviselő-testülete a költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásban a 2. melléklet alapján határozza meg.

(2) Budajenő Község Önkormányzata Képviselő-testülete a kiadások között 39 271 989 Ft tartalékot hagy jóvá, mely teljes összegben általános tartalék.

(3) Budajenő Község Önkormányzata Képviselő-testülete a működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 3. melléklet és a 4. melléklet határozza meg.

5. § (1) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának felhasználását rendeli el.

(2) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradvány felhasználását, valamint a saját bevételek működési kiadások finanszírozásán felüli rész felhasználását rendeli el. A felhalmozási hiány fejlesztési hitelből történő külső finanszírozásához a Kormány engedélye szükséges.

4. Juttatások, az illetményalap és -kiegészítés szabályozása

6. § A képviselő-testület az önkormányzat közszolgálatban és munkaviszonyban álló dolgozói részére – a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 69-71. §-a alapján, a köztisztviselők vonatkozásában a közszolgálati tisztviselők jogállásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 151-153. §-ban foglaltakra is figyelemmel - a következő cafetéria kereteket állapítja meg:

a) polgármester, köztisztviselők, intézményvezető: bruttó 400.000,-Ft/év

b) intézményvezető helyettes, gondnokságvezető: bruttó 300.000,-Ft/év

c) alaptevékenységet ellátó közalkalmazottak: bruttó 250.000,-Ft/év

d) kisegítő tevékenységet ellátók: bruttó 200.000,-Ft/év

7. § A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) bekezdés b) pontja és a 234. § (4) bekezdése alapján egységesen 15 % illetménykiegészítést határoz meg a Budajenői Közös Önkormányzati Hivatalban dolgozó valamennyi köztisztviselő részére.

8. § A képviselő-testület 2024. évben - az önkormányzatok saját forrásai terhére - a Budajenői Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában 47 400 Ft összegben állapítja meg az illetményalapot.

9. § A köztisztviselők, az önkormányzat és az önkormányzat költségvetési szerveivel közalkalmazotti jogviszonyban állók részére illetményelőleg, valamint a Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók részére munkabérelőleg adható, melyet legfeljebb 6 hónap alatt egyenlő részletekben köteles a dolgozó visszafizetni.

5. A költségvetés részletezése

10. § (1) Budajenő Község Önkormányzata Képviselő-testülete az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az 5. melléklet szerint határozza meg.

(2) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-ában szabályozott középtávú tervezés részeként az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetésének tervezéséhez Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet szabályozására figyelemmel a saját bevételeit, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről a költségvetési pénzügyi kitekintő adatokat a rendelet 6. melléklet szerinti tartalommal határozza meg.

(3) Budajenő Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a 7. melléklet szerint határozza meg.

11. § (1) Budajenő Község Önkormányzata Képviselő-testülete a beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 8. melléklet szerint határozza meg.

(2) Budajenő Község Önkormányzata Képviselő-testülete a felújítások kiadásait felújításonként a 9. melléklet szerint határozza meg.

(3) Budajenő Község Önkormányzata Képviselő-testülete az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

12. § (1) Budajenő Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat bevételeit és kiadásait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásában a 12. melléklet szerint határozza meg.

(2) Budajenő Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveinek bevételeit és kiadásait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásában a 13. melléklet szerint határozza meg.

(3) Budajenő Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek tárgyévi és az előző három év mérlegét a 14. melléklet szerint határozza meg.

13. § Budajenő Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseit számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint a 15. melléklet szerint határozza meg.

14. § Budajenő Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat által adott közvetett támogatások tervezését a 16. melléklet szerint határozza meg.

15. § (1) Budajenő Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat előirányzat felhasználási tervét a 17. melléklet szerint határozza meg.

(2) Budajenő Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat bevételi kormányzati funkciók szerinti jogcímeit a 18. melléklet szerint határozza meg.

(3) Budajenő Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat kiadási kormányzati funkciók szerinti jogcímeit a 19. melléklet szerint határozza meg.

(4) Budajenő Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat céljelleggel tervezett támogatásait a 20. melléklet szerint határozza meg.

(5) Budajenő Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat a költségvetési évet követő három év tervezett bevételeit és kiadásait a 21. melléklet szerint határozza meg.

16. § Budajenő Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek engedélyezett létszámait a 22. melléklet szerint határozza meg.

6. A költségvetés végrehajtásának szabályai

17. § (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit. Érvényesíteni kell a költségvetés végrehajtási és ellenőrzési tevékenységét.

(4) Budajenő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a lejárt tartozásállományát a 11. melléklet szerint mutatja be.

(5) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik.

7. Az előirányzatok módosítása, átruházott hatáskör

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

(2) Az átcsoportosításról, kötelezettség vállalásokról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2025. december 31-ig gyakorolható.

(3) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(4) A polgármester a költségvetés végrehajtása során az egyes kiadási jogcímenek belülről nettó 1 000 000 Ft értékhatárig - éves szinten 12 millió forint értékhatárig -,

a) az előirányzat-csoportok között,

b) a kiemelt előirányzatok között,

c) a kiemelt előirányzatokon belül hajthat végre a tényleges felhasználásnak megfelelő előirányzat módosítást, amelyről a képviselő-testületnek köteles az előirányzatok átcsoportosítását követő soron következő legközelebbi testületi ülésen beszámolni. Az előirányzatok átcsoportosítására vonatkozó átruházott hatáskör az alábbiak szerint gyakorolható: - az átcsoportosítás nem módosítja a kiadási kiemelt előirányzat főösszegét, - nem veszélyezteti az önkormányzat, illetve költségvetési szerv által kötelezően ellátandó feladatot.

(5) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy két testületi ülés között kötelezettséget vállaljon nettó 1 000 000 Ft egyedi értékhatárig, a következő képviselő-testületi ülésen történő beszámolási kötelezettséggel, és az előirányzat-módosítás saját hatáskörben történő megtételével.

(6) A polgármester saját hatáskörében jogosult a jegyző ellenjegyzése mellett a költségvetés egyes előirányzatait érintő átmeneti intézkedéseket megtételére összeghatár nélkül az állampolgárok élet- és vagyónbiztonságát veszélyeztető elemi csapás és annak következményeinek elhárítása érdekében. A megtett intézkedésekről a polgármester a soron következő képviselő-testületi ülésen beszámol.

(7) A képviselő-testület a költségvetési rendelet (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

19. § Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

20. § A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

8. A gazdálkodás szabályai

21. § (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a munkamegosztási megállapodás(ok)ban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.

(3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(4) A Hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

(5) A helyi nemzetiségi önkormányzat saját költségvetését önállóan, költségvetési határozatban állapítja meg.

(6) A költségvetési rendeletbe a helyi nemzetiségi önkormányzat költségvetése nem épül be.

(7) Budajenő Község Önkormányzata Képviselő-testületének a Budajenői Német Nemzetiségi Önkormányzattal megkötött megállapodása alapján a nemzetiségi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a Hivatal.

(8) A Hivatal végzi a helyi német nemzetiségi önkormányzat, gazdálkodási feladatait – az elfogadott költségvetési előirányzatokon belül, – azok folyamatos figyelemmel kísérése, és a költségvetési szervekre vonatkozó gazdálkodási jogszabályok betartása mellett.

9. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

22. § (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról külső vállalkozó útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

10. Záró rendelkezések

23. § Ez a rendelet kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

24. § A rendelet rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.

Vezérné dr. Hevesi Tünde
polgármester

dr. Verhóczki Zita
jegyző

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Budajenő, 2025. február

dr. Verhóczki Zita
jegyző

Előzetes hatásvizsgálat

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a értelmében a jogszabályok előkészítőjének előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérnie a szabályozás várható következményeit. Önkormányzati rendelet esetében az előzetes hatásvizsgálat eredményéről az önkormányzat képviselő-testületét kell tájékoztatni a rendelet elfogadását megelőzően.

- a) Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása: Maga a költségvetés elfogadása kötelező az Áht. értelmében, hiszen ez alapján tud gazdálkodni az önkormányzat a település érdekében.
- b) Környezeti, egészségi hatása: nincs.
- c) Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: A rendelet előkészítése a munkálatokban résztvevőknek különösebb adminisztratív terhet nem jelent.
- d) A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei: az államháztartásról 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) szerint tárgyév február 15-éig szükséges a költségvetést a képviselő-testület elé beterjeszteni.
- e) A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi, és pénzügyi feltételek: A rendelet alkalmazásához a személyi, szervezeti, tárgyi feltételek biztosítottak. A pénzügyi feltételek biztosítottak.

Általános indokolás

Az államháztartásról 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) szerint tárgyév február 15-éig szükséges a költségvetést a képviselő-testület elé beterjeszteni.

Budajenő Község Önkormányzata Képviselő-testületének eredeti jogalkotói hatáskörét a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdése biztosítja. A rendelet megalkotásakor az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f. pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében jár el.

A törvényi felhatalmazást kiegészíti az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet, a III. fejezetében szabályozottak szerint.

A jegyző a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi XC. törvényben meghatározott pénzügyi-gazdasági feltételek figyelembevételével állította össze Budajenő Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló rendeletét.

Részletes indokolás

1-2. §-hoz

A rendelet hatályára vonatkozó rendelkezéseket tartalmazza.

3. §-hoz

Az önkormányzat 2024. évi költségvetése kiadásainak és bevételeinek főösszegeit tartalmazza.

4-5. §-hoz

A költségvetés bevételei és kiadásai részleteit tartalmazza.

6-9. §-hoz

A juttatások, az illetményalap és -kiegészítés szabályozásával kapcsolatos részleteket határozza meg.

10-16. §

A költségvetés főösszegeinek részletezését tartalmazza.

17. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának szabályait határozza meg.

18-20. §-hoz

Az előirányzatok módosításával, átruházott hatáskör gyakorlásával kapcsolatos szabályokat állapít meg.

21. §-hoz

A gazdálkodás részletszabályait tartalmazza.

22. § -hoz

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzésével kapcsolatban állapít meg szabályokat.

23-24. §-hoz

A záró rendelkezéseket tartalmazza azzal, hogy a rendelet alkalmazását 2025. január 1. napjától állapítja meg.

Budajenő Község Önkormányzata
2025. évi költségvetésének címrendje

Adatok forintban

| A | B | C | D | E | F | G | H | I |
|----------|------------|-----------------------------------------|--------------------------------|-------------|-------------|---------------|-------------------------|------------------|
| Cím szám | Alcím szám | Cím neve | Alcím neve | Kiadás | Bevétel | Saját bevétel | Önkormányzati támogatás | Állami támogatás |
| 1 | 1 | Budajenő Község Önkormányzata | | 937 745 478 | 937 745 478 | 482 044 320 | 0 | 455 701 158 |
| 2 | | | Személyi juttatások | 108 624 647 | | | | |
| 3 | | | Munkaadókat terhelő járulékok | 14 686 541 | | | | |
| 4 | | | Dologi kiadások | 261 307 472 | | | | |
| 5 | | | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 4 359 504 | | | | |
| 6 | | | Egyéb működési célú kiadások | 66 528 942 | | | | |
| 7 | | | Beruházások | 25 550 004 | | | | |
| 8 | | | Felújítások | 8 184 000 | | | | |
| 9 | | | Egyéb felhalmozási kiadások | 0 | | | | |
| 10 | | | Céltartalék | 39 271 989 | | | | |
| 11 | | | Finanszírozási kiadások | 409 232 379 | | | | |
| 12 | | | | 458 946 235 | 458 946 235 | 80 252 107 | 378 694 128 | 0 |
| 13 | 2 | Fenntartott költségvetési szervek | | 184 392 763 | 184 392 763 | 80 252 107 | 104 140 656 | 0 |
| 14 | 1 | Budajenői Községi Önkormányzat Hivatala | | 155 612 289 | | | | |
| 15 | | | Személyi juttatások | 20 848 483 | | | | |
| 16 | | | Munkaadókat terhelő járulékok | 7 931 991 | | | | |
| 17 | | | Dologi kiadások | 0 | | | | |
| 18 | | | Ellátási díjak | 0 | | | | |
| 19 | | | Egyéb működési célú kiadások | 0 | | | | |
| 20 | | | Felhalmozási kiadások | 0 | | | | |
| 21 | 2 | Budajenői Óvoda | | 274 553 472 | 274 553 472 | 0 | 274 553 472 | 0 |
| 22 | | | Személyi juttatások | 214 871 741 | | | | |
| 23 | | | Munkaadókat terhelő járulékok | 28 601 557 | | | | |
| 24 | | | Dologi kiadások | 28 849 595 | | | | |
| 25 | | | Ellátási díjak | 0 | | | | |
| 26 | | | Egyéb működési célú kiadások | 0 | | | | |
| 27 | | | Felhalmozási kiadások | 2 230 579 | | | | |

Budajenő Község Önkormányzata
2025. évi költségvetésének összevont mérlege
 Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

| 1 | A | B | C | D | E | F |
|----|---------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------------|---------------------------|
| | Sor-szám | Bevételi jogcím | 2025. évi előirányzat | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok | Államigazgatási feladatok |
| 2 | B11 | Önkormányzat működési támogatásai | 455 701 158 | 351 560 502 | 0 | 104 140 656 |
| 3 | B111 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 154 975 410 | 50 834 754 | 0 | 104 140 656 |
| 4 | B112 | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 219 827 544 | 219 827 544 | 0 | 0 |
| 5 | B1131 | Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak | 4 359 504 | 4 359 504 | 0 | 0 |
| 6 | B1132 | Települési önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása | 70 882 272 | 70 882 272 | 0 | 0 |
| 7 | B114 | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 5 656 428 | 5 656 428 | 0 | 0 |
| 8 | B115 | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | B116 | Elszámolásból származó bevételek előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | B12-16 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 78 252 096 | 0 | 0 | 78 252 096 |
| 11 | B12 | Elvonások és befizetések bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | B13 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | B14 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | B15 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | B16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről | 78 252 096 | 0 | 0 | 78 252 096 |
| 16 | B2 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | B21 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | B22 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | B23 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | B24 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | B25 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | B3 | Közhatalmi bevételek | 253 750 000 | 239 497 600 | 14 252 400 | 0 |
| 23 | B31 | Magánszemélyek jövedelemadói | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | B34 | Vagyon típusú adók | 164 000 000 | 149 747 600 | 14 252 400 | 0 |
| 25 | B351 | Értékesítési és forgalmi adók | 85 000 000 | 85 000 000 | 0 | 0 |
| 26 | B352 | Fogyasztási adók | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | B355 | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | 100 000 | 100 000 | 0 | 0 |
| 28 | B36 | Egyéb közhatalmi bevételek | 4 650 000 | 4 650 000 | 0 | 0 |
| 29 | B4 | Működési bevételek | 73 294 320 | 73 294 320 | 0 | 0 |
| 30 | B401 | Készletértékesítés ellenértéke | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | B402 | Szolgáltatások ellenértéke | 14 297 736 | 14 297 736 | 0 | 0 |
| 32 | B403 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke | 20 636 304 | 20 636 304 | 0 | 0 |
| 33 | B404 | Tulajdonosi bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | B405 | Ellátási díjak | 25 182 000 | 25 182 000 | 0 | 0 |
| 35 | B406 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 13 178 280 | 13 178 280 | 0 | 0 |
| 36 | B407 | Általános forgalmi adó visszatérítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | B4081 | Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | B4082 | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 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 | Biztosító által fizetett kártérítés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | B411 | Egyéb működési bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43 | B5 | Felhalmozási bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 44 | B51 | Immateriális javak értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 45 | B52 | Ingatlanok értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46 | B53 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 47 | B54 | Részesedések értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 48 | B55 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 49 | B6 | Működési célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 50 | B61 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH | 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 nemz.sz. | 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 | 0 | 0 |
| 55 | B7 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56 | B71 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 57 | B72 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU | 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 ÁH kívülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 60 | B75 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 61 | 1. | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: | 860 997 574 | 664 352 422 | 14 252 400 | 182 392 752 |
| 62 | B811 | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről | 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 | B812 | Belföldi értékpapírok bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 67 | B8121 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68 | B8122 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 69 | B8123 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 70 | B8124 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|----|-------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| 71 | B813 | Maradvány igénybevétele | 157 000 011 | 155 000 000 | 0 | 2 000 011 |
| 72 | B8131 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 157 000 011 | 155 000 000 | 0 | 2 000 011 |
| 73 | B8132 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 74 | B814 | Belföldi finanszírozás bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 75 | B814 | Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 76 | B815 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 77 | B817 | Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 78 | B82 | Külföldi finanszírozás bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 79 | B821 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 80 | B822 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, 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 pénzintézetektől előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 84 | B83 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 85 | B84 | Váltóbevételek előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 86 | 2. | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: | 157 000 011 | 155 000 000 | 0 | 2 000 011 |
| 87 | 3. | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: | 1 017 997 585 | 819 352 422 | 14 252 400 | 184 392 763 |

2. Kiadási jogcímek

| | A | B | C | D | E | F |
|----|------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------------|---------------------------|
| 1 | Sor-szám | Kiadási jogcímek | 2025. évi előirányzat | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok | Államigazgatási feladatok |
| 2 | 1. | Működési költségvetés kiadásai | 951 494 751 | 752 849 588 | 14 252 400 | 184 392 763 |
| 3 | K1 | Személyi juttatások | 479 108 677 | 323 496 388 | 0 | 155 612 289 |
| 4 | K2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 64 136 581 | 43 288 098 | 0 | 20 848 483 |
| 5 | K3 | Dologi kiadások | 298 089 058 | 290 157 067 | 0 | 7 931 991 |
| 6 | K4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 4 359 504 | 4 359 504 | 0 | 0 |
| 7 | K5 | Egyéb működési célú kiadások | 66 528 942 | 52 276 542 | 14 252 400 | 0 |
| 8 | K513 | Tartalékok | 39 271 989 | 39 271 989 | 0 | 0 |
| 9 | K513 | - Általános tartalék | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | K513 | - Céltartalék | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | 2. | Felhalmozási költségvetés kiadásai | 35 964 583 | 35 964 583 | 0 | 0 |
| 12 | K6 | Beruházások | 27 780 583 | 27 780 583 | 0 | 0 |
| 13 | K6 | EU-s forrásból megvalósuló beruházás | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | K7 | Felújítások | 8 184 000 | 8 184 000 | 0 | 0 |
| 15 | K7 | EU-s forrásból megvalósuló felújítás | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | K8 | Egyéb felhalmozási kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | 3. | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2) | 987 459 334 | 788 814 171 | 14 252 400 | 184 392 763 |
| 18 | 4. | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre | 16 000 000 | 16 000 000 | 0 | 0 |
| 19 | K9111 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | 16 000 000 | 16 000 000 | 0 | 0 |
| 20 | K9112 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | K9113 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | 5. | Belföldi értékpapírok kiadásai | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | K9121 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | K9122 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | K9123 | Kincstárjegyek beváltása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | K9124 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | K9125 | Belföldi kötvények beváltása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | K9126 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | 6. | Belföldi finanszírozás kiadásai | 14 538 251 | 14 538 251 | 0 | 0 |
| 30 | K913 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósfátása előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | K914 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata | 14 538 251 | 14 538 251 | 0 | 0 |
| 32 | K916 | Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | K917 | Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | 7. | Külföldi finanszírozás kiadásai | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | K921 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | K922 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | K923 | Külföldi értékpapírok beváltása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | K924 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | K925 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | 8. | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | 9. | Váltókiadások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | 10. | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.) | 30 538 251 | 30 538 251 | 0 | 0 |
| 43 | 11. | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.) | 1 017 997 585 | 819 352 422 | 14 252 400 | 184 392 763 |

Budajenő Község Önkormányzata
2025. évi működési célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten
 Adatok forintban

| | A | B | C | D |
|----|-----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------|
| 1 | Bevételi jogcímek | 2025. évi előirányzat | Kiadási jogcímek | 2025. évi előirányzat |
| 2 | Önkormányzatok működési támogatásai | 455 701 158 | Személyi juttatások | 479 108 677 |
| 3 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 78 252 096 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási | 64 136 581 |
| 4 | Működési bevételek | 73 294 320 | Dologi kiadások | 298 089 058 |
| 5 | Működési célú átvett pénzeszközök | 0 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 4 359 504 |
| 6 | Közhatalmi bevételek | 253 750 000 | Egyéb működési célú kiadások | 66 528 942 |
| 7 | | | Tartalékok | 39 271 989 |
| 8 | Költségvetési bevételek összesen (1+...+6) | 860 997 574 | Költségvetési kiadások összesen (1+...+6) | 951 494 751 |
| 9 | Működési célú finan.bevételek összesen | 121 035 428 | Működési célú finan.kiadások összesen | 30 538 251 |
| 10 | BEVÉTEL ÖSSZESEN (7+8) | 982 033 002 | KIADÁSOK ÖSSZESEN (7+8) | 982 033 002 |
| 11 | Költségvetési hiány: | 90 497 177 | Költségvetési többlet: | |
| 12 | Tervezési hiány: | | Tervezési többlet: | |

Budajenő Község Önkormányzata
2025. évi felhalmozási célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten
 Adatok forintban

| | A | B | C | D |
|----|---------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------|
| 1 | Bevételi jogcímek | 2025. évi előirányzat | Kiadási jogcímek | 2025. évi előirányzat |
| 2 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0 | Beruházások | 27 780 583 |
| 3 | Felhalmozási bevételek | 0 | Felújítások | 8 184 000 |
| 4 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele | 0 | Egyéb felhalmozási kiadások | 0 |
| 5 | Közhatalmi bevételek | 0 | Tartalékok | 0 |
| 6 | Költségvetési bevételek összesen (1+...+4): | 0 | Költségvetési kiadások összesen (1+...+4): | 35 964 583 |
| 7 | Felhalmozási célú finan.bevételek összesen | 35 964 583 | Felhalmozási célú finan.kiadások össz. | 0 |
| 8 | BEVÉTEL ÖSSZESEN (5+6) | 35 964 583 | KIADÁSOK ÖSSZESEN (5+6) | 35 964 583 |
| 9 | Költségvetési hiány: | 35 964 583 | Költségvetési többlet: | |
| 10 | Tervezési hiány: | | Tervezési többlet: | |

Budajenő Község Önkormányzata
Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek
Adatok forintban

| | A | B | C | D | E |
|---|-----------------------------|--------------|--------------|--------------|-----------------|
| 1 | Megnevezés | 2025. | 2026. | 2027. | Összesen |
| 2 | | | | | 0 |
| 3 | | | | | 0 |
| 4 | | | | | 0 |
| 5 | | | | | 0 |
| 6 | | | | | 0 |
| 7 | ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG | 0 | 0 | 0 | 0 |

Budajenő Község Önkormányzata
Saját bevételek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletekből
származó tárgyévi és az azt követő három év fizetési kötelezettségének megállapításához
 Adatok forintban

| 1 | A | B | C | D | E |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Bevételi jogcímek | 2025. évi előirányzat | 2026. évi előirányzat | 2027. évi előirányzat | 2028. évi előirányzat |
| 2 | Önkormányzatot megalapító vagyoni értékű jog értékesítéséből és haszn. származó | | | | |
| 3 | Helyi adók bevétele | 253 750 000 | 279 125 000 | 307 037 500 | 337 741 250 |
| 4 | Osztalék, koncessziós díj és a hozambevétel | | | | |
| 5 | Tárgyi eszköz és az immateriális javak, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból | 0 | | | |
| 6 | Bírság-, pótlék- és díjbevétel | | | | |
| 7 | Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés | | | | |
| 8 | SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN | 253 750 000 | 279 125 000 | 307 037 500 | 337 741 250 |
| 9 | Adott évi saját bevétel 50%-a | 126 875 000 | 139 562 500 | 153 518 750 | 168 870 625 |
| 10 | Hitel felvételből származó tőketartozás XII. 31-én | | | | |
| 11 | Kötvény kibocsátásból származó tőketartozás | | | | |
| 12 | Adósságot keletkeztető ügyletek összértéke | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Tőkefizetési kötelezettség | | | | |
| 14 | Kamatfizetési kötelezettség | | | | |
| 15 | Tárgyévi fizetési kötelezettség | 0 | 0 | 0 | 0 |

Budajenő Község Önkormányzata
2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai
Adatok forintban

| | A | B |
|---|-----------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 1 | Fejlesztési cél leírása | Fejlesztés várható kiadása |
| 2 | | |
| 3 | | |
| 4 | | |
| 5 | | |
| 6 | | |
| 7 | ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE | 0 |

Budajenő Község Önkormányzata
Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Adatok forintban

| Sorszám | A Beruházás megnevezése | B Teljes költség | C Kivitelezés kezdési és befejezési éve | D Felhasználás 2024.12.31-ig | E 2025. évi előirányzat | F 2025. év utáni szükséglet |
|---------|---------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| 1 | Könyvtári állomány gyarapítás | 500 004 | 2025 | | 500 004 | 0 |
| 2 | Kiállítás beruházás | 10 000 000 | 2025 | | 10 000 000 | 0 |
| 3 | Focipálya feletti részen biztonsági drótkerítés építése 120 m | 550 000 | 2025 | | 550 000 | 0 |
| 4 | latszótér építés Domb utca | 6 000 000 | 2025 | | 6 000 000 | 0 |
| 5 | Fásítás, központ zöldítése | 2 000 000 | 2025 | | 2 000 000 | 0 |
| 6 | 2 db kamera beszerzés, telepítés | 2 500 000 | 2025 | | 2 500 000 | 0 |
| 7 | Napelemes lámpák beszerzése 8 db | 4 000 000 | 2025 | | 4 000 000 | 0 |
| 8 | Óvoda eszköz beszerzés mosogatógép, fektetők | 2 000 000 | 2025 | | 2 000 000 | 0 |
| 9 | Óvoda gazdasági bejáratához beléptető rendszer telepítése | 230 579 | 2025 | | 230 579 | 0 |
| | | | | | | 0 |
| | ÖSSZESEN: | 27 780 583 | | 0 | 27 780 583 | 0 |

Budajenő Község Önkormányzata
Felújítási kiadások előirányzata felújításonként
Adatok forintban

| | A | B | C | D | E | F |
|---------|-------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------------|----------------------------|-----------------------|---------------------------|
| Sorszám | Felújítás megnevezése | Teljes költség | Kivitelezés kezdési és befejezési éve | Felhasználás 2024.12.31-ig | 2025. évi előirányzat | 2025. év utáni szükséglet |
| 1 | Hagyományörzők háza páravezérelt szellőztető és tisztasági festés | 2 245 500 | 2025 | | 2 245 500 | 0 |
| 2 | Forgalomtervezés | 4 762 500 | 2025 | | 4 762 500 | 0 |
| 3 | Tűzjelző csere tornaterem | 1 176 000 | 2025 | | 1 176 000 | 0 |
| | | | | | | |
| | ÖSSZESEN: | 8 184 000 | | 0 | 8 184 000 | 0 |

Budajenő Község Önkormányzata
Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások
 Adatok forintban

1. Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulások

| | A | B |
|---|------------------|--------------|
| 1 | Támogatott neve | Hozzájárulás |
| 2 | | |
| 3 | | |
| 4 | | |
| 5 | | |
| 6 | | |
| 7 | Összesen: | 0 |

2. EU-s projekt neve, azonosítója:

| | A | B | C | D | E |
|----|-----------------------------------|----------|----------|------------|----------|
| 1 | Jogcím | 2025. | 2026. | 2027. után | Összesen |
| 2 | Saját erő | | | | 0 |
| 3 | - saját erőből központi támogatás | | | | 0 |
| 4 | EU-s forrás | | | | 0 |
| 5 | Társfinanszírozás | | | | 0 |
| 6 | Hitel | | | | 0 |
| 7 | Egyéb forrás | | | | 0 |
| 8 | Források összesen: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Személyi jellegű | | | | 0 |
| 10 | Beruházások, beszerzések | | | | 0 |
| 11 | Szolgáltatások igénybe vétele | | | | 0 |
| 12 | Adminisztratív költségek | | | | 0 |
| 13 | Kiadások összesen: | 0 | 0 | 0 | 0 |

Budajenő Község Önkormányzata
Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról
 Adatok forintban

Költségvetési szerv neve:

Költségvetési szerv számlaszáma:

Éves eredeti kiadási előirányzat:

30 napon túli elismert tartozásállomány összesen:

| | B | C | D | E | F | G |
|---|-----------------------------------------------------|------------------------|----------------------------|------------------------|-------------|-----------|
| 1 | Tartozásállomány megnevezése | 30 nap alatti állomány | 30-60 nap közötti állomány | 60 napon túli állomány | Átütemezett | Összesen: |
| 2 | Állammal szembeni tartozások | | | | | 0 |
| 3 | Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás | | | | | 0 |
| 4 | Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás | | | | | 0 |
| 5 | TB alapokkal szembeni tartozás | | | | | 0 |
| 6 | Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé | | | | | 0 |
| 7 | Egyéb tartozásállomány | | | | | 0 |
| 8 | Összesen: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Dátum:

.....
 költségvetési szerv vezetője

Budajenő Község Önkormányzata
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)

1. Bevételi jogcímelek

| | A | B | C | D | E | F |
|----|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------------|---------------------------|
| 1 | S.sz. | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | 2025. évi előirányzat | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok | Allamigazgatási feladatok |
| 2 | B11 | Önkormányzat működési támogatásai | 455 701 158 | 351 560 502 | 0 | 104 140 656 |
| 3 | B111 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 154 975 410 | 50 834 754 | 0 | 104 140 656 |
| 4 | B112 | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 219 827 544 | 219 827 544 | 0 | 0 |
| 5 | B1131 | Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak | 4 359 504 | 4 359 504 | 0 | 0 |
| 6 | B1132 | Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása | 70 882 272 | 70 882 272 | 0 | 0 |
| 7 | B114 | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 5 656 428 | 5 656 428 | 0 | 0 |
| 8 | B115 | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | B116 | Elszámolásból származó bevételek előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | B12-16 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | B12 | Elvonások és befizetések bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | B13 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | B14 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | B15 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | B16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | B2 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | B21 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | B22 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | B23 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | B24 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | B25 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | B3 | Közhatalmi bevételek | 253 750 000 | 239 497 600 | 14 252 400 | 0 |
| 23 | B31 | Magánszemélyek jövedelemadói | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | B34 | Vagyoni típusú adók | 164 000 000 | 149 747 600 | 14 252 400 | 0 |
| 25 | B351 | Értékesítési és forgalmi adók | 85 000 000 | 85 000 000 | 0 | 0 |
| 26 | B352 | Fogyasztási adók | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | B355 | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | 100 000 | 100 000 | 0 | 0 |
| 28 | B36 | Egyéb közhatalmi bevételek | 4 650 000 | 4 650 000 | 0 | 0 |
| 29 | B4 | Működési bevételek | 73 294 320 | 73 294 320 | 0 | 0 |
| 30 | B401 | Készletértékesítés ellenértéke | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | B402 | Szolgáltatások ellenértéke | 14 297 736 | 14 297 736 | 0 | 0 |
| 32 | B403 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke | 20 636 304 | 20 636 304 | 0 | 0 |
| 33 | B404 | Tulajdonosi bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | B405 | Ellátási díjak | 25 182 000 | 25 182 000 | 0 | 0 |
| 35 | B406 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 13 178 280 | 13 178 280 | 0 | 0 |
| 36 | B407 | Általános forgalmi adó visszatérítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | B4081 | Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | B4082 | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 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 | Biztosító által fizetett kártérítés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | B411 | Egyéb működési bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43 | B5 | Felhalmozási bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 44 | B51 | Immateriális javak értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 45 | B52 | Ingatlanok értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46 | B53 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 47 | B54 | Részesedések értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 48 | B55 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 49 | B6 | Működési célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 50 | B61 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH | 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 nemz.sz. | 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 | 0 | 0 |
| 55 | B7 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56 | B71 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 57 | B72 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU | 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 ÁH kívülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 60 | B75 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 61 | 1. | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: | 782 745 478 | 664 352 422 | 14 252 400 | 104 140 656 |
| 62 | B811 | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről | 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 | B812 | Belföldi értékpapírok bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 67 | B8121 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68 | B8122 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 69 | B8123 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 70 | B8124 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 71 | B813 | Maradvány igénybevétele | 155 000 000 | 155 000 000 | 0 | 0 |
| 72 | B8131 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 155 000 000 | 155 000 000 | 0 | 0 |
| 73 | B8132 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 74 | B814-817 | Belföldi finanszírozás bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 75 | B814 | Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 76 | B815 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 77 | B817 | Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|----|------------|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| 78 | B82 | Külföldi finanszírozás bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 79 | B821 | Forrási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 80 | B822 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, 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 pénzügyintézetektől előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 84 | B83 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 85 | B84 | Váltóbevételek előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 86 | 2. | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: | 155 000 000 | 155 000 000 | 0 | 0 |
| 87 | 3. | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2) | 937 745 478 | 819 352 422 | 14 252 400 | 104 140 656 |

2. Kiadási jogcímek

| 1 | A | B | C | D | E | F |
|-------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------------|---------------------------|
| S.sz. | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | | 2025. évi előirányzat | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok | Allamigazgatási feladatok |
| 2 | 1. | Működési költségvetés kiadásai | 494 779 095 | 480 526 695 | 14 252 400 | 0 |
| 3 | K1 | Személyi juttatások | 108 624 647 | 108 624 647 | 0 | 0 |
| 4 | K2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 14 686 541 | 14 686 541 | 0 | 0 |
| 5 | K3 | Dologi kiadások | 261 307 472 | 261 307 472 | 0 | 0 |
| 6 | K4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 4 359 504 | 4 359 504 | 0 | 0 |
| 7 | K5 | Egyéb működési célú kiadások | 66 528 942 | 52 276 542 | 14 252 400 | 0 |
| 8 | K513 | Tartalékok | 39 271 989 | 39 271 989 | 0 | 0 |
| 9 | K513 | - Általános tartalék | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | K513 | - Céltartalék | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | 2. | Felhalmozási költségvetés kiadásai | 33 734 004 | 33 734 004 | 0 | 0 |
| 12 | K6 | Beruházások | 25 550 004 | 25 550 004 | 0 | 0 |
| 13 | K6 | EU-s forrásból megvalósuló beruházás | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | K7 | Felújítások | 8 184 000 | 8 184 000 | 0 | 0 |
| 15 | K7 | EU-s forrásból megvalósuló felújítás | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | K8 | Egyéb felhalmozási kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | 3. | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2) | 528 513 099 | 514 260 699 | 14 252 400 | 0 |
| 18 | 4. | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülről | 16 000 000 | 16 000 000 | 0 | 0 |
| 19 | K9111 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | 16 000 000 | 16 000 000 | 0 | 0 |
| 20 | K9112 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | K9113 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | 5. | Belföldi értékpapírok kiadásai | 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 | Kincstárjegyek beváltása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | K9124 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | K9125 | Belföldi kötvények beváltása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | K9126 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | 6. | Belföldi finanszírozás kiadásai | 393 232 379 | 289 091 723 | 0 | 104 140 656 |
| 30 | K913 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | K914 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata | 14 538 251 | 14 538 251 | 0 | 0 |
| 32 | K915 | Központi, irányító szervei támogatás | 378 694 128 | 274 553 472 | 0 | 104 140 656 |
| 33 | K916 | Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | K917 | Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | 7. | Külföldi finanszírozás kiadásai | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 beváltása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | K924 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | K925 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | 8. | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | 9. | Váltókiadások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43 | 10. | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.) | 409 232 379 | 305 091 723 | 0 | 104 140 656 |
| 44 | 11. | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.) | 937 745 478 | 819 352 422 | 14 252 400 | 104 140 656 |

Budajenő Község Önkormányzata
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)

1. Bevételi jogcímek

| 1 | A | B | C | D | E | F |
|-------|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------------|---------------------------|
| S.sz. | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | | 2025. évi előirányzat | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok | Államigazgatási feladatok |
| 2 | B4 | Működési bevételek | 73 294 320 | 73 294 320 | 0 | 0 |
| 3 | B401 | Készletértékesítés ellenértéke | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | B402 | Szolgáltatások ellenértéke | 14 297 736 | 14 297 736 | 0 | 0 |
| 5 | B403 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke | 20 636 304 | 20 636 304 | 0 | 0 |
| 6 | B404 | Tulajdonosi bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | B405 | Ellátási díjak | 25 182 000 | 25 182 000 | 0 | 0 |
| 8 | B406 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 13 178 280 | 13 178 280 | 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 kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | B4091 | Részeseésekből származó pénzügyi műveletek bevételei | 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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | B12 | Elvonások és befizetések bevételei | 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 | 253 750 000 | 239 497 600 | 14 252 400 | 0 |
| 21 | B2 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 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 |
| 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 |
| 30 | B7 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | 1. | Költségvetési bevételek összesen | 327 044 320 | 312 791 920 | 14 252 400 | 0 |
| 32 | 2. | Finanszírozási bevételek | 155 000 000 | 155 000 000 | 0 | 0 |
| 33 | B8131 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 155 000 000 | 155 000 000 | 0 | 0 |
| 34 | B8132 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | B816 | Központi, irányító szervi támogatás | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | 3. | BEVETELEK ÖSSZESEN: (1.+2.) | 482 044 320 | 467 791 920 | 14 252 400 | 0 |

2. Kiadási jogcímek

| 1 | A | B | C | D | E | F |
|-------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------------|---------------------------|
| S.sz. | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | | 2025. évi előirányzat | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok | Államigazgatási feladatok |
| 2 | 1. | Működési költségvetés kiadásai | 494 779 095 | 480 526 695 | 14 252 400 | 0 |
| 3 | K1 | Személyi juttatások | 108 624 647 | 108 624 647 | 0 | 0 |
| 4 | K2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 14 686 541 | 14 686 541 | 0 | 0 |
| 5 | K3 | Dologi kiadások | 261 307 472 | 261 307 472 | 0 | 0 |
| 6 | K4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 4 359 504 | 4 359 504 | 0 | 0 |
| 7 | K5 | Egyéb működési célú kiadások | 105 800 931 | 91 548 531 | 14 252 400 | 0 |
| 8 | 2. | Felhalmozási költségvetés kiadásai | 33 734 004 | 33 734 004 | 0 | 0 |
| 9 | K6 | Beruházások | 25 550 004 | 25 550 004 | 0 | 0 |
| 10 | K6 | EU-s forrásból megvalósuló beruházás | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | K7 | Felújítások | 8 184 000 | 8 184 000 | 0 | 0 |
| 12 | K7 | EU-s forrásból megvalósuló felújítás | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | K8 | Egyéb felhalmozási kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | 3. | Finanszírozási kiadások | 409 232 379 | 305 091 723 | 0 | 104 140 656 |
| 15 | 4. | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.) | 937 745 478 | 819 352 422 | 14 252 400 | 104 140 656 |

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

1. Bevételi jogcímek

| A | B | C | D | E | F | |
|----------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|
| Sor-szám | Bevételi jogcím | 2022. évi tény | 2023. évi tény | 2024. évi becsült | 2025. évi előirányzat | |
| 2 | B11 | Önkormányzat működési támogatásai | 314 829 780 | 346 230 137 | 420 646 548 | 455 701 158 |
| 3 | B111 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 115 528 725 | 129 806 981 | 144 612 781 | 154 975 410 |
| 4 | B112 | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 117 003 391 | 145 325 463 | 186 483 724 | 219 827 544 |
| 5 | B1131 | Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak | 4 334 500 | 3 967 499 | 5 353 000 | 4 359 504 |
| 6 | B1132 | Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása | 40 440 739 | 55 050 671 | 70 641 872 | 70 882 272 |
| 7 | B114 | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 4 881 878 | 7 039 855 | 7 331 971 | 5 656 428 |
| 8 | B115 | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások | 26 658 537 | | 6 223 200 | 0 |
| 9 | B116 | Elszámolásból származó bevételek előirányzata | 5 982 010 | 5 039 668 | | 0 |
| 10 | B12-16 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 12 447 785 | 8 099 650 | 0 | 0 |
| 11 | B12 | Elvonások és befizetések bevételei | | | | 0 |
| 12 | B13 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH | | | | 0 |
| 13 | B14 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH | | | | 0 |
| 14 | B15 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH | | | | 0 |
| 15 | B16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről | 12 447 785 | 8 099 650 | | 0 |
| 16 | B2 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 185 783 537 | 1 827 815 | 0 | 0 |
| 17 | B21 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | | 0 |
| 18 | B22 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH | | | | 0 |
| 19 | B23 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH | | | | 0 |
| 20 | B24 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH | | | | 0 |
| 21 | B25 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről | 185 783 537 | 1 827 815 | | 0 |
| 22 | B3 | Közhatalmi bevételek | 191 640 687 | 271 095 315 | 291 049 343 | 253 750 000 |
| 23 | B31 | Magánszemélyek jövedelemadói | | 12 852 | 14 979 | 0 |
| 24 | B34 | Vagyoni típusú adók | 133 769 431 | 169 296 615 | 177 313 507 | 164 000 000 |
| 25 | B351 | Értékesítési és forgalmi adók | 54 624 763 | 96 648 268 | 109 173 744 | 85 000 000 |
| 26 | B352 | Fogyasztási adók | 15 480 | | | 0 |
| 27 | B355 | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | 68 500 | 93 100 | 143 621 | 100 000 |
| 28 | B36 | Egyéb közhatalmi bevételek | 3 162 513 | 5 044 480 | 4 403 492 | 4 650 000 |
| 29 | B4 | Működési bevételek | 82 982 171 | 98 947 948 | 89 134 173 | 73 294 320 |
| 30 | B401 | Készletértékesítés ellenértéke | 355 549 | | | 0 |
| 31 | B402 | Szolgáltatások ellenértéke | 18 600 254 | 16 174 587 | 13 775 392 | 14 297 736 |
| 32 | B403 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke | 23 611 071 | 14 665 108 | 19 936 863 | 20 636 304 |
| 33 | B404 | Tulajdonosi bevételek | 9 127 660 | 9 693 507 | 11 325 994 | 0 |
| 34 | B405 | Ellátási díjak | 15 815 638 | 23 084 209 | 25 182 146 | 25 182 000 |
| 35 | B406 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 14 187 156 | 14 489 428 | 15 378 286 | 13 178 280 |
| 36 | B407 | Általános forgalmi adó visszatérítése | | 8 868 000 | 2 628 000 | 0 |
| 37 | B4081 | Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek | | | | 0 |
| 38 | B4082 | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 187 | 233 | 190 | 0 |
| 39 | B4091 | Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei | | | | 0 |
| 40 | B4092 | Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | | 0 |
| 41 | B410 | Biztosító által fizetett kártérítés | | 10 904 113 | | 0 |
| 42 | B411 | Egyéb működési bevételek | 1 284 656 | 1 068 763 | 907 302 | 0 |
| 43 | B5 | Felhalmozási bevételek | 0 | 1 598 810 | 1 477 058 | 0 |
| 44 | B51 | Immateriális javak értékesítése | | | | 0 |
| 45 | B52 | Ingatlanok értékesítése | | 1 595 000 | 1 280 518 | 0 |
| 46 | B53 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | 3 810 | 196 540 | 0 |
| 47 | B54 | Részesedések értékesítése | | | | 0 |
| 48 | B55 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | | | | 0 |
| 49 | B6 | Működési célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 50 | B61 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH | | | | 0 |
| 51 | B62 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU | | | | 0 |
| 52 | B63 | Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz. | | | | 0 |
| 53 | B64 | Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson | | | | 0 |
| 54 | B65 | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata | | | | 0 |
| 55 | B7 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 463 500 | 0 | 300 000 | 0 |
| 56 | B71 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH | | | | 0 |
| 57 | B72 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU | | | | 0 |
| 58 | B73 | Felhalmozási célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz. | | | | 0 |
| 59 | B74 | Felhalmozási célú visszatér.támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről | | | | 0 |
| 60 | B75 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata | 463 500 | | 300 000 | 0 |
| 61 | 1. | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: | 788 147 460 | 727 799 675 | 802 607 122 | 782 745 478 |
| 62 | B811 | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről | | | | 0 |
| 63 | B8111 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | | 0 |
| 64 | B8112 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | | 0 |
| 65 | B8113 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | | 0 |
| 66 | B812 | Belföldi értékpapírok bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 67 | B8121 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | 0 |
| 68 | B8122 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | | 0 |
| 69 | B8123 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | 0 |
| 70 | B8124 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | | 0 |
| 71 | B813 | Maradvány igénybevétele | 264 213 242 | 177 600 511 | 187 184 511 | 155 000 000 |
| 72 | B8131 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 264 213 242 | 177 600 511 | 187 184 511 | 155 000 000 |
| 73 | B8132 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | | | | 0 |
| 74 | B814-817 | Belföldi finanszírozás bevételei | 12 688 714 | 13 920 416 | 14 538 251 | 0 |

| | | | | | | |
|----|------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| 75 | B814 | Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata | 12 688 714 | 13 920 416 | 14 538 251 | 0 |
| 76 | B815 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata | | | | 0 |
| 77 | B817 | Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata | | | | 0 |
| 78 | B82 | Külföldi finanszírozás bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 79 | B821 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata | | | | 0 |
| 80 | B822 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata | | | | 0 |
| 81 | B823 | Külföldi értékpapírok kibocsátása előirányzata | | | | 0 |
| 82 | B824 | Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi | | | | 0 |
| 83 | B825 | Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyintézetektől előirányzata | | | | 0 |
| 84 | B83 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | | | | 0 |
| 85 | B84 | Váltóbevételek előirányzata | | | | 0 |
| 86 | 16. | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.) | 276 901 956 | 191 520 927 | 201 722 762 | 155 000 000 |
| 87 | 17. | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZ.BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17) | 1 065 049 416 | 919 320 602 | 1 004 329 884 | 937 745 478 |

2. Kiadási jogcímek

| 1 | A | B | C | D | E | F |
|----|--------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------------|
| | Sor- szám | Kiadási jogcím | 2022. évi tény | 2023. évi tény | 2024. évi becsült | 2025. évi előirányzat |
| 2 | 1. | Működési költségvetés kiadásai | 287 539 743 | 357 562 612 | 406 102 085 | 494 779 095 |
| 3 | K1 | Személyi juttatások | 85 655 476 | 94 611 715 | 102 627 183 | 108 624 647 |
| 4 | K2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 7 906 677 | 9 217 956 | 9 871 880 | 14 686 541 |
| 5 | K3 | Dologi kiadások | 158 675 760 | 229 100 582 | 235 999 131 | 261 307 472 |
| 6 | K4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 2 950 000 | 2 665 000 | 5 594 000 | 4 359 504 |
| 7 | K5 | Egyéb működési célú kiadások | 32 351 830 | 21 967 359 | 52 009 891 | 66 528 942 |
| 8 | K513 | Tartalékok | | | | 39 271 989 |
| 9 | K513 | - Általános tartalék | | | | 0 |
| 10 | K513 | - Céltartalék | | | | 0 |
| 11 | 2. | Felhalmozási költségvetés kiadásai | 346 037 939 | 69 377 129 | 70 989 195 | 33 734 004 |
| 12 | K6 | Beruházások | 294 716 544 | 12 940 777 | 50 157 071 | 25 550 004 |
| 13 | K6 | EU-s forrásból megvalósuló beruházás | | | | 0 |
| 14 | K7 | Felújítások | 51 321 395 | 56 436 352 | 20 832 124 | 8 184 000 |
| 15 | K7 | EU-s forrásból megvalósuló felújítás | | | | 0 |
| 16 | K8 | Egyéb felhalmozási kiadások | | | | 0 |
| 17 | 3. | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2) | 633 577 682 | 426 939 741 | 477 091 280 | 528 513 099 |
| 18 | 4. | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívültre | 16 000 000 | 16 000 000 | 16 000 000 | 16 000 000 |
| 19 | K9111 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | 16 000 000 | 16 000 000 | 16 000 000 | 16 000 000 |
| 20 | K9112 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | 0 |
| 21 | K9113 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | 0 |
| 22 | 5. | Belföldi értékpapírok kiadásai | | | | 0 |
| 23 | K9121 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | | 0 |
| 24 | K9122 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | | 0 |
| 25 | K9123 | Kincstárjegyek beváltása | | | | 0 |
| 26 | K9124 | Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | | 0 |
| 27 | K9125 | Belföldi kötvények beváltása | | | | 0 |
| 28 | K9126 | Even túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | | 0 |
| 29 | 6. | Belföldi finanszírozás kiadásai | 237 871 223 | 291 468 666 | 349 273 118 | 393 232 379 |
| 30 | K913 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata | | | | 0 |
| 31 | K914 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata | 9 681 968 | 12 688 714 | 13 920 416 | 14 538 251 |
| 32 | K915 | Központi, irányító szervei támogatás | 228 189 255 | 278 779 952 | 335 352 702 | 378 694 128 |
| 33 | K916 | Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése előirányzata | | | | 0 |
| 34 | K917 | Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata | | | | 0 |
| 35 | 7. | Külföldi finanszírozás kiadásai | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | K921 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | | 0 |
| 37 | K922 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | | 0 |
| 38 | K923 | Külföldi értékpapírok beváltása | | | | 0 |
| 39 | K924 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi | | | | 0 |
| 40 | K925 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek | | | | 0 |
| 41 | 8. | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai | | | | 0 |
| 42 | 9. | Váltókiadások | | | | 0 |
| 44 | 10. | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.) | 253 871 223 | 307 468 666 | 365 273 118 | 409 232 379 |
| 45 | 11. | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.) | 887 448 905 | 734 408 407 | 842 364 398 | 937 745 478 |

Budajenői Közös Önkormányzati Hivatal
2025. évi költségvetés és az előző három év mérlege

Adatok forintban

3. Bevételi jogcímek

| 1 | A | B | C | D | E | F |
|-------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|
| S.sz. | Bevételi jogcím | | 2022. évi tény | 2023. évi tény | 2024. évi becsült | 2025. évi előirányzat |
| 2 | B4 | Működési bevételek | 180 716 | 167 078 | 769 294 | 0 |
| 3 | B401 | Készletértékesítés ellenértéke | | | | 0 |
| 4 | B402 | Szolgáltatások ellenértéke | | 50 000 | | 0 |
| 5 | B403 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke | 107 308 | 109 565 | 679 277 | 0 |
| 6 | B404 | Tulajdonosi bevételek | | | | 0 |
| 7 | B405 | Ellátási díjak | | | | 0 |
| 8 | B406 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | | | | 0 |
| 9 | B407 | Általános forgalmi adó visszatérítése | | | | 0 |
| 10 | B4081 | Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek | | | | 0 |
| 11 | B4082 | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 8 | 13 | 16 | 0 |
| 12 | B4091 | Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei | | | | 0 |
| 13 | B4092 | Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | | 0 |
| 14 | B410 | Biztosító által fizetett kártérítés | | | | 0 |
| 15 | B411 | Egyéb működési bevételek | 73 400 | 7 500 | 90 001 | 0 |
| 16 | B12-16 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 26 358 259 | 22 369 906 | 30 498 189 | 78 252 096 |
| 17 | B12 | Elvonások és befizetések bevételei | | | | 0 |
| 18 | B15 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH | | | | 0 |
| 19 | B16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei AH belülről | 26 358 259 | 22 369 906 | 30 498 189 | 78 252 096 |
| 21 | B3 | Közhatalmi bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | B2 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | B21 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | | 0 |
| 24 | B24 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH | | | | 0 |
| 25 | B25 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei AH belülről | | | | 0 |
| 27 | B5 | Felhalmozási bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | B51 | Immateriális javak értékesítése | | | | 0 |
| 29 | B52 | Ingatlanok értékesítése | | | | 0 |
| 30 | B53 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | | | 0 |
| 31 | B6 | Működési célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | B7 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | 1. | Költségvetési bevételek összesen | 26 538 975 | 22 536 984 | 31 267 483 | 78 252 096 |
| 34 | 2. | Finanszírozási bevételek | 91 742 418 | 111 707 195 | 126 096 015 | 106 140 667 |
| 35 | B8131 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 5 219 392 | 8 818 593 | 9 711 355 | 2 000 011 |
| 36 | B8132 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | | | | 0 |
| 37 | B816 | Központi, irányító szervei támogatás | 86 523 026 | 102 888 602 | 116 384 660 | 104 140 656 |
| 38 | 3. | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.) | 118 281 393 | 134 244 179 | 157 363 498 | 184 392 763 |

4. Kiadási jogcímek

| 1 | A | B | C | D | E | F |
|-------|----------------|--------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|
| S.sz. | Kiadási jogcím | | 2022. évi tény | 2023. évi tény | 2024. évi becsült | 2025. évi előirányzat |
| 2 | 1. | Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.) | 109 462 800 | 120 698 008 | 154 991 528 | 184 392 763 |
| 3 | 1.1. | Személyi juttatások | 91 851 496 | 100 619 379 | 130 564 261 | 155 612 289 |
| 4 | 1.2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 12 277 509 | 13 750 522 | 17 940 834 | 20 848 483 |
| 5 | 1.3. | Dologi kiadások | 5 333 795 | 5 515 945 | 6 486 433 | 7 931 991 |
| 6 | 1.4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | | 0 |
| 7 | 1.5. | Egyéb működési célú kiadások | | 812 162 | | 0 |
| 8 | 2. | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.3.) | 0 | 0 | 146 540 | 0 |
| 9 | 2.1. | Beruházások | | | 146 540 | 0 |
| 10 | 2.2. | Felújítások | | | | 0 |
| 11 | 2.3. | Egyéb fejlesztési célú kiadások | | | | 0 |
| 13 | 3. | Finanszírozási kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | 4. | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.) | 109 462 800 | 120 698 008 | 155 138 068 | 184 392 763 |

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

5. Bevételi jogcímek

| 1 | A | B | C | D | E | F |
|----|---------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|
| | S.sz. | Bevételi jogcím | 2022. évi tény | 2023. évi tény | 2024. évi becsült | 2025. évi előirányzat |
| 2 | B4 | Működési bevételek | 17 730 695 | 1 531 004 | 1 541 305 | 0 |
| 3 | B401 | Készletértékesítés ellenértéke | | | | 0 |
| 4 | B402 | Szolgáltatások ellenértéke | 881 252 | | | 0 |
| 5 | B403 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke | 8 634 771 | | 66 667 | 0 |
| 6 | B404 | Tulajdonosi bevételek | | | | 0 |
| 7 | B405 | Ellátási díjak | 4 445 145 | 1 205 508 | 32 027 | 0 |
| 8 | B406 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 3 769 514 | 325 485 | 26 648 | 0 |
| 9 | B407 | Általános forgalmi adó visszatérítése | | | 1 189 000 | 0 |
| 10 | B4081 | Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek | | | | 0 |
| 11 | B4082 | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 6 | 2 | 2 | 0 |
| 12 | B4091 | Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei | | | | 0 |
| 13 | B4092 | Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | | 0 |
| 14 | B410 | Biztosító által fizetett kártérítés | | | 226 950 | 0 |
| 15 | B411 | Egyéb működési bevételek | 7 | 9 | 11 | 0 |
| 16 | B12-16 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | B12 | Elvonások és befizetések bevételei | | | | 0 |
| 18 | B15 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH | | | | 0 |
| 19 | B16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről | | | | 0 |
| 21 | B3 | Közhatalmi bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | B2 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | B21 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | | 0 |
| 24 | B24 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH | | | | 0 |
| 25 | B25 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről | | | | 0 |
| 27 | B5 | Felhalmozási bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | B51 | Immateriális javak értékesítése | | | | 0 |
| 29 | B52 | Ingatlanok értékesítése | | | | 0 |
| 30 | B53 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | | | 0 |
| 31 | B6 | Működési célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | B7 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | 1. | Költségvetési bevételek összesen | 17 730 695 | 1 531 004 | 1 541 305 | 0 |
| 34 | 2. | Finanszírozási bevételek | 150 029 057 | 178 278 972 | 219 379 713 | 274 553 472 |
| 35 | B8131 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 8 362 828 | 2 387 622 | 411 671 | 0 |
| 36 | B8132 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | | | | 0 |
| 37 | B816 | Központi, irányító szervei támogatás | 141 666 229 | 175 891 350 | 218 968 042 | 274 553 472 |
| 38 | 3. | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.) | 167 759 752 | 179 809 976 | 220 921 018 | 274 553 472 |

6. Kiadási jogcímek

| 1 | A | B | C | D | E | F |
|----|-----------|--------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|
| | S.sz. | Kiadási jogcím | 2022. évi tény | 2023. évi tény | 2024. évi becsült | 2025. évi előirányzat |
| 2 | 1. | Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.) | 165 325 160 | 177 595 815 | 219 171 837 | 272 322 893 |
| 3 | 1.1. | Személyi juttatások | 108 965 741 | 135 912 238 | 167 346 560 | 214 871 741 |
| 4 | 1.2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 16 594 726 | 22 125 143 | 23 940 688 | 28 601 557 |
| 5 | 1.3. | Dologi kiadások | 39 764 693 | 19 558 434 | 27 884 589 | 28 849 595 |
| 6 | 1.4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | | 0 |
| 7 | 1.5. | Egyéb működési célú kiadások | | | | 0 |
| 8 | 2. | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.) | 46 970 | 73 246 | 1 361 787 | 2 230 579 |
| 9 | 2.1. | Beruházások | 46 970 | 73 246 | 1 361 787 | 2 230 579 |
| 10 | 2.2. | Felújítások | | | | 0 |
| 11 | 2.3. | Egyéb fejlesztési célú kiadások | | | | 0 |
| 13 | 3. | Finanszírozási kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | 4. | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.) | 165 372 130 | 177 669 061 | 220 533 624 | 274 553 472 |

Budajenő Község Önkormányzata
Az önkormányzat által adott közvetett támogatások tervezése

Adatok forintban

| | A | B | C | D |
|----|--------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------|
| 1 | Sor- szám | Bevételi jogcím | Kedvezmény nélkül elérhető tervezett | Kedvezmények tervezett összege |
| 2 | 1 | Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése | | |
| 3 | 2 | Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése | | |
| 4 | 3 | Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése | | |
| 5 | 4 | Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése | | |
| 6 | 5 | Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen | 0 | 0 |
| 7 | 5.1. | -ebből: Építményadó | | |
| 8 | 5.2. | Telekadó | | |
| 9 | 5.3. | Magánszemélyek kommunális adója | | |
| 10 | 5.4. | Idegenforgalmi adó tartózkodás után | | |
| 11 | 5.5. | Idegenforgalmi adó épület után | | |
| 12 | 5.6. | Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység | | |
| 13 | 6 | Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség | | |
| 14 | 7 | Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség | | |
| 15 | 8 | Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség | | |
| 16 | 9 | Egyéb kedvezmény | | |
| 17 | 10 | Egyéb kölcsön elengedése | | |
| 18 | 11 | Összesen: | 0 | 0 |

Budajenő Község Önkormányzata
Előirányzat felhasználási terv - 2025. évre

Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

| A | B | C | D | E | F | G | H | I | J | K | L | M | N | O |
|----|------------|-------------|------------|-------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------|------------|------------|------------|---------------|
| R. | Megnevezés | I. | II. | III. | IV. | V. | VI. | VII. | VIII. | IX. | X. | XI. | XII. | Összesen: |
| 1 | R. | 46 767 880 | 44 748 524 | 44 748 524 | 44 748 524 | 44 748 524 | 44 748 524 | 44 748 524 | 43 738 846 | 43 738 846 | 43 738 846 | 43 738 846 | 43 738 846 | 533 953 254 |
| 2 | B1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | B2 | 0 | 0 | 126 875 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 126 875 000 | 0 | 0 | 0 | 253 750 000 |
| 4 | B3 | 6 107 860 | 6 107 860 | 6 107 860 | 6 107 860 | 6 107 860 | 6 107 860 | 6 107 860 | 6 107 860 | 6 107 860 | 6 107 860 | 6 107 860 | 6 107 860 | 73 294 320 |
| 5 | B4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | B5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | B6 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | B7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | B8 | 157 000 011 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 157 000 011 |
| 10 | B | 209 875 751 | 50 856 384 | 177 731 384 | 50 856 384 | 50 856 384 | 50 856 384 | 50 856 384 | 49 846 706 | 176 721 706 | 49 846 706 | 49 846 706 | 49 846 706 | 1 017 997 585 |

2. Kiadási jogcímek

| A | B | C | D | E | F | G | H | I | J | K | L | M | N | O |
|----|------------|-------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|---------------|
| R. | Megnevezés | I. | II. | III. | IV. | V. | VI. | VII. | VIII. | IX. | X. | XI. | XII. | Összesen: |
| 1 | R. | 43 686 273 | 37 086 275 | 37 086 275 | 38 180 025 | 43 311 275 | 42 398 775 | 37 086 275 | 37 086 275 | 37 086 275 | 37 086 275 | 51 928 404 | 37 086 275 | 479 108 677 |
| 2 | K1 | 5 992 862 | 4 788 863 | 4 788 863 | 5 095 113 | 6 531 863 | 6 276 363 | 4 788 863 | 4 788 863 | 4 788 863 | 4 788 863 | 6 718 339 | 4 788 863 | 64 136 581 |
| 3 | K2 | 25 255 412 | 23 871 710 | 28 879 466 | 24 313 121 | 24 313 626 | 23 709 994 | 25 168 311 | 23 872 191 | 24 173 926 | 24 553 778 | 24 623 926 | 25 353 597 | 298 089 058 |
| 4 | K3 | 363 292 | 363 292 | 363 292 | 363 292 | 363 292 | 363 292 | 363 292 | 363 292 | 363 292 | 363 292 | 363 292 | 363 292 | 4 359 504 |
| 5 | K4 | 42 527 840 | 3 255 851 | 3 255 851 | 16 462 181 | 17 508 251 | 3 255 851 | 3 255 851 | 3 255 851 | 3 255 851 | 3 255 851 | 3 255 851 | 3 255 851 | 105 800 931 |
| 6 | K5 | 272 246 | 591 667 | 12 041 667 | 6 041 667 | 2 041 667 | 2 541 667 | 4 041 667 | 41 667 | 41 667 | 41 667 | 41 667 | 41 667 | 27 780 583 |
| 7 | K6 | 0 | 0 | 2 245 500 | 4 762 500 | 1 176 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 184 000 |
| 8 | K7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | K8 | 14 538 251 | 0 | 4 000 000 | 0 | 4 000 000 | 4 000 000 | 0 | 0 | 4 000 000 | 0 | 0 | 4 000 000 | 30 538 251 |
| 10 | K9 | 132 636 176 | 69 957 658 | 92 660 914 | 95 217 899 | 95 245 974 | 82 545 942 | 74 704 259 | 69 408 139 | 73 709 874 | 70 089 726 | 86 931 479 | 74 889 545 | 1 017 997 585 |
| 11 | K | 132 636 176 | 69 957 658 | 92 660 914 | 95 217 899 | 95 245 974 | 82 545 942 | 74 704 259 | 69 408 139 | 73 709 874 | 70 089 726 | 86 931 479 | 74 889 545 | 1 017 997 585 |

3. Bevétel és kiadások havi tervezett egyenlegei

| A | B | C | D | E | F | G | H | I | J | K | L | M | N | O |
|----|------------|------------|-------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------|
| R. | Megnevezés | I. | II. | III. | IV. | V. | VI. | VII. | VIII. | IX. | X. | XI. | XII. | Összesen: |
| 1 | R. | 77 239 575 | -19 101 274 | 85 070 470 | -44 361 515 | -44 389 590 | -31 689 558 | -23 847 875 | -19 561 433 | 103 011 832 | -20 243 020 | -37 084 773 | -25 042 839 | 0 |
| 2 | BK | 77 239 575 | -19 101 274 | 85 070 470 | -44 361 515 | -44 389 590 | -31 689 558 | -23 847 875 | -19 561 433 | 103 011 832 | -20 243 020 | -37 084 773 | -25 042 839 | 0 |

Budajenő Község Önkormányzata
2025. évi bevételi kormányzati funkciók alakulása jogcímenként

Adatok forintban

| | A | B |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| S. | Kormányzati funkciók megnevezése | Előirányzat |
| | 011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége | 165 213 963 Ft |
| | 013320 - Köztemető-fenntartás és -működtetés | 3 358 992 Ft |
| | 013350 - Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok | 29 521 788 Ft |
| | 018010 - Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel | 200 061 450 Ft |
| | 018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek | 0 Ft |
| | 045160 - Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása | 6 231 816 Ft |
| | 064010 - Közvilágítás | 18 906 996 Ft |
| | 066010 - Zöldterület-kezelés | 7 038 180 Ft |
| | 082044 - Könyvtári szolgáltatások | 208 032 Ft |
| | 082091 - Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése | 5 656 428 Ft |
| | 091140 - Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai | 219 827 544 Ft |
| | 096015 - Gyermekekétképzés köznevelési intézményben | 102 863 412 Ft |
| | 096025 - Munkahelyi étképzés köznevelési intézményben | 999 480 Ft |
| | 107060 - Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások | 4 359 504 Ft |
| | 900020 - Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételi államháztartáson kívülről | 253 750 000 Ft |
| | Végösszeg | 1 017 997 585 Ft |

Budajenő Község Önkormányzata
2025. évi kiadási kormányzati funkciók alakulása jogcímenként

Adatok forintban

| S. | A Kormányzati funkciók megnevezése | B Előirányzat |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| | 011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége | 336 507 754 Ft |
| | 013320 - Köztemető-fenntartás és -működtetés | 381 924 Ft |
| | 013350 - Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok | 29 879 832 Ft |
| | 018010 - Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel | 53 608 463 Ft |
| | 018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek | 13 206 330 Ft |
| | 031030 - Közterület rendjének fenntartása | 4 084 624 Ft |
| | 045160 - Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása | 8 384 222 Ft |
| | 064010 - Közvilágítás | 21 075 304 Ft |
| | 066010 - Zöldterület-kezelés | 22 413 332 Ft |
| | 066020 - Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások | 91 254 388 Ft |
| | 081030 - Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése | 550 000 Ft |
| | 082042 - Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása | 500 004 Ft |
| | 082070 - Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése és megóvása | 10 574 116 Ft |
| | 082091 - Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése | 8 564 208 Ft |
| | 082092 - Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása | 21 000 000 Ft |
| | 084031 - Civil szervezetek működési támogatása | 14 252 400 Ft |
| | 091110 - Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai | 143 220 Ft |
| | 091130 - Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai | 215 145 642 Ft |
| | 091140 - Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai | 30 936 954 Ft |
| | 096015 - Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben | 110 902 920 Ft |
| | 104031 - Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása | 4 272 444 Ft |
| | 107060 - Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások | 4 359 504 Ft |
| | 900060 - Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek | 16 000 000 Ft |
| | Végösszeg | 1 017 997 585 Ft |

Budajenő Község Önkormányzata
Kimutatás 2025. évben céljellel tervezett támogatásokról

Adatok forintban

| A | B | C | D | E |
|----------|-----------------------------------|------------------------------|-------------------|-----------------------|
| Sor-szám | Támogatott szervezet neve | Támogatás célja | Támogatási igény | 2025. évi előirányzat |
| 1 | Budajenői Községi Sportegyesület | civil szervezetek támogatása | 1 500 000 | 1 500 000 |
| 2 | Dombtető Egyesület | civil szervezetek támogatása | 6 000 000 | 6 000 000 |
| 3 | Templomvölgy Budajenő Egyesület | civil szervezetek támogatása | 800 000 | 800 000 |
| 4 | Pro Budajenő Egyesület | civil szervezetek támogatása | 300 000 | 300 000 |
| 5 | Budajenő-Telki Székely Társulat | civil szervezetek támogatása | 500 000 | 500 000 |
| 6 | Kisköz Egyesület | civil szervezetek támogatása | 1 200 000 | 1 200 000 |
| 7 | Budakeszi Református Egyházközség | civil szervezetek támogatása | 200 000 | 200 000 |
| 8 | Budajenő Kemp Klub | civil szervezetek támogatása | 1 000 000 | 1 000 000 |
| 9 | Budajenő Római Katolikus Plébánia | civil szervezetek támogatása | 1 000 000 | 1 000 000 |
| 10 | Budajenő Óvodáért Alapítvány | civil szervezetek támogatása | 152 400 | 152 400 |
| 11 | Budajenő Polgárórség | civil szervezetek támogatása | 1 500 000 | 1 500 000 |
| 12 | Fanatic TSE | civil szervezetek támogatása | 100 000 | 100 000 |
| | Összesen: | | 14 252 400 | 14 252 400 |

Budajenő Község Önkormányzata
2025. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételei és kiadásai
 Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

| | A | B | C | D | E |
|----|----------|----------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1 | Sor-szám | Bevételi jogcím | 2026. évi | 2027. évi | 2028. évi |
| 2 | 1. | Önkormányzat működési támogatásai | 501 271 274 | 551 398 401 | 606 538 241 |
| 3 | 2. | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 86 077 306 | 94 685 036 | 104 153 540 |
| 4 | 3. | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0 | 0 | 0 |
| 5 | 4. | Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.) | 279 125 000 | 307 037 500 | 337 741 250 |
| 6 | 4.1. | Vagyoni típusú adók előirányzata | 180 400 000 | 198 440 000 | 218 284 000 |
| 7 | 4.2. | Értékesítési és forgalmi adók előirányzata | 93 500 000 | 102 850 000 | 113 135 000 |
| 8 | 4.3. | Fogyasztási adók előirányzata | 0 | 0 | 0 |
| 9 | 4.4. | Gépjárműadók előirányzata | 0 | 0 | 0 |
| 10 | 4.5. | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata | 110 000 | 121 000 | 133 100 |
| 11 | 4.6. | Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata | 5 115 000 | 5 626 500 | 6 189 150 |
| 12 | 5. | Működési bevételek | 80 623 752 | 88 686 127 | 97 554 740 |
| 13 | 6. | Felhalmozási bevételek | 0 | 0 | 0 |
| 14 | 7. | Működési célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | 0 |
| 15 | 8. | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | 0 |
| 16 | 9. | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8) | 947 097 331 | 1 041 807 065 | 1 145 987 771 |
| 17 | 10. | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: | 172 700 012 | 189 970 013 | 208 967 015 |
| 18 | 11. | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINAN.BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10) | 1 119 797 344 | 1 231 777 078 | 1 354 954 786 |

2. Kiadási jogcímek

| | A | B | C | D | E |
|----|----------|-----------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1 | Sor-szám | Bevételi jogcím | 2026. évi | 2027. évi | 2028. évi |
| 2 | 1. | Működési költségvetés kiadásai | 1 046 644 226 | 1 151 308 649 | 1 266 439 514 |
| 3 | 2. | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.) | 39 561 041 | 43 517 145 | 47 868 860 |
| 4 | 2.1. | Beruházások | 30 558 641 | 33 614 505 | 36 975 956 |
| 5 | 2.2. | Felújítások | 9 002 400 | 9 902 640 | 10 892 904 |
| 6 | 2.3. | Egyéb felhalmozási kiadások | 0 | 0 | 0 |
| 7 | 3. | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2) | 1 086 205 267 | 1 194 825 794 | 1 314 308 374 |
| 8 | 4. | CÉLTARTALEK | | | |
| 9 | 5. | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: | 33 592 076 | 36 951 284 | 40 646 412 |
| 10 | 6. | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.+5.) | 1 119 797 344 | 1 231 777 078 | 1 354 954 786 |

Budajenő Község Önkormányzata
Kimutatás 2025. évi létszámgazdálkodásról

| 1 | A | B | C | E |
|----|--------------|---------------------------------------|-----------------------|----------------------------------|
| | Sor- szám | Szervezet neve | Engedélyezett létszám | Közfoglalkoztatottak létszáma |
| 2 | 1 | Budajenő Község Önkormányzata | 9 fő | 0 fő |
| 3 | 2 | Budajenői Közös Önkormányzati Hivatal | 17 fő | 0 fő |
| 4 | 3 | Budajenői Óvoda | 30 fő | 0 fő |
| 5 | 4 | | | |
| 6 | 5 | | | |
| 7 | 6 | | | |
| 8 | 7 | | | |
| 9 | 8 | | | |
| 10 | 9 | | | |
| 11 | 10 | | | |
| 12 | 11 | | | |
| 13 | 12 | | | |
| 14 | 13 | | | |
| 15 | 14 | | | |
| 16 | 15 | | | |
| 17 | 16 | | | |
| 18 | 17 | Összesen: | 56 fő | 0 fő |

