

# **Budaörs Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete**

## **Budaörs Város Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről**

[1] Az Önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, amely alapján finanszírozza és ellátja a jogszabályban előírt kötelező, valamint az általa önként vállalt feladatokat. A rendelet célja, hogy az Önkormányzat az államháztartásról szóló törvényben foglalt, a költségvetési rendelet megalkotásával kapcsolatos kötelezettségnek eleget tegyen, megteremtse a gazdálkodás folytonosságát és átláthatóságát, valamint a választópolgárok közösségének megelégedésére biztosítsa a település fejlesztéséhez és működéséhez szükséges forrásokat.

[2] Budaörs Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, a 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

### **1. A rendelet hatálya**

#### **1. §**

A rendelet hatálya Budaörs Város Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat) és az általa irányított költségvetési szervekre terjed ki.

### **2. A költségvetés bevételei és kiadásai**

#### **2. §**

(1) A Képviselő-testület figyelemmel az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdés c) pontjában foglalt előírásra az Önkormányzat, valamint az általa irányított költségvetési szervek együttes 2025. évi költségvetésének

- a) költségvetési bevételeit 27 490 534 ezer Ft-ban, ezen belül
  - aa) működési költségvetési bevételeit 26 688 957 ezer Ft-ban,
  - ab) felhalmozási költségvetési bevételeit 801 577 ezer Ft-ban,
- b) költségvetési kiadását 38 107 475 ezer Ft-ban, ezen belül
  - ba) működési költségvetési kiadását 32 263 065 ezer Ft-ban,
  - bb) felhalmozási költségvetési kiadását 5 844 410 ezer Ft-ban,
- c) költségvetési egyenlegét – 10 616 941 ezer Ft-ban, ezen belül
  - ca) működési költségvetési egyenlegét – 5 574 108 ezer Ft-ban,
  - cb) felhalmozási költségvetési egyenlegét – 5 042 833 ezer Ft-banállapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított 10 616 941 ezer Ft összegű költségvetési hiányt belső finanszírozással, az előző évek költségvetési maradványának bevonásával fedezi az Önkormányzat.

(3) A bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását az 1. melléklet tartalmazza.

### **3. A rendelet szerkezete, mellékleteinek tartalma**

#### **3. §**

(1) Az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontjában foglaltak alapján az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek összesített költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait:

- a) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az 1. melléklet,
- b) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 44. melléklet tartalmazza.

(2) Az Áht. 24. § (4) bekezdés a) pontja alapján az Önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a 38. melléklet, a költségvetésben megállapított eredeti költségvetési bevételi előirányzat és költségvetési kiadási előirányzat összegének várható teljesüléséről készített előirányzat-felhasználási ütemtervet a 43. melléklet tartalmazza.

(3) A Képviselő-testület az Áht. 24. § (4) bekezdés d) pontjának megfelelően az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatását a 45. melléklet szerint hagyja jóvá.

#### 4. §

(1) A 3. § (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételi előirányzat és költségvetési kiadási előirányzat címenkénti megbontását a 2–36. mellékletek tartalmazzák.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat dologi kiadásait feladatonként, szervezeti egységenként a 5–10. mellékletek szerint hagyja jóvá.

(3) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházási kiadásokat beruházásonként a 14. melléklet, a felújítási kiadásokat felújításonként a 15. melléklet, a költségvetési szervek tárgyi eszköz beszerzéseit a 18 - 36. mellékletek tartalmazzák.

(4) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetésében szereplő támogatásokat az 11., 12. és 16. melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek és a Védőnői Szolgálat létszámkeretét a 37. melléklet tartalmazza.

(6) Létszámbővítés csak Képviselő-testületi döntés alapján, a szükséges anyagi fedezet egyidejű biztosításával lehetséges.

#### 5. §

(1) A Képviselő-testület az Áht. 23. § (3) bekezdésében, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 24. § (1) bekezdés b) pont bc) alpontjában foglalt rendelkezés alapján az Önkormányzat 2025. évi általános tartalékát a 3. melléklet, működési céltartalékát az 13. melléklet, felhalmozási céltartalékát a 17. mellékletben foglaltak alapján hagyja jóvá.

(2) Az (1) bekezdésben tervezett általános tartalék összege az évközi többletigények fedezésére, valamint az elmaradt bevétel pótlására szolgál.

#### 6. §

(1) A Képviselő-testület az Áht. 24. § (4) bekezdés b) pontja alapján a több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeit éves bontásban a 39. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat adósságszolgálati kötelezettségei és kezességvállalásai lejárat szerint a 40. mellékletben kerülnek bemutatásra.

(3) Az Ávr. 24. § (1) bekezdés a) pontja és bd) alpontja alapján az Európai Unió támogatással finanszírozott programok, projektek előirányzatait elkülönítetten a 41. melléklet tartalmazza.

(4) Az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja és az Ávr. 28. §-a szerint az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 42. melléklet mutatja be.

#### **4. A költségvetés végrehajtásának szabályai**

##### **7. §**

Az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek gazdálkodására, költségvetésük végrehajtására és a beszámoló rendjére – jelen rendeletben nem szabályozott kérdésekben - Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény (a továbbiakban: Kvtv.) és az Áht., valamint az Ávr-ben előírtak az irányadók.

##### **8. §**

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzati gazdálkodás folyamatossága érdekében két testületi ülés közötti időszakban 20.000 e Ft-ig kötelezettséget vállaljon az általános tartalék keret terhére a költségvetésben nem szereplő feladatok végrehajtására. A polgármester ezekről a kötelezettségvállalásokról a Képviselő-testületet a soron következő ülésen köteles tájékoztatni.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az állami támogatások évközbeni módosítása, valamint az éves elszámolása miatt esetlegesen keletkező visszafizetési kötelezettséghez szükséges forrást az általános tartalék keret terhére biztosítsa.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a Területfejlesztési Alapba esetlegesen teljesítendő előlegekhez szükséges forrást a *K5022 A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései* rovaton a *Tartalék következő évekre* működési céltartalék terhére biztosítsa.

(4) A Képviselő-testület a dologi kiadások és a beruházásokon belül az immateriális javak, informatikai eszközök, valamint az egyéb tárgyi eszközök rovatok közötti, a beruházások és a felújítások kiemelt előirányzatai közötti, továbbá a dologi és a beruházások, illetve felújítások kiemelt előirányzatai közötti, a fordított adózás rendje miatti átcsoportosítás jogát az Ávr. 43/A. § (2) bekezdése alapján a polgármesterre ruházza át.

(5) A Képviselő-testület a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosítás jogát az Ávr. 43/A § (2) bekezdése alapján a polgármesterre ruházza át.

(6) Az Ávr. 34/A §-a alapján az egységes rovatrend B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről, B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, B6. Működési célú átvett pénzeszközök és B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök rovatain megtervezett költségvetési bevételi előirányzatok a költségvetési évben meghatározott céllal rendelkezésre bocsátott

költségvetési bevételekkel abban az esetben is megnövelhetők, ha a költségvetési bevételi előirányzatok még nem teljesültek túl, azonban az adott cél a költségvetési év költségvetési bevételi előirányzatainak tervezésekor nem volt figyelembe vehető. Ezekben az esetekben a Képviselő-testület az Áht. 34. § (2) bekezdése alapján a bevételek és a kiadások módosításának jogát a polgármesterre ruházza át.

(7) A Képviselő-testület - az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb a költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

(8) Ha az Önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei elmaradnak a tervezettől, e tényről a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

## 9. §

(1) Az Önkormányzat költségvetési szervei e rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek. A jogszerű gazdálkodásért a költségvetési szerv vezetője felelős.

(2) A költségvetési szerv a költségvetés végrehajtása során tárgyévi fizetési kötelezettséget csak a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig – a saját bevételek teljesítési ütemére figyelemmel – vállalhat és kifizetéseket is ezen összeghatárig rendelhet el.

(3) A költségvetési szerv a jóváhagyott bevételi előirányzatain felüli intézményi működési többletbevételét csak a Képviselő-testület előzetes engedélyével, a felhasználásra engedélyezett többletnek megfelelő összegű és a Képviselő-testület hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosítás után használhatja fel. Amennyiben az étkeztetés jogcímhez kapcsolódóan tényleges bevételi többlet keletkezik, azt az intézményvezető saját hatáskörben is megemelheti, de az csak élelmezési kiadásokra fordítható.

(4) Az Önkormányzatnál és az irányítása alá tartozó költségvetési szerveknél az egységes rovatrend B410 Biztosító által fizetett kártérítés teljes összegét a kapcsolódó kiadási előirányzatok emelésére kell felhasználni. Ebben az esetben az Ávr. 35. § (10) bekezdésének megfelelően az irányító szerv hatáskörében az előirányzat módosításra utólag, a költségvetési szerv adatszolgáltatása alapján kerül sor.

(5) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveknél a tervezett saját bevételek elmaradása nem vonja maga után az irányító szervi támogatás növekedését, hanem azt a kiadás csökkentésével kell ellensúlyozni.

(6) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzatain belüli rovatok között – a (7)–(8) bekezdésben foglalt kivétellel – saját hatáskörben átcsoportosítást hajthat végre. A Képviselő-testület az előirányzat átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével- negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

(7) Az intézményi költségvetésekben a dologi kiadások körében megtervezett részelőirányzatok között a vásárolt élelmezésre, élelmiszer beszerzésre, karbantartásra és közüzemi költségekre megtervezett előirányzatok maradványa nem használható fel más előirányzatra.

(8) Az intézményi költségvetésekben a K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése rovatról a K63 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése és a K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése rovatra saját hatáskörben átcsoportosítást végrehajtani nem lehet.

(9) A Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselőkre vonatkozó illetményalap 2025. január és február hónapra 66 000 Ft; március 1. napjától 72 600 Ft.

(10) Az intézmények költségvetésében – a Budaörs Város Önkormányzat Képviselő-testületének a Budaörs Város Önkormányzat fenntartásában működő köznevelési intézményekben foglalkoztatottakat, valamint az egyesített bölcsődében pedagógus munkakörben foglalkoztatott közalkalmazottakat megillető pótlékok meghatározásáról szóló, 4/2024. (II.29.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: R.) hatálya alá tartozó foglalkoztatottak kivételével – jutalom címén teljesítményösztönzés, személyi ösztönzés céljából megtervezett előirányzat az eredeti, - kereset-kiegészítés, kulturális pótlék, valamint budaörsi pótlék nélküli -törvény szerinti illetmények, munkabérek összegére vetített 8 %.

(11) A Polgármesteri Hivatal költségvetésében, valamint a védőnői szolgáltatást nyújtó szolgáltató által foglalkoztatott védőnők számára jutalom címén teljesítményösztönzés, személyi ösztönzés céljából megtervezett előirányzat az eredeti – budaörsi egészségügyi pótlék nélküli - törvény szerinti illetmények, munkabérek összegére vetített 8 %.

(12) A Polgármesteri Hivatal költségvetésében a K1103 Céljuttatás, projektpremium rovaton tervezhető előirányzat – ide nem értve a kötelezettséggel terhelt maradvány és az adó bevétel teljesítési és adókimunkálási jutalék összegét – a törvény szerinti illetmény eredeti előirányzatára vetítve 7 %.

(13) Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek foglalkoztatottai számára jutalom címén biztosított összeg kifizetése a munkáltató döntése alapján, de évente legalább két alkalommal történik.

(14) A Képviselő-testület az Önkormányzat fenntartásában működő egyesített bölcsődében a fenntartói bölcsődék napi pótlék keretösszegeit az alábbiak szerint biztosítja (e Ft):

- a) Pityang Bölcsőde: 3 600
- b) Százszorszép Bölcsőde: 1 000

(15) A Képviselő-testület az Önkormányzat fenntartásában működő köznevelési intézményekben a fenntartói pedagógusnapi pótlék keretösszegeit az alábbiak szerint biztosítja (e Ft):

- a) Budaörsi Csicsergő Óvoda: 4 800
- b) Rózsa Utcai Tagóvoda: 4 500
- c) Budaörsi Vackor Óvoda: 3 200
- d) Budaörsi Csillagfürt Óvoda: 4 200
- e) Kamaraerdei Óvoda: 2 400
- f) Farkasréti Pagony Óvoda: 3 200
- g) Zippel-Zappel Német Nemzetiségi Óvoda: 3 600
- h) Holdfény Utcai Óvoda: 3 800
- i) Budaörsi Kincskereső Óvoda: 4 200
- j) Budaörsi Mákszem Óvoda: 3 000

(16) A Képviselő-testület az Önkormányzat által irányított bölcsődében foglalkoztatott közalkalmazottak számára – az R. hatálya alá tartozó közalkalmazottak kivételével – önkormányzati kereset-kiegészítést állapít meg, az alábbi keretösszegek szerint (e Ft):

- a) Pitypang Bölcsőde 2024. december – 2025. november havi időszakra járó illetményekhez: 47 355
- b) Százszorszép Bölcsőde 2024. december – 2025. november havi időszakra járó illetményekhez: 36 265

(17) A (16) bekezdésben meghatározott keret felosztását a Képviselő-testület az intézményvezető hatáskörébe utalja. A kereset-kiegészítés megállapításakor az üres álláshelyre eső keretösszeg nem használható fel.

(18) A Képviselő-testület az Önkormányzattal sajátos közszolgálati jogviszonyban álló foglalkoztatottak, a Polgármesteri Hivatalnál köztisztviselői és munkaviszonyban állók részére egyhavi külön juttatást biztosít az Önkormányzat, valamint a Polgármesteri Hivatal 2025. évi költségvetésében, melynek kifizetésére a tárgyév december 1-15. között kerül sor. Az egyhavi külön juttatás kifizetését teljesíteni annak a köztisztviselőnek, munkavállalónak lehet, aki a tárgyév december 1-jén köztisztviselői, illetve munkaviszonyban áll és a próbaidejét letöltötte. A tárgyévben 30 napot meghaladó távollét, valamint év közbeni jogviszony létesítése esetén – kivéve, ha a jogosult budaörsi intézményből való áthelyezéssel létesít köztisztviselői, illetve munkajogviszonyt – a juttatás időarányos része fizethető ki.

(19) A Képviselő-testület az Önkormányzat által irányított köznevelési intézményeknél foglalkoztatott köznevelési dolgozóknak és a pedagógus szakképzettséggel vagy szakképesítéssel nem rendelkező, a nevelést közvetlenül segítőknak, valamint az egyesített bölcsődében közalkalmazotti jogviszonyban állóknak – az R. hatálya alá tartozó közalkalmazottak kivételével – (a továbbiakban: köznevelési foglalkoztatott) év végi külön juttatásként a hatályos garantált bérminimummal megegyező összeget biztosít a költségvetési szervek 2025. évi költségvetésében, melynek kifizetésére a tárgyév december 1-15. között kerül sor. Az év végi külön juttatás kifizetését teljesíteni annak a köznevelési foglalkoztatottnak lehet, aki a tárgyév december 1-jén foglalkoztatotti jogviszonyban állt és a próbaidejét letöltötte. A tárgyévben 30 napot meghaladó távollét, valamint év közbeni jogviszony létesítése esetén – kivéve, ha a jogosult budaörsi intézményből való áthelyezéssel létesít közalkalmazotti, köznevelési vagy köztisztviselői jogviszonyt – a juttatás időarányos része fizethető ki.

(20) A Képviselő-testület az Önkormányzat által irányított Gróf Bercsényi Zsuzsanna Városi Könyvtárnál, a Budaörsi Latinovits Színháznál, valamint a Budaörsi Jókai Mór Művelődési Háznál munkaviszonyban állók számára év végi külön juttatásként a hatályos garantált bérminimummal megegyező összeget biztosít, melynek kifizetésére a tárgyév december 1-15. között kerül sor. Az év végi külön juttatás kifizetését teljesíteni annak munkavállalónak lehet, aki a tárgyév december 1-jén munkaviszonyban áll és a próbaidejét letöltötte. A tárgyévben 30 napot meghaladó távollét, valamint év közbeni jogviszony létesítése esetén – kivéve, ha a jogosult budaörsi intézményből való áthelyezéssel létesít munkaviszonyt – a juttatás időarányos része fizethető ki.

(21) A Képviselő-testület az Önkormányzat, mint védőnői szolgáltatást nyújtó szolgáltató által foglalkoztatott védőnők számára év végi külön juttatásként a hatályos garantált bérminimummal megegyező összeget biztosít, melynek kifizetésére a tárgyév december 1-15. között kerül sor. Az év végi külön juttatás kifizetését teljesíteni annak a védőnőnek lehet, aki a tárgyév december 1-jén jogviszonyban áll és a próbaidejét letöltötte. A tárgyévben 30 napot meghaladó távollét, valamint év közbeni jogviszony létesítése esetén a juttatás időarányos része fizethető ki.

(22) A Képviselő-testület az Önkormányzat által irányított Gróf Bercsényi Zsuzsanna Városi Könyvtárnál, a Budaörsi Latinovits Színháznál, valamint a Budaörsi Jókai Mór Művelődési Háznál munkaviszonyban állók számára – intézményvezetők kivételével - 2025. január 1. és november 30.

közötti időszakra kulturális intézményi pótlékot állapít meg. A pótlékok mértéke 20 %, alapja a munkavállaló alapbére.

(23) A Képviselő-testület az Önkormányzat, mint védőnői szolgáltatást nyújtó szolgáltató által foglalkoztatott védőnők részére 120 000 Ft/fő összegben budaörsi egészségügyi pótlékot állapít meg 2025. január 1. és 2025. november 30. napja közötti időszakban.

(24) A Képviselő-testület az Ávr. 51. § (1) bekezdésével összhangban az Önkormányzat által irányított költségvetési szerveknél az egységes rovatrend K1102 Normatív jutalmak és a K1103 Céljuttatás, projektprémium rovatai költségvetési kiadási előirányzatai terhére a költségvetési évben együttesen az egységes rovatrend K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának hetven százalékáig engedélyez kifizetést.

(25) Az intézmények által foglalkoztatottak, valamint az Önkormányzat, mint a védőnői szolgáltatást nyújtó szolgáltató által foglalkoztatottak védőnők éves cafetéria juttatásának kerete bruttó 300 000 Ft/álláshely.

(26) A Polgármesteri Hivatal által foglalkoztatottak éves cafetéria juttatásának összegét a Jegyző a Közzolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint a Kvtv. rendelkezései alapján évi bruttó 363 000 Ft/fő összegben határozta meg.

(27) Az Önkormányzattal sajátos közszolgálati jogviszonyban álló foglalkoztatottak éves cafetéria juttatásának összege bruttó 363 000 Ft.

(28) A fizetési számlához kapcsolódóan a bankszámla-hozzájárulás mértéke évi 12 000 Ft, amelynek kifizetése félévente, az I. félévben a félév utolsó munkanapján, a II. félévre vonatkozóan legkésőbb december 10-én történik. A hozzájárulás az Önkormányzatnál, valamint az Önkormányzat által irányított költségvetési szerveknél foglalkoztatottakon kívül megilleti a közfoglalkoztatottakat, valamint a nyári diákmunka programban résztvevőket is.

(29) E rendelettel nem szabályozott személyi juttatások és a munkaerővel való gazdálkodás tekintetében az Ávr. előírásait kell alkalmazni.

## **10. §**

(1) A Budaörsi Jókai Mór Művelődési Ház, a Gróf Bercsényi Zsuzsanna Városi Könyvtár, valamint a Budaörsi Latinovits Színház munkavállalóinak alapbére átlag 5 %-kal emelkedik 2025. január 1-étől.

(2) A Képviselő-testület az alaphérek (1) bekezdésében meghatározott átlagos emeléséhez szükséges forrást az intézmények költségvetésében biztosítja, annak munkavállalónkénti felosztását az intézmény vezetőjének a hatáskörébe utalja.

## **11. §**

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

## **12. §**

A Képviselő-testület a költségvetési szervek irányító szervei támogatásként folyósított támogatását – figyelemmel a költségvetési szervek saját bevételeinek teljesítésére is – a feladatellátáshoz szükséges kiadások esedékességének megfelelő ütemben biztosítja.

## **5. A Clementis László önkormányzati ösztöndíjra vonatkozó szabályok**

### **13. §**

(1) A Clementis László önkormányzati ösztöndíj egységes keretösszege az intézmények összességére nézve: 360 830 e Ft.

(2) Budaörs Város Önkormányzat Képviselő-testületének a Clementis László önkormányzati ösztöndíjról szóló 3/2018.(II.23.) önkormányzati rendeletében meghatározott ösztöndíjak intézményi egységes keretösszege a következő:

- a) Budaörsi 1. sz. Általános Iskola: 68 815 e Ft
- b) Bleyer Jakab Német Nemzetiségi Általános Iskola: 67 325 e Ft
- c) Budaörsi Herman Ottó Általános Iskola: 58 825 e Ft
- d) Kesjár Csaba Általános Iskola: 47 910 e Ft
- e) Leopold Mozart Zeneiskola: 24 385 e Ft
- f) Pest Megyei Pedagógiai Szakszolgálat Budaörsi Tagintézménye: 26 570 e Ft
- g) Budaörsi Illyés Gyula Gimnázium, Technikum és Szakképző Iskola: 67 000 e Ft

## **6. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése**

### **14. §**

A költségvetés végrehajtását a költségvetési szervek tekintetében a Polgármester i Hivatal köteles ellenőrizni, az éves ellenőrzési munkatervében foglaltak szerint. Az ellenőrzés tapasztalatairól a polgármester a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor köteles a Képviselő-testületet tájékoztatni.

## **7. A kiadások készpénzben történő teljesítéséről szóló szabályok**

### **15. §**

(1) A bevételek beszedésekor, a kiadások teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni.

(2) A kiadások készpénzben történő teljesítésére csak kivételes, indokolt esetekben kerülhet sor.

(3) A kiadások készpénzben történő teljesítésére csak az e rendeletben szabályozott esetekben kerülhet sor.

(4) Az alábbi esetekben igényelhető készpénz felvétele, illetve készpénzes kifizetés a házipénztárból:

- a) a 200 e Ft alatti készlet, valamint kis értékű tárgyi eszköz beszerzésekre,
- b) kiküldetési, reprezentációs kiadásokra,
- c) a 200 e Ft alatti szolgáltatási kiadások készpénzben történő teljesítésére,
- d) a *K47. Intézményi ellátások pénzbeli juttatásai*, valamint a *K48. Egyéb nem intézmény ellátások* rovatain készpénzben kifizetendő összegére,
- e) a közfoglalkoztatottak személyi juttatásaira,
- f) a lakossági folyószámlával nem rendelkező nyári diákmunka programban résztvevők személyi juttatásaira,



- g) üzemanyag vásárlással kapcsolatos kiadások, amennyiben az üzemanyagkártyák használata nem lehetséges,

## **8. Vegyes rendelkezések**

### **16. §**

(1) Budaörs Város közigazgatási területén 2025. évben a fapótlási kötelezettség pénzben történő megváltásának bruttó összege: 160.274 Ft.

(2) 2025. év folyamán a Tervtanács tagjainak tiszteletdíja bruttó 8.000 Ft/napirendi pont, a felkért bíráló tiszteletdíja bruttó 25.000 Ft/terv.

### **17. §**

A Képviselő-testület fenntartja magának annak engedélyezési jogát, hogy az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek alapítványhoz hozzájáruljanak, támogatást nyújtsanak, illetve gazdasági társaságban érdekeltséget szerezzenek.

### **18. §**

(1) Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek kizárólag a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával (kötelezettségvállalásával) nyújthatnak be szakmai programokra pályázatokat abban az esetben, ha a pályázott feladat ellátása fenntartói többlettámogatást igényel.

(2) Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek az (1) bekezdésben meghatározott előzetes jóváhagyási kötelezettséggel nem érintett pályázatok benyújtásáról tájékoztatják a Polgármester i Hivatalát.

### **19. §**

Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési maradványát a Képviselő-testület hagyja jóvá. A Képviselő-testület dönt a költségvetési szervek költségvetési maradványának elvonandó és felhasználható összegéről.

### **20. §**

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket rövid lejáratú betétként a legkedvezőbb kamatfeltételekkel lekösse.

## **9. Záró rendelkezések**

### **21. §**

A Budaörs Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatalában foglalkoztatott köztisztviselők illetménykiegészítéséről és vezetői pótlékáról, az őket megillető szociális, jóléti és egészségügyi juttatásokról, valamint szociális és kegyeleti támogatásokról szóló 40/2001. (XI.16.) önkormányzati rendelet 10/A. § (1) bekezdés záró szövegrészeiben a „2024” szövegrész helyébe a „2025” szöveg lép.

### **22. §**

Hatályát veszti a 2025. évi átmeneti gazdálkodás szabályairól szóló 37/2024. (XII. 13.) önkormányzati rendelet.

### **23. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Wittinghoff Tamás  
polgármester

dr. Bocsi István  
jegyző

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

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

2. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

3. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

4. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

5. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

6. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

7. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

8. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

9. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

10. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 10. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

11. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 11. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

12. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 12. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

13. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 13. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

14. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 14. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

15. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 15. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

16. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 16. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

17. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 17. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

18. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 18. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

19. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 19. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

20. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 20. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

21. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 21. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

22. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 22. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

23. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

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

24. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 24. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

25. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 25. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

26. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 26. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

27. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 27. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

28. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 28. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

29. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 29. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

30. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 30. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

31. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 31. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

32. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 32. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

33. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 33. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

34. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 34. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

35. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 35. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

36. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 36. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

37. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 37. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

38. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 38. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

39. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 39. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

40. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 40. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

41. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 41. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

42. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 42. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

43. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 43. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

44. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 44. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

45. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 45. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

## BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

## Önkormányzat és intézményei összesen

eFt

BEVÉTELEK			
Megnevezés	Önkormányzat	Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szervek összesen	Összesen
	2025 évi eredeti előirányzat	2025 évi eredeti előirányzat	2025 évi eredeti előirányzat
<b>I. Működési költségvetés bevételei (önkormányzat és intézmények)</b>	<b>26 243 546</b>	<b>445 411</b>	<b>26 688 957</b>
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 871 173	0	3 871 173
2. Közhatalmi bevételek	20 548 000	50	20 548 050
3. Működési bevételek	1 657 499	445 361	2 102 860
4. Működési célú átvett pénzeszközök	166 874	0	166 874
<b>II. Felhalmozási költségvetés bevételei</b>	<b>796 577</b>	<b>5 000</b>	<b>801 577</b>
1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	790 826	0	790 826
2. Felhalmozási bevételek	4 714	0	4 714
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	1 037	5 000	6 037
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>27 040 123</b>	<b>450 411</b>	<b>27 490 534</b>
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>	<b>10 899 820</b>	<b>9 205 893</b>	<b>20 105 713</b>
<b>1. Költségvetési hiány belső finanszírozása</b>	<b>10 899 820</b>	<b>0</b>	<b>10 899 820</b>
1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	10 899 820	0	10 899 820
2. Szabad pénzeszközök betétből történő visszavonása	0	0	0
<b>2. Költségvetési hiány külső finanszírozása</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0
<b>3. Irányító szervi támogatás</b>	<b>0</b>	<b>9 205 893</b>	<b>9 205 893</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>37 939 943</b>	<b>9 656 304</b>	<b>47 596 247</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (Irányító szervi támogatás folyósítása nélkül)</b>	<b>37 939 943</b>	<b>450 411</b>	<b>38 390 354</b>

eFt

KIADÁSOK			
Megnevezés	Önkormányzat	Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szervek	Összesen
	2025 évi eredeti előirányzat	2025 évi eredeti előirányzat	2025 évi eredeti előirányzat
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>22 941 918</b>	<b>9 321 147</b>	<b>32 263 065</b>
1. Személyi juttatások	809 507	6 503 204	7 312 711
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	108 116	915 667	1 023 783
3. Dologi kiadások	8 014 969	1 902 276	9 917 245
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	272 235	0	272 235
5. Egyéb működési célú kiadások	13 737 091	0	13 737 091
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>5 509 253</b>	<b>335 157</b>	<b>5 844 410</b>
1. Beruházások	3 287 103	325 157	3 612 260
2. Felújítások	543 127	0	543 127
3. Egyéb felhalmozási kiadások	1 679 023	10 000	1 689 023
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>28 451 171</b>	<b>9 656 304</b>	<b>38 107 475</b>
<b>III. Finanszírozási kiadások</b>	<b>9 488 772</b>	<b>0</b>	<b>9 488 772</b>
1. Irányító szervi támogatás folyósítása	9 205 893	0	9 205 893
2. Szabad pénzeszközök betétként történő elhelyezése	0	0	0
3. Hitel, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	159 090	0	159 090
4. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	123 789	0	123 789
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>37 939 943</b>	<b>9 656 304</b>	<b>47 596 247</b>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (Irányító szervi támogatás folyósítása nélkül)</b>	<b>28 734 050</b>	<b>9 656 304</b>	<b>38 390 354</b>

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**  
**Önkormányzat tervezett bevételei**

eFt

Megnevezés		2025 évi eredeti előirányzat
<b>I. Működési költségvetés bevételei</b>		<b>26 243 546</b>
<b>1.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>3 871 173</b>
	1. Önkormányzatok működési támogatásai	3 669 855
	1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	581 344
	2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	1 794 416
	3. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	1 229 172
	4. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	64 923
	5. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0
	6. Elszámolásból származó bevételek	0
	2. Elvonások és befizetések bevételei	0
	3. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	201 318
<b>2.</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>20 548 000</b>
	1. Vagyoni típusú adók	2 320 000
	1. Építményadó	1 800 000
	2. Telekadó	520 000
	2. Termékek és szolgáltatások adói	18 000 000
	1. Iparüzési adó	18 000 000
	3. Egyéb közhatalmi bevételek	228 000
<b>3.</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>1 657 499</b>
	1. Készletértékesítés ellenértéke	0
	2. Szolgáltatások ellenértéke	180 666
	3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	348 510
	4. Tulajdonosi bevételek	72 000
	5. Ellátási díjak	241 000
	6. Kiszámlázott ÁFA	213 806
	7. ÁFA visszatérülés	0
	8. Egyéb működési bevétel	601 517
<b>4.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>166 874</b>
<b>II. Felhalmozási költségvetés bevételei</b>		<b>796 577</b>
<b>1.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről</b>	<b>790 826</b>
	1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	0
	2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	790 826
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>4 714</b>
	1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése	4 714
	2. Részesedések értékesítése	0
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszköz</b>	<b>1 037</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>27 040 123</b>
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>		<b>10 899 820</b>
<b>1.</b>	<b>Költségvetési hiány belső finanszírozása</b>	<b>10 899 820</b>
	1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	10 899 820
	2. Szabad pénzeszközök betétből történő visszavonása	0
<b>2.</b>	<b>Költségvetési hiány külső finanszírozása</b>	<b>0</b>
	1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
	2. Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
<b>3.</b>	<b>Irányító szervi támogatás</b>	<b>0</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>37 939 943</b>

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**  
**Önkormányzat tervezett kiadásai jogcímenként**

eFt

Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat
<b>I.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>22 941 918</b>
	<b>1. Személyi juttatások</b>	<b>809 507</b>
	1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	45 866
	2. Külső személyi juttatások	763 641
	<b>2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>108 116</b>
	1. Szociális hozzájárulási adó	101 072
	2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	7 044
	<b>3. Dologi kiadások</b>	<b>8 014 969</b>
	1. Városüzemeltetési feladatok kiadásai	3 863 722
	2. Igazgatási feladatok kiadásai	1 659 730
	3. Környezetvédelmi feladatok kiadásai	1 938 538
	4. Körendvédelmi, közbiztonsági feladatok kiadásai	58 500
	5. Köznevelési, közművelődési és sport feladatok kiadásai	68 670
	6. Szociális és egészségügyi feladatok kiadásai	425 809
	<b>4. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>272 235</b>
	<b>5. Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>13 737 091</b>
	1. Elvonások és befizetések	6 099 808
	- Szolidaritási hozzájárulás	6 099 808
	- Egyéb elvonások	0
	2. Működési célú támogatások államháztartáson belülre	871 533
	3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 425 750
	4. Működési célú támogatási kölcsönök nyújtása	0
	5. Általános tartalék	300 000
	6. Működési céltartalék	5 040 000
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>5 509 253</b>
	<b>1. Beruházások</b>	<b>3 287 103</b>
	<b>2. Felújítások</b>	<b>543 127</b>
	<b>3. Egyéb felhalmozási kiadások</b>	<b>1 679 023</b>
	1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0
	2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	127 274
	3. Felhalmozási célú támogatási kölcsönök nyújtása	1 500
	4. Befektetési kiadások	0
	5. Felhalmozási céltartalék	1 550 249
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>28 451 171</b>
<b>III.</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>9 488 772</b>
	1. Irányító szervi támogatás folyósítása	9 205 893
	2. Szabad pénzeszközök betétként történő elhelyezése	0
	3. Hitel, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	159 090
	4. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	123 789
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>37 939 943</b>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (Irányító szervi támogatás folyósítása nélkül)</b>		<b>28 734 050</b>



**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**  
**Önkormányzat személyi juttatásai, munkaadókat terhelő járulékaik és a szociális hozzájárulási adó részletezése (3. melléklet I. 1. és 2. sorok)**

eFt

Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat
<b>1. Védőnői Szolgálat</b>		
1.	Személyi juttatások	45 866
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	45 866
2.	Külső személyi juttatások	0
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 181
1.	Szociális hozzájárulási adó	6 040
2.	Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	141
<b>Összesen:</b>		<b>52 047</b>
<b>2. Egyéb külső személyi juttatás</b>		
1.	Személyi juttatások	763 641
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0
2.	Külső személyi juttatások	763 641
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	101 935
1.	Szociális hozzájárulási adó	95 032
2.	Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	6 903
<b>Összesen:</b>		<b>865 576</b>
<b>Önkormányzat összesen</b>		
1.	Személyi juttatások	809 507
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	45 866
2.	Külső személyi juttatások	763 641
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	108 116
1.	Szociális hozzájárulási adó	101 072
2.	Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	7 044
<b>Összesen:</b>		<b>917 623</b>

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**  
**Önkormányzat kiadásai/Működési kiadások/Dologi kiadások/Városüzemeltetési feladatok elemi előirányzati szinten, szervezeti egységenként**

eFt			
Ssz.	Megnevezés	Szervezeti egység	2025. évi eredeti előirányzat
1.	<b>Önkormányzati ingatlanok kezelése</b> (Önkormányzati ingatlanok kezelése (rezsi); Ispánk működtetés; Önkormányzati tulajdonú ingatlanokon lévő támfalak és pincék karbantartása; Szabadidőpark kezelése; Értékbecslés; Önkormányzati ingatlanok karbantartása (üzemeltetés); Orvosi rendelők karbantartása (Szívárvány u 5. Léway u. 31.); Kamaraerdei Községi ház fenntartása; Szolgáltatási díjak, illetékek, szakértői díjak; Telekkialakítás, felmérések, vázrajzok, Önkormányzati ingatlanok vagyonkezelése /BTG/, Önkormányzati ingatlanok, lakások karbantartása (magasépítés), Önkormányzati tulajdonú, kezelésre átadott lakások karbantartása (BTG), Autóbusz végállomás üzemeltetése, Autóbusz végállomás nyilvános illemhely üzemeltetése, E-közmű és szakági térinformatikai nyilvántartásokkal kapcsolatos szolgáltatások; Önkormányzati tulajdonú intézményeken és ingatlanokon levő napelemek karbantartása; Önkormányzati tulajdonú intézményeken és ingatlanokon levő gázkészülékek karbantartása, szervizelése)	Műszaki Ügyosztály/Városépítési Iroda, Vagyongazdálkodási Iroda, Intézmény-üzemeltetési Osztály, Magasépítési és környezetvédelmi Osztály	1 007 240
2.	<b>Szakértői vizsgálatok, mérések</b> (Forgalmi vizsgálatok, mérések; Üzemviteli tanácsadás, szakvélemények; Híd felülvizsgálat és fenntartás; Szakértői díjak mélyépítés; Városépítés egyéb üzemeltetési és fenntartási kiadások; Talajmechanikai és geodéziai mérések, Szakértői díjak magasépítés és környezetvédelem, Mélyépítési karbantartási munkák műszaki ellenőrzése)	Műszaki Ügyosztály/Városépítési Iroda, Út- és mélyépítési Osztály, Magasépítési és környezetvédelmi Osztály	127 524
3.	<b>Víz-, csapadékvíz-, és szennyvízhálózat fenntartás</b> (Csapadékvízhálózat hibaelhárítása (zárt); Víz- szennyvízhálózat hibaelhárítás; Kisvízfolyások karbantartása, tisztítása (nyílt); Felszíni vízvezetési feladatok; Állami közutak melletti árkok, csatornák tisztítása , javítás; Rácsos áttereszek és kapcsolódó árkok karbantartása; zárt csapadékvíz csatornahálózat tisztítása, javítási munkái, Budaörsi felszíni vízvezető hálózat geodéziai felmérése; Csapadékvíz hálózat kamerázás)	Műszaki Ügyosztály/Városépítési Iroda, Út- és mélyépítési Osztály	318 085
4.	<b>Úthálózat karbantartás</b> (Pincekárrelhárítás közutak alatt; Kőhegyen és a város különböző pontjain támfalak jókarbahelyezése, állagvédelme; Út- és forgalomtechnikai rendszerek karbantartása; Korlátok, kresztáblák karbantartása, felújítása, útburkolati jelek felfestése, reklámtáblák telepítése; Kátyúzás (utcák, utak); Kerítések áthelyezése ; Út és szegélyjavítások; Kresz táblák cseréje; Prizmák cseréje; Esze Tamás utcai süllyedő poller időszakos karbantartása)	Műszaki Ügyosztály/Városépítési Iroda, Út- és mélyépítési Osztály	498 244
5.	<b>Főépítész szabályozási tervek, tanulmánytervek, egyéb dologi kiadások</b>	Műszaki Ügyosztály - Főépítész Iroda	78 870
6.	<b>Temető üzemeltetés, terület rendezés</b>	Műszaki ügyosztály - Magasépítési és környezetvédelmi Osztály	27 358
7.	<b>Termálkút üzemeltetés</b>	Műszaki ügyosztály - Út- és mélyépítési Osztály	500
8.	<b>Közüvilágítási díjak, áramdíj bérlet, lámpás csomópontok megvilágítása</b>	Műszaki ügyosztály - Út- és mélyépítési Osztály	260 216
9.	<b>Közüvilágítás hibaelhárítás</b>	Műszaki ügyosztály - Út- és mélyépítési Osztály	22 000
10.	<b>Tömegközlekedés</b>	Műszaki ügyosztály - Út- és mélyépítési Osztály	395 000
11.	<b>Elektromos, távközlési hálózaton módosítás, karbantartás elvégzése</b>	Műszaki ügyosztály - Út- és mélyépítési Osztály	19 137
12.	<b>Kutyamenhely üzemeltetési, fenntartási költsége</b>	Igazgatási Iroda	25 000
13.	<b>Karácsonyi díszkivilágítás fel- leszerelése, rögzítők cseréje</b>	Műszaki ügyosztály - Út- és mélyépítési Osztály	15 000
14.	<b>Karácsonyfák beszerzése és díszítése</b>	Műszaki ügyosztály - Út- és mélyépítési Osztály	5 000
15.	<b>Gépjárművek bérleti díja</b>	Műszaki ügyosztály - Városépítési Iroda	45 000
16.	<b>Városháza bérleti díja</b>	Műszaki ügyosztály - Vagyongazdálkodási Iroda	440 633
17.	<b>Önkormányzati tulajdonú intézmények rendkívüli hibaelhárítása</b>	Műszaki ügyosztály – Intézmény-üzemeltetési Osztály	10 000
18.	<b>Beruházások eljárási, hatósági díja</b>	Műszaki ügyosztály - Városépítési Iroda	9 715
19.	<b>Élelmezéshez kapcsolódó dologi kiadások</b>	Pénzügyi Iroda	559 200
<b>Összesen:</b>			<b>3 863 722</b>

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**  
**Önkormányzat kiadásai/Működési kiadások/Dologi kiadások/Igazgatási feladatok elemi előirányzati szinten,**  
**szervezeti egységenként**

eFt

Ssz.	Megnevezés	Szervezeti egység	2025 évi eredeti előirányzat
1.	Helyi média szolgáltatás	Polgármesteri Kabinet	19 000
2.	Hirdetések, pályázat és lakossági tájékoztatók	Műszaki ügyosztály - Vagyongazdálkodási Iroda	1 650
3.	Tájékoztató anyagok készítése, propaganda	Polgármesteri Kabinet	13 500
4.	Szakértői díjak	Polgármesteri Kabinet	113 892
5.	Államháztartásnak egyéb befizetési kötelezettségek	Pénzügyi Iroda	5 000
6.	Vagyonbiztosítás kártérítés	Műszaki ügyosztály - Vagyongazdálkodási Iroda	770
7.	Önkormányzat vagyonbiztosítási díja	Műszaki ügyosztály - Vagyongazdálkodási Iroda	13 264
8.	Bankköltség	Pénzügyi Iroda	45 000
9.	Tagdíjak, adók, díjak, egyéb befizetések	Pénzügyi Iroda	10 000
10.	ÁFA befizetési kötelezettség	Pénzügyi Iroda	582 455
11.	Pályázatokkal kapcsolatos kiadások	Polgármesteri Kabinet	9 770
12.	Közüktatási ellenőrzési és szakmai rendszer működtetése	Polgármesteri Kabinet - Közüktatási, Közüvelődési és Sport Osztály	15 971
13.	Biztosítási, közbeszerzési és egyéb eljárási díjak	Műszaki ügyosztály - Vároépítési Iroda	11 382
14.	Műszaki felmérések	Műszaki ügyosztály - Út- és mélyépítési Osztály	4 524
15.	Igazságügyi szakvélemények	Műszaki ügyosztály - Út- és mélyépítési Osztály	4 000
16.	Pervesztesség esetén fizetendő kártérítés és perköltségek	Műszaki ügyosztály - Vagyongazdálkodási Iroda	50 030
17.	Képviselői telefon	Műszaki ügyosztály – Intézmény-üzemeltetési Osztály	1 000
18.	Képviselői internet	Informatikai Iroda	720
19.	Elektronikus fizetés költségei	Informatikai Iroda	4 000
20.	Bizottsági, testületi ülések reprezentációs kiadás Áfa	Műszaki ügyosztály – Intézmény-üzemeltetési Osztály	800
21.	Önkormányzat egyéb dologi kiadásai	Műszaki ügyosztály – Intézmény-üzemeltetési Osztály	9 063
22.	Beruházási hitel kamata, rendelkezésre tartási jutalék, szerződés módosítás	Pénzügyi Iroda	129 557
23.	Továbbszámolt szolgáltatások	Pénzügyi Iroda	477 180
24.	Önkormányzati tulajdonú, állami fenntartású intézményekkel kapcsolatos költségek	Műszaki ügyosztály – Intézmény-üzemeltetési Osztály	500
25.	Kegyeleti kiadások	Polgármesteri Kabinet	2 000
26.	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-PT1-2022-00021 Farkasréti Pagony óvoda fejlesztés pályázat kiadásai	Polgármesteri Kabinet	2 720
27.	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-PT1-2022-00032 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése pályázat kiadásai	Polgármesteri Kabinet	610
28.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-PT1-2022-00086 Kerékpárút fejlesztés Budaörsön pályázat kiadásai	Műszaki ügyosztály – út- és mélyépítési Osztály	3 231
29.	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-PT1-2022-00054 Mentőállomás fejlesztés pályázat kiadásai	Műszaki Ügyosztály - Magasépítési és környezetvédelmi osztály	4 613
30.	URBACT IV. projekt kiadásai	Polgármesteri Kabinet	10 502
31.	Közösségi költségvetés szervezési és kommunikációs költségei	Polgármesteri Kabinet	6 000
32.	TOP PLUSZ 3.1.3-23-PT1-2024-00057 Humán fejlesztés pályázat kiadásai	Polgármesteri Kabinet	94 326
33.	DIMOP PLUSZ 2.1.1-24 pályázat kiadásai	Polgármesteri Kabinet	12 700
<b>Összesen:</b>			<b>1 659 730</b>

## BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Önkormányzat kiadásai/Működési kiadások/Dologi kiadások/Környezetvédelmi feladatok elemi előirányzati szinten, szervezeti egységenként

eFt

Ssz.	Megnevezés	Szervezeti egység	2025. évi eredeti előirányzat
1.	<b>Környezetvédelmi és városüzemeltetési feladatok</b> (Szűnyogygyérítés; Vasúti aluljáró, helyközi buszmegállók folyamatos takarítása, Hóeltakarítás, síkosságmentesítés; Kutyaürülék-gyűjtőtartályok ürítése, takarítása; Patkány és rágcsáló irtás; Őrző-védő-megelőző szolgálat (illegális hulladéklerakók megfigyelése); Vízdíj (kutak, Díszkutak); Locsolóhálózat, szőkő-, ivó, díszkutak üzemeltetése; Járdák, közterületek tisztítása kézi erővel, 400 db közterületi szemetes edény ürítése; Út tisztítása, locsolása munkagépekkel; Nyílt vízelvezető árkok tisztítása, hordalékfogók takarítása, Helyi buszmegállók takarítása, Illegális plakát és graffiti eltávolítás, Útszegélyek és térkő burkolatok gyommentesítése, Városi ingatlanok hulladékmenetése, takarítása és közterületi illegális hulladék begyűjtése, Tavaszi városi nagytakarítás, Városi kutyafuttató létesítmények takarítása, karbantartása, Buszmegállók, köztéri műtárgyak, utcabútorok, társasházak, lakó és középületek fertőtlenítése, Köztisztasági ágazat tevékenysége során keletkezett hulladék ártalmatlanítása, Illegális hulladék begyűjtésével kapcsolatos feladatok, Patkó utcai játszótér mosdópavilon működtetése, karbantartása, Kamaraerdei parkba kihelyezett mobil WC bérlete, üzemeltetése, Települési önkormányzatok köztisztasági feladatellátása körében összegyűjtött hulladék átvétele)	Műszaki ügyosztály/ Városépítési Iroda	767 180
2.	<b>Zöldfelületek karbantartása, fenntartása</b> ( Erdőfenntartás adminisztratív költségek és csereerdősítés; Utcabútorok és virágládák karbantartása; Elszáradt, elöregedett fák gallyazása, ifjítása, közművezetékek /elektromos vezetékek/ kiszabadítása, idős fák ápolása; Közterületen lévő növények permetezése, gyommentesítése; Erdőfenntartás költségei, tanösvények fenntartási munkái; Közterületi zóldsávok rendezése, valamint a közterületi játszótérekhez kapcsolódó állagmegóvó szabványosító munkák; zöldfelületek karbantartása, fenntartása a lakótelepen; Talajcsere, tápanyagpótlás, műtrágyaszórás; játszótérek, sportpályák és kerítéseik karbantartása, ellenőrzése; 2020-tól-2024-ig telepített fák gondozása és öntözése; egyynári, kényári és futó muskátli növények, beszerzése, telepítése, pótlása és fenntartása; Fűkaszálás, sövények, cserjék gondozása ;Virágok, cserjék, gyepesített területek öntözése, tápanyagozása; Nyílt vízelvezető árkok rézsú kaszálása; Kényszerkaszáltság; Közterületi parkok gondozása, fenntartása, zászólózás; Önkormányzat tulajdonú ingatlanok, területek parlagfű mentesítése; Önkormányzati tulajdonú, de kezelésbe nem vett területek gondozása; Intézményi játszóudvarok eszközeinek karbantartása, üzemeltetése, Önkormányzat által fenntartott intézmények területén lévő idős fák ápolása)	Műszaki ügyosztály/ Városépítési Iroda	1 025 475
3.	<b>Roncsautók, engedély nélkül parkoló autók elszállítása közterületről</b>	Műszaki ügyosztály - Közterület-felügyeleti Osztály	3 000
4.	<b>Katasztrófakeret</b>	Műszaki ügyosztály - Út- és mélyépítési Osztály	20 000
5.	<b>Előre nem látható környezetvédelmi kiadások</b>	Műszaki ügyosztály - Magasépítési és környezetvédelmi Osztály	10 000
6.	<b>Környezet-és természetvédelmi feladatok</b>	Műszaki Ügyosztály - Főépítész Iroda	61 458
7.	<b>Fapótlás</b>	Műszaki ügyosztály - Magasépítési és környezetvédelmi Osztály	25 901
8.	<b>Faültetési program a Budaörsön 2025. évben született gyermekek okán</b>	Műszaki ügyosztály - Magasépítési és környezetvédelmi Osztály	2 500
9.	<b>Lakossági veszélyes hulladékgyűjtési akció</b>	Műszaki ügyosztály - Magasépítési és környezetvédelmi Osztály	20 000
10.	<b>Bevezetett Energiairányítási Rendszer (MSZ EN ISO 50001:2018) tanúsíttatásának költségei</b>	Polgármesteri Kabinet	3 024
<b>Összesen:</b>			<b>1 938 538</b>

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**  
**Önkormányzat kiadásai/Működési kiadások/Dologi kiadások/Közrendvédelmi feladatok**  
**elemi előirányzati szinten, szervezeti egységenként**

eFt

Ssz.	Megnevezés	Szervezeti egység	2025. évi eredeti előirányzat
1.	Sziréna rendszeres karbantartása	Műszaki ügyosztály - Intézmény-üzemeltetési osztály	2 000
2.	Őrző-védő szolgálat (közterületi játszóterek, szabadidőparkok éjszakai őrzése)	Műszaki ügyosztály - Magasépítési és környezetvédelmi Osztály	29 000
3.	Prevenációs Munkacsoport	Polgármesteri Kabinet-Közüktatási, Közművelődési és Sport Osztály	6 000
4.	Térfigyelő kamerarendszer üzemeltetés, karbantartás	Műszaki ügyosztály - Közterület-felügyeleti Osztály	18 700
5.	Free Wifi Vezeték nélküli helyi hálózat - kamerák üzemeltetés bérleti díja	Műszaki ügyosztály - Közterület-felügyeleti Osztály	2 800
<b>Összesen:</b>			<b>58 500</b>

9. melléklet

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**

**Önkormányzat kiadásai/Működési kiadások/Dologi kiadások/Köznevelési, közművelődési és sport feladatok elemi előirányzati szinten, szervezeti egységenként**

eFt

Ssz.	Megnevezés	Szervezeti egység	2025. évi eredeti előirányzat
1.	Testvérvárosi kapcsolatok	Polgármesteri Kabinet	11 000
2.	Városi rendezvények	Polgármesteri Kabinet	48 457
3.	Városi rendezvények reprezentáció, üzleti ajándék, díjak ÁFA kiadásai	Polgármesteri Kabinet	9 213
<b>Összesen:</b>			<b>68 670</b>

10. melléklet

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**  
**Önkormányzat kiadásai/Működési kiadások/Dologi kiadások/Szociális feladatok elemi**  
**előirányzati szinten, szervezeti egységenként**

eFt

Ssz.	Megnevezés	Szervezeti egység	2025. évi eredeti előirányzat
1.	Védőnői Szolgálat karbantartás, egyéb dologi kiadások	Szociális és egészségügyi Iroda	2 395
2.	Telekuckó üzemeltetés	Polgármesteri Kabinet	16 600
3.	Folyamatos szakértői díjak (telekuckó)	Polgármesteri Kabinet	2 195
4.	Egyéb dologi költségek Szociális és Egészségügyi Iroda	Szociális és egészségügyi Iroda	5 219
5.	Gyermekek átmeneti ellátása (Fészek Egyesület)	Szociális és egészségügyi Iroda	4 000
6.	Várólista rövidítési program	Szociális és egészségügyi Iroda	167 400
7.	Egészségügyi többletszolgáltatás	Szociális és egészségügyi Iroda	228 000
<b>Összesen:</b>			<b>425 809</b>

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**  
**Önkormányzat kiadásai/Működési kiadások/Egyéb működési célú kiadások/Működési célú támogatások államháztartáson belülre elemi előirányzati szinten**

eFt		
Ssz.	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat
1.	Budaörsi Rendőrkapitányság támogatása	16 000
2.	Német Nemzetiségi Önkormányzat ó-temető üzemeltetés támogatása	5 500
3.	Nemzetiségi önkormányzatok támogatása	15 000
4.	Rendőrség térfigyelő szolgálat és lakosságorientált szolgálat támogatása	25 000
5.	Német Nemzetiségi Önkormányzat ( Heimatmuseum működéséhez ) önkormányzati támogatása	73 030
6.	Fogyatékosok nappali ellátása	1 000
7.	Pénzeszköz átadás az Esély Szociális Társulásnak (SZGYK működéséhez)	726 903
8.	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre (köztemetés költségének megtérítése más önkormányzatnak)	2 600
9.	Bursa Hungarica oktatási pályázat támogatása (Emberi Erőforrások Minisztériuma)	1 500
10.	Nemzetiségi önkormányzatok többlettámogatása	3 000
11.	Étkezési térítési díj támogatás államháztartáson belül	2 000
<b>Összesen:</b>		<b>871 533</b>

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**  
**Önkormányzat kiadásai/Működési kiadások/Egyéb működési célú kiadások/Működési célú támogatások államháztartáson kívülre elemi előirányzati szinten**

eFt		
Ssz.	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat
1.	Városi Uszoda és Sportcsarnok üzemeltetéséhez hozzájárulás	150 000
2.	Budaörsi Állatmenhely működtetőjének feladatellátási támogatása	6 000
3.	Ebrendészeti feladat ellátásának támogatása	12 000
4.	Budaörsi Önkéntes Tűzoltó Egyesület támogatása	16 000
5.	Polgárőrség támogatás	8 000
6.	Közkutatási, Művelődési, Ifjúsági és Sport Bizottság kerete	2 000
7.	Szociális és Egészségügyi Bizottság kerete	2 000
8.	Polgármester kerete	3 000
9.	Régiségbúvár Egyesület támogatása (Csíki Pihenőkert és Régészeti kiállítás működtetése)	18 100
10.	Mindszenty József Római Katolikus Általános Iskola (Betlehemes Jászolépítő verseny megrendezés) támogatása	300
11.	Nem önkormányzati intézmények támogatása (Mindszenty József Római Katolikus Általános Iskola és Óvoda)	16 373
12.	Budaörsi Tanoda támogatása	31 000
13.	Pro Musica Kórusalapítvány támogatása	3 000
14.	Lyra Dalkör Egyesület támogatása	1 400
15.	Gyepük Népe Alapítvány (Szélrózsa Néptánc Együttes) támogatása	2 100
16.	Széll Kulturális Egyesület (Budaörs Néptáncgyűttes) támogatása	1 000
17.	Budaörsi Fúvószenei Egylet (fúvószenekar) támogatása	2 000
18.	Piros Rózsa Dalkör Egyesület támogatása	1 600
19.	Zichy-major üzemeltetés támogatása (Budaörsi Művészek Egyesülete)	3 700
20.	Társadalmi önszerveződések támogatása	20 000
21.	Vivart Budaörsi Zeneművész Egyesület támogatása	12 000
22.	Budaörsi Rádió támogatása	39 000
23.	Kamaraerdei közösségi ház működtetésének támogatása	39 000
24.	Sportcentrum működési kiadásaihoz hozzájárulás (BSC 1924 Labdarúgó Kft.)	76 000
25.	Budaörsi Sport Club (BSC) szakosztályok támogatása	118 000
26.	Zichy-major üzemeltetés támogatása (2040 Egyesület)	4 500
27.	BDSE (diáksport) támogatása	58 000
28.	Budaörs Fesztivál megrendezése (Köporossy Bt.)	28 000
29.	Családok átmeneti ellátása	2 000
30.	Hajléktalanok ellátása (Magyar Máltai Szeretetszolgálat)	6 300
31.	Szociális szolgáltatás - (Magyar Máltai Szeretetszolgálat)	81 000

Ssz.	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat
32.	Étkezési térítési díj támogatás	2 000
33.	Új Látásmód Buda-Környéki Látássérültek Egyesülete támogatása	8 000
34.	Liver 3. és ... FC Egyesület támogatása	15 000
35.	Peter Cerny Alapítvány "a beteg koraszülöttek gyógyításáért" kiemelten közhasznú szervezet támogatása	500
36.	Vivart Sinfonietta fesztivál koncert támogatása (sportcsarnok bérleti díj)	2 600
37.	Zöldkör Budaörs Egészségünkért, Környezetünkért Egyesület támogatása	1 900
38.	Aramis Sportegyesület működés támogatása	11 000
39.	Aramis Sportegyesület támogatása, Csarnok fenntartása a KLIK finanszírozásának hiányában	30 000
40.	Animációs fesztivál támogatása (Primanima Kft)	35 000
41.	Háztartások támogatása	200
42.	Babtér animációs bázis működtetésének támogatása és felsőfokú animációs képzés bevezetése	24 000
43.	Budaörsi felnőtt labdarúgás támogatása (BSC 1924 Labdarúgó Kft.)	74 000
44.	Wendler Alapítvány támogatása	1 600
45.	Budaörsi Advent 2025. rendezvény megrendezésének támogatása	4 000
46.	Budaörsi Napló támogatása	11 000
47.	Budaörsi Infó támogatása	9 000
48.	Sapszon Ferenc Zenei Örökségéért Egyesület (Sapszon kórus) támogatása	3 000
49.	Budaörsi Kézilabda sport támogatása (Budaörsi Kézilabda Sport Kft.)	33 200
50.	Tömegközlekedés támogatása	210 000
51.	Államháztartáson kívülre pénzeszköz átadás pedagógiai programokra	102 207
52.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz díjkompenzációja	170
53.	Budakörnyéki Televízió támogatása (műsorgyártás)	59 500
54.	Biatorbágy és Környéke Mozgáskorlátozottak Egyesülete működésének támogatása	500
55.	Mi Utcánk Mini Fesztivál megrendezéséhez támogatás (Kőporossy Bt.)	3 000
56.	Testvértelepülési gyerekek táboroztatásának támogatása a Csiki Pihenőkertben (Régiségbúvár Egyesület)	1 000
57.	001. számú felnőtt háziorvosi körzet tartós helyettesítési feladat ellátásának támogatása	10 000
58.	Független színházak/ társulatok támogatása	10 000
<b>Összesen:</b>		<b>1 425 750</b>

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**  
**Önkormányzat kiadásai/Működési kiadások/Egyéb működési célú**  
**kiadások/Működési céltartalékok elemi előirányzati szinten**

eFt

<b>Ssz.</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>2025. évi eredeti előirányzat</b>
1.	2026.évi Passió megrendezésének támogatása	40 000
2.	TARTALÉK KÖVETKEZŐ ÉVEKRE	5 000 000
<b>Összesen:</b>		<b>5 040 000</b>



**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**  
**Önkormányzat kiadásai/Felhalmozási költségvetés kiadásai/Beruházások**

eFt

Ssz.	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat
<b>1. Tárgyi eszközök, immateriális javak vásárlása</b>		
1.	Ingatlan vásárlás (üzleti célú)	20 000
2.	Ingatlan beruházások, felújítások tervezése	59 411
3.	Budaörsi Latinovits Színház kiszolgáló épület kiviteli tervezése	32 893
4.	Holdfény Óvoda teljes energetikai korszerűsítés tervezése	30 937
5.	Út és mélyépítési beruházások, felújítások tervezése	30 308
6.	Elektromos tervezések - mélyépítés	8 000
7.	Szabadság út - Légimentő út - Gyár utca csomópont körforgalom tervezés	5 664
8.	Víziközmű felújítások tervezése	5 719
9.	Légifotó és összehasonlító program	11 143
10.	URBACT IV. tárgyi eszköz beszerzés	1 743
11.	Védőnői Szolgálat részére tárgyi eszköz beszerzés	1 003
12.	Budaörsön egészségügyi alapellátást végző orvosok részére eszközbeszerzés	11 998
13.	Informatikai eszköz beszerzés képviselők részére	2 000
14.	Kamaraerdei Községi Ház könyvtár és volt Posta részbe klíma telepítése	2 000
15.	Szennyvízhálózatához gépek, berendezések beszerzése	5 000
16.	Önkormányzati ingatlanok működéséhez szükséges tárgyi eszköz beszerzés	5 800
17.	Önkormányzati feladatellátáshoz szükséges tárgyi eszköz beszerzés	5 115
18.	Térfigyelő kamerák telepítése Kamaraerdőn	13 970
19.	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-PT1-2022-00021 Farkasréti Pagony óvoda eszközbeszerzés	29 880
20.	Traffibox berendezések beszerzése	11 588
21.	Templom tér 12 kamera- és riasztórendszer, klíma beszerzése	3 078
22.	TOP PLUSZ 3.1.3-23-PT1-2024-00057 Humán fejlesztés pályázat tárgyi eszköz beszerzés	7 017
<b>1. Tárgyi eszközök, immateriális javak vásárlása összesen:</b>		<b>304 267</b>
<b>2. Ingatlan beruházások</b>		
1.	Ingatlan beruházások műszaki ellenőrzése és tervezői művezetés	29 361
2.	Ingatlan beruházások közműfejlesztése	10 330
3.	1036/20 hrsz. Transzformátor ház átalakítás	360
4.	Csillagfürt Óvoda homlokzat díszítőfestés kialakítása	1 175
5.	Zichy Major, Arany János utca 5-7. épület átépítése	240 000
6.	Városi Uszoda és Sportcsarnok napelemes erőmű építése	100 000
7.	Holdfény Utcai Óvoda teljes energetikai korszerűsítése I. ütem	75 000
8.	Önkormányzati intézményekre hűtési rendszer telepítése	50 000
9.	Városi Uszoda és Sportcsarnok beruházási munkái (új menekülési út kiépítése a pincei részből, új elektromos csatlakozási pont kiépítése a sportcsarnoki részben, új beléptető kapuk létesítése)	40 000
10.	Városi Uszoda és Sportcsarnok beruházási munkái (merülő medencéhez új folyadékhűtő, új szárazhűtő, fóliatakarás medencéhez)	85 412
11.	Baross utca 74/6 lakás átépítés	8 000
12.	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-PT1-2022-00021 Farkasréti Pagony óvoda építés	1 209 726
13.	Templom tér 12 energetikai korszerűsítése, homlokzati hőszigetelés, nyílászárók cseréje	44 691
14.	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-PT1-2022-00054 Mentőállomás fejlesztése	45 551
<b>2. Ingatlan beruházások összesen:</b>		<b>1 939 606</b>

Ssz.	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat
<b>3. Út és mélyépítési beruházások</b>		
1.	Műszaki ellenőrzés munkadíja - mélyépítés	40 200
2.	Forgalomtechnikai eszközök (prizma, sebesség mérő, csillapító küszöb) telepítés	20 000
3.	Szabadság út 104. Kőhegyi árok kiváltása	47 384
4.	Nefelejcs utcai csapadécsatorna rekonstrukciója	67 965
5.	Kolozsvári utca építése (Beregszászi-Pistály között)	73 887
6.	Rózsa utca rekonstrukció	67 153
7.	Sport utcai körforgalom északi ág sávbővítés	23 611
8.	Sólyom utca zsák szakasz út és csapadékvíz csatorna építés	58 000
9.	Búzavirág-Pintyőke utcák pályaszerkezet rekonstrukció és csapadékvíz csatorna építés	2 756
10.	Kárpát utca kiemelt kereszteződés kialakítása (Szép utca, Présház utca)	16 000
11.	56-os emlékmű megvilágítása	10 000
12.	Mező utca gyalogátkelő megvilágítása és közvilágítás fejlesztése a Hársfa utcáig	14 000
13.	Gyalogátkelőhelyek közvilágítás fejlesztése	20 000
14.	Szivárvány - Ifjúság utcánál jelzőlámpás gyalogátkelő létesítése	35 000
15.	Szivárvány utca 1. új gyalogátkelő és közvilágítás létesítése	25 000
16.	Farkasréti Naphegy utca gyalogátkelő létesítése	20 000
17.	Akadálymentesítés közterületen	5 000
18.	Parkoló építési program	12 000
19.	Járda építési program	12 000
20.	Csapadécsatorna és úthálózat elemeinek bővítése	43 495
21.	Közvilágítás fejlesztése különböző utcákban	34 499
22.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-PT1-2022-00086 „Élhető település” (Kereskedők útja – Alsóhatár út kerékpárút, és 1. sz. főút 5+012,25 km sz. gyalogátkelőhely megvalósítása)	6 444
23.	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-PT1-2022-00085 Belterületi közutak fejlesztés (Kossuth Lajos utca burkolat rekonstrukció)	659
24.	Traffibox berendezések telepítése	14 694
25.	Clementis játszótér közvilágítás kiépítése	12 497
26.	Kőszikla utca rekonstrukció	81 185
<b>3. Út és mélyépítési beruházások összesen:</b>		<b>763 429</b>
<b>4. Környezetvédelmi és zöldfelületi beruházások</b>		
1.	Zöldfelületi beruházások műszaki ellenőrzése	5 377
2.	Kőhegyi park fejlesztés	15 000
3.	Új játszóeszközök telepítése közterületi játszóterekre	25 000
4.	Új játszóeszközök telepítése intézményi játszóterekre	25 000
5.	Napsugár sétányon játszótér fejlesztés	189 684
6.	Mező utcai szelektív sziget áthelyezése	3 851
7.	Csicsergő Óvoda Rózsa utcai Tagóvoda játszóudvarának bővítése	15 889
<b>4. Környezetvédelmi és zöldfelületi beruházások összesen:</b>		<b>279 801</b>
<b>Beruházások összesen:</b>		<b>3 287 103</b>

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**  
**Önkormányzat kiadásai/Felhalmozási költségvetés kiadásai / Felújítások**

		eFt
Ssz.	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat
<b>1. Ingatlan felújítások</b>		
1.	Ingatlan felújítások műszaki ellenőrzése és tervezői művezetés	8 935
2.	Önkormányzati ingatlanok, lakások felújítása	45 287
3.	Városi Uszoda és Sportcsarnok felújítási munkák	45 710
4.	Vackor Óvoda teljeskörű elektromos felújítása	35 000
5.	Mákszem Óvoda felújítási munkák	38 000
6.	Gróf Bercsényi Zsuzsanna Városi Könyvtár belső udvar felújítása	24 135
<b>1. Ingatlan felújítások összesen:</b>		<b>197 067</b>
<b>2. Út és mélyépítési felújítások</b>		
1.	Csatornaépítési Alap terhére végzett felújítás (bérleti díj)	33 020
2.	Vízközmű felújítások	25 543
3.	Felújítások műszaki ellenőrzése mélyépítés	8 986
4.	Sport utcai felüljáró közvilágítás felújítás	20 000
5.	Kossuth Lajos utca járda, kapu beállók felújítása	50 000
6.	Baross utca Szivárvány utca jelzőlámpás csomópont felújítása	16 000
7.	Járda felújítási program	15 000
8.	Lakótelepi útfelújítások	25 000
9.	Parkoló felújítási program	15 000
10.	Uzsoki köz útpálya és víziközmű rekonstrukció	89 671
11.	Auchan aluljáró vízelvezetés és támfalak felújítása	47 840
<b>2. Út és mélyépítési felújítások összesen:</b>		<b>346 060</b>
<b>Felújítások összesen:</b>		<b>543 127</b>

<b>Beruházások és Felújítások Összesen:</b>	<b>3 830 230</b>
---	------------------

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**  
**Önkormányzat kiadásai/Felhalmozási költségvetés kiadásai/Felhalmozási célú**  
**pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre elemi előirányzati szinten**

eFt

<b>Ssz.</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>2025. évi eredeti előirányzat</b>
1.	Helyi értékvédelmi pályázat támogatása	14 940
2.	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás háztartásnak (lakás-akadálymentesítési támogatás)	1 239
3.	Baross utcai ingatlanok területrendezése - visszafizetések	28
4.	8102 j. út - Tetra Pak jelzőlámpás csomópont építése önrész	45 000
5.	Stefánia u. 4 homlokzat megőrzéséhez támogatás	1 500
6.	Viziközmű hálózat társulás formájában történő kiépítés saját rész	5 651
7.	Társasházi közös tulajdonú ingatlan részek felújításához többlet befizetés	1 615
8.	Kerítés építéséhez, magánút létesítéséhez és telekalakításhoz támogatás	268
9.	Iskolai műfüves pályák felújítási pályázathoz szükséges önrész	10 000
10.	Iparosított technológiával épült társasházak fűtési-melegvíz rendszerének átalakításához támogatás	468
11.	Társasházak felújításához, korszerűsítéséhez nyújtott pályázati támogatás	46 565
<b>Összesen:</b>		<b>127 274</b>

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**  
**Önkormányzat kiadásai/Felhalmozási költségvetés kiadásai/Egyéb felhalmozási**  
**kiadások/Felhalmozási céltartalék elemi előirányzati szinten**

eFt

<b>Ssz.</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>2025. évi eredeti előirányzat</b>
<b>1.</b>	Edison utca távközlési védőcső fektetés hozzájárulás	3 418
<b>2.</b>	Alsó-felsőhatár úti körforgalom kivitelezés (korábbi években teljesült közérdekű felajánlás vállalkozásoktól)	130 000
<b>3.</b>	2025. évi Intézményi felújítások	155 000
<b>4.</b>	Víziközmű rekonstrukciós alap	89 931
<b>5.</b>	Kaktusz utca csatorna építés déli ág	320 000
<b>6.</b>	Parkolásirend reformja	150 000
<b>7.</b>	Zichy Major kulturális központ fejlesztése	701 900
<b>Összesen:</b>		<b>1 550 249</b>

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**  
**POLGÁRMESTERI HIVATAL**  
**Bevételei és kiadásai**

eFt

<b>BEVÉTELEK</b>		
Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat
<b>I. Működési költségvetés bevételei</b>		<b>40 137</b>
<b>1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>		<b>0</b>
1. Önkormányzatok működési támogatásai		
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		0
<b>2. Közhatalmi bevételek</b>		<b>50</b>
1. Igazgatási szolgáltatási díj		0
2. Felügyeleti jellegű tevékenységek díja		0
3. Bíróság bevétele		50
4. Egyéb közhatalmi bevételek		0
<b>3. Működési bevételek</b>		<b>40 087</b>
1. Készletértékesítés ellenértéke		0
2. Szolgáltatások ellenértéke		6 640
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke		23 700
4. Tulajdonosi bevételek		0
5. Ellátási díjak		0
6. Kiszámlázott ÁFA		8 267
7. ÁFA visszatérülés		0
8. Egyéb működési bevétel		1 480
<b>4. Működési célú átvett pénzeszközök</b>		<b>0</b>
<b>II. Felhalmozási költségvetés bevételei</b>		<b>5 000</b>
<b>1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről</b>		<b>0</b>
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás		
2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről		0
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>		<b>0</b>
1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése		0
2. Részesedések értékesítése		
<b>3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz</b>		<b>5 000</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>45 137</b>
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>		<b>3 532 403</b>
<b>1. Költségvetési hiány belső finanszírozása</b>		<b>0</b>
1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		0
<b>2. Irányító szervi támogatás</b>		<b>3 532 403</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>3 532 403</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>3 577 540</b>

eFt

<b>KIADÁSOK</b>		
Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>		<b>3 406 126</b>
<b>1. Személyi juttatások</b>		<b>2 416 826</b>
1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai		2 402 545
2. Külső személyi juttatások		14 281
<b>2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>		<b>339 822</b>
1. Szociális hozzájárulási adó		310 587
2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók		29 235
<b>3. Dologi kiadások</b>		<b>649 478</b>
1. Közüzeti kiadások		149 000
2. Karbantartási kiadások		184 861
3. Étkeztetés		0
4. Egyéb dologi kiadások		315 617
<b>4. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>		<b>0</b>
<b>5. Egyéb működési célú kiadások</b>		<b>0</b>
1. Elvonások és befizetések		0
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről		0
3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>		<b>171 414</b>
<b>1. Beruházások</b>		<b>161 414</b>
1. Immateriális javak beszerzése, létesítése		135 214
2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		11 000
3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		15 200
<b>2. Felújítások</b>		<b>0</b>
<b>3. Egyéb felhalmozási kiadások</b>		<b>10 000</b>
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		0
2. Felhalmozási célú támogatási kölcsönök nyújtása		10 000
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>3 577 540</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>		<b>3 577 540</b>

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**  
**Önkormányzati fenntartásban működő intézmények összesen**  
**Bevételei és kiadásai**

eFt

<b>BEVÉTELEK</b>		
<b>Megnevezés</b>		<b>2025. évi eredeti előirányzat</b>
<b>I. Működési költségvetés bevételei</b>		<b>405 274</b>
<b>1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>		<b>0</b>
1. Önkormányzatok működési támogatásai		
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		0
<b>2. Közhatalmi bevételek</b>		
<b>3. Működési bevételek</b>		<b>405 274</b>
1. Készletértékesítés ellenértéke		0
2. Szolgáltatások ellenértéke		181 082
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke		10 961
4. Tulajdonosi bevételek		0
5. Ellátási díjak		115 582
6. Kiszámlázott ÁFA		80 449
7. ÁFA visszatérülés		16 200
8. Egyéb működési bevétel		1 000
<b>4. Működési célú átvett pénzeszközök</b>		<b>0</b>
<b>II. Felhalmozási költségvetés bevételei</b>		<b>0</b>
<b>1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről</b>		<b>0</b>
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás		
2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről		0
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>		<b>0</b>
1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése		0
2. Részesedések értékesítése		
<b>3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz</b>		<b>0</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>405 274</b>
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>		<b>5 673 490</b>
<b>1. Költségvetési hiány belső finanszírozása</b>		<b>0</b>
1. Előző évi működési költségvetési maradvány igénybevétele		0
<b>2. Irányító szervi támogatás</b>		<b>5 673 490</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>5 673 490</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>6 078 764</b>

eFt

<b>KIADÁSOK</b>		
<b>Megnevezés</b>		<b>2025. évi eredeti előirányzat</b>
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>		<b>5 915 021</b>
<b>1. Személyi juttatások</b>		<b>4 086 378</b>
1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai		4 060 136
2. Külső személyi juttatások		26 242
<b>2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>		<b>575 845</b>
1. Szociális hozzájárulási adó		511 820
2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók		64 025
<b>3. Dologi kiadások</b>		<b>1 252 798</b>
<b>4. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>		<b>0</b>
<b>5. Egyéb működési célú kiadások</b>		<b>0</b>
1. Elvonások és befizetések		0
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről		0
3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>		<b>163 743</b>
<b>1. Beruházások</b>		<b>163 743</b>
<b>2. Felújítások</b>		<b>0</b>
<b>3. Egyéb felhalmozási kiadások</b>		<b>0</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>6 078 764</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>		<b>6 078 764</b>

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**  
**Gróf Bercsényi Zsuzsanna Városi Könyvtár**  
**Bevételei és kiadásai**

eFt

BEVÉTELEK			
Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat	
<b>I. Működési költségvetés bevételei</b>		<b>1 000</b>	
<b>1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>		<b>0</b>	
	1. Önkormányzatok működési támogatásai		
	2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	
<b>2. Közhatalmi bevételek</b>			
<b>3. Működési bevételek</b>		<b>1 000</b>	
	1. Készletértékesítés ellenértéke	0	
	2. Szolgáltatások ellenértéke	1 000	
	3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	
	4. Tulajdonosi bevételek	0	
	5. Ellátási díjak	0	
	6. Kiszámlázott ÁFA	0	
	7. ÁFA visszatérülés	0	
	8. Egyéb működési bevétel	0	
<b>4. Működési célú átvett pénzeszközök</b>		<b>0</b>	
<b>II. Felhalmozási költségvetés bevételei</b>		<b>0</b>	
<b>1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről</b>		<b>0</b>	
	1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás		
	2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>		<b>0</b>	
	1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése	0	
	2. Részesedések értékesítése		
<b>3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz</b>		<b>0</b>	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>1 000</b>	
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>		<b>181 909</b>	
<b>1. Költségvetési hiány belső finanszírozása</b>		<b>0</b>	
	1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	
<b>2. Irányító szervi támogatás</b>		<b>181 909</b>	
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>181 909</b>	
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>182 909</b>	

eFt

KIADÁSOK			
Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat	
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>		<b>169 668</b>	
<b>1. Személyi juttatások</b>		<b>110 829</b>	
	1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	110 229	
	2. Külső személyi juttatások	600	
<b>2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>		<b>14 759</b>	
	1. Szociális hozzájárulási adó	14 238	
	2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	521	
<b>3. Dologi kiadások</b>		<b>44 080</b>	
	1. Közüzeti kiadások	8 071	
	2. Karbantartási kiadások	22 753	
	3. Étkeztetés	0	
	4. Egyéb dologi kiadások	13 256	
<b>4. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>		<b>0</b>	
<b>5. Egyéb működési célú kiadások</b>		<b>0</b>	
	1. Elvonások és befizetések	0	
	2. Működési célú támogatások államháztartáson belülre	0	
	3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>		<b>13 241</b>	
<b>1. Beruházások</b>		<b>13 241</b>	
	1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	
	2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	1 217	
	3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	12 024	
<b>2. Felújítások</b>		<b>0</b>	
<b>3. Egyéb felhalmozási kiadások</b>		<b>0</b>	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>182 909</b>	
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>			
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>		<b>182 909</b>	



BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE  
Budaörsi Latinovits Színház  
Bevételei és kiadásai

BEVÉTELEK			eFt
Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat	
I. Működési költségvetés bevételei		197 230	
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	
	1. Önkormányzatok működési támogatásai		
	2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	
2.	Közhatalmi bevételek		
3.	Működési bevételek	197 230	
	1. Készletértékesítés ellenértéke	0	
	2. Szolgáltatások ellenértéke	149 000	
	3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	
	4. Tulajdonosi bevételek	0	
	5. Ellátási díjak	0	
	6. Kiszámlázott ÁFA	40 230	
	7. ÁFA visszatérülés	7 000	
	8. Egyéb működési bevétel	1 000	
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	
II. Felhalmozási költségvetés bevételei		0	
1.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	
	1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás		
	2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	
2.	Felhalmozási bevételek	0	
	1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése	0	
	2. Részesedések értékesítése		
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		197 230	
III. Finanszírozási bevételek		591 736	
1.	Költségvetési hiány belső finanszírozása	0	
	1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	
2.	Irányító szervi támogatás	591 736	
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		591 736	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		788 966	

KIADÁSOK			eFt
Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat	
I. Működési költségvetés kiadásai		709 591	
1.	Személyi juttatások	438 573	
	1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	419 461	
	2. Külső személyi juttatások	19 112	
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	52 503	
	1. Szociális hozzájárulási adó	43 132	
	2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	9 371	
3.	Dologi kiadások	218 515	
	1. Közüemi kiadások	19 385	
	2. Karbantartási kiadások	7 432	
	3. Étkeztetés	0	
	4. Egyéb dologi kiadások	191 698	
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	
5.	Egyéb működési célú kiadások	0	
	1. Elvonások és befizetések	0	
	2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	
	3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai		79 375	
1.	Beruházások	79 375	
	1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	
	2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	3 175	
	3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	76 200	
2.	Felújítások	0	
3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		788 966	
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN			
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		788 966	

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE  
Egyesített Bölcsődei Intézmények összesen  
Bevételei és kiadásai

BEVÉTELEK			eFt
Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat	
I. Működési költségvetés bevételei		51 578	
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	
	1. Önkormányzatok működési támogatásai		
	2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	
2. Közhatalmi bevételek			
3.	Működési bevételek	51 578	
	1. Készletértékesítés ellenértéke	0	
	2. Szolgáltatások ellenértéke	11 189	
	3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	
	4. Tulajdonosi bevételek	0	
	5. Ellátási díjak	29 971	
	6. Kiszámlázott ÁFA	10 418	
	7. ÁFA visszatérülés	0	
	8. Egyéb működési bevétel	0	
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	
II. Felhalmozási költségvetés bevételei		0	
1.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	
	1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás		
	2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	
2. Felhalmozási bevételek		0	
	1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése	0	
	2. Részesedések értékesítése		
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		0	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		51 578	
III. Finanszírozási bevételek		1 152 093	
1.	Költségvetési hiány belső finanszírozása	0	
	1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	
2.	Irányító szervi támogatás	1 152 093	
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		1 152 093	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		1 203 671	

KIADÁSOK			eFt
Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat	
I. Működési költségvetés kiadásai		1 193 286	
1.	Személyi juttatások	863 078	
	1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	863 078	
	2. Külső személyi juttatások	0	
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	126 936	
	1. Szociális hozzájárulási adó	110 314	
	2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	16 622	
3.	Dologi kiadások	203 272	
	1. Közüzeti kiadások	58 585	
	2. Karbantartási kiadások	32 179	
	3. Étkeztetés	53 144	
	4. Egyéb dologi kiadások	59 364	
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	
5.	Egyéb működési célú kiadások	0	
	1. Elvonások és befizetések	0	
	2. Működési célú támogatások államháztartáson belülre	0	
	3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai		10 385	
1.	Beruházások	10 385	
	1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	296	
	2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	858	
	3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	9 231	
2.	Felújítások	0	
3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		1 203 671	
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN			
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		1 203 671	

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE  
Pitypang Bölcsőde  
Bevételei és kiadásai

BEVÉTELEK			eFt
Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat	
I. Működési költségvetés bevételei		30 437	
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	
	1. Önkormányzatok működési támogatásai		
	2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	
2.	Közhatalmi bevételek		
3.	Működési bevételek	30 437	
	1. Készletértékesítés ellenértéke	0	
	2. Szolgáltatások ellenértéke	8 028	
	3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	
	4. Tulajdonosi bevételek	0	
	5. Ellátási díjak	16 296	
	6. Kiszámlázott ÁFA	6 113	
	7. ÁFA visszatérülés	0	
	8. Egyéb működési bevétel	0	
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	
II. Felhalmozási költségvetés bevételei		0	
1.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	
	1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás		
	2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	
2.	Felhalmozási bevételek	0	
	1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése	0	
	2. Részesedések értékesítése		
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		30 437	
III. Finanszírozási bevételek		724 579	
1.	Költségvetési hiány belső finanszírozása	0	
	1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	
2.	Irányító szervi támogatás	724 579	
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		724 579	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		755 016	

KIADÁSOK			eFt
Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat	
I. Működési költségvetés kiadásai		749 097	
1.	Személyi juttatások	538 691	
	1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	538 691	
	2. Külső személyi juttatások	0	
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	78 970	
	1. Szociális hozzájárulási adó	68 964	
	2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	10 006	
3.	Dologi kiadások	131 436	
	1. Közüzeti kiadások	34 178	
	2. Karbantartási kiadások	19 694	
	3. Étkeztetés	31 643	
	4. Egyéb dologi kiadások	45 921	
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	
5.	Egyéb működési célú kiadások	0	
	1. Elvonások és befizetések	0	
	2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	
	3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai		5 919	
1.	Beruházások	5 919	
	1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	164	
	2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	648	
	3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	5 107	
2.	Felújítások	0	
3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		755 016	
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN			
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		755 016	

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE  
Százszorszép Bölcsőde  
Bevételei és kiadásai

BEVÉTELEK			eFt
Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat	
I. Működési költségvetés bevételei		21 141	
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	
	1. Önkormányzatok működési támogatásai		
	2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	
2. Közhatalmi bevételek			
3.	Működési bevételek	21 141	
	1. Készletértékesítés ellenértéke	0	
	2. Szolgáltatások ellenértéke	3 161	
	3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	
	4. Tulajdonosi bevételek	0	
	5. Ellátási díjak	13 675	
	6. Kiszámlázott ÁFA	4 305	
	7. ÁFA visszatérülés	0	
	8. Egyéb működési bevétel	0	
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	
II. Felhalmozási költségvetés bevételei		0	
1.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	
	1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás		
	2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	
2. Felhalmozási bevételek		0	
	1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése	0	
	2. Részesedések értékesítése		
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		0	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		21 141	
III. Finanszírozási bevételek		427 514	
1.	Költségvetési hiány belső finanszírozása	0	
	1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	
2.	Irányító szervi támogatás	427 514	
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		427 514	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		448 655	

KIADÁSOK			eFt
Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat	
I. Működési költségvetés kiadásai		444 189	
1.	Személyi juttatások	324 387	
	1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	324 387	
	2. Külső személyi juttatások	0	
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	47 966	
	1. Szociális hozzájárulási adó	41 350	
	2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	6 616	
3.	Dologi kiadások	71 836	
	1. Közüzeti kiadások	24 407	
	2. Karbantartási kiadások	12 485	
	3. Étkeztetés	21 501	
	4. Egyéb dologi kiadások	13 443	
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	
5.	Egyéb működési célú kiadások	0	
	1. Elvonások és befizetések	0	
	2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	
	3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai		4 466	
1.	Beruházások	4 466	
	1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	132	
	2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	210	
	3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	4 124	
2.	Felújítások	0	
3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		448 655	
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN			
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		448 655	

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE  
Budaörsi Jókai Mór Művelődési Ház  
Bevételei és kiadásai

BEVÉTELEK			eFt
Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat	
I. Működési költségvetés bevételei		28 350	
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	
	1. Önkormányzatok működési támogatásai		
	2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	
2. Közhatalmi bevételek			
3.	Működési bevételek	28 350	
	1. Készletértékesítés ellenértéke	0	
	2. Szolgáltatások ellenértéke	12 000	
	3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	10 961	
	4. Tulajdonosi bevételek	0	
	5. Ellátási díjak	0	
	6. Kiszámlázott ÁFA	5 389	
	7. ÁFA visszatérülés	0	
	8. Egyéb működési bevétel	0	
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	
II. Felhalmozási költségvetés bevételei		0	
1.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	
	1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás		
	2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	
2. Felhalmozási bevételek		0	
	1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése	0	
	2. Részesedések értékesítése		
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		0	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		28 350	
III. Finanszírozási bevételek		309 380	
1.	Költségvetési hiány belső finanszírozása	0	
	1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	
2.	Irányító szervi támogatás	309 380	
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		309 380	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		337 730	

KIADÁSOK			eFt
Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat	
I. Működési költségvetés kiadásai		327 723	
1.	Személyi juttatások	126 137	
	1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	120 857	
	2. Külső személyi juttatások	5 280	
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 984	
	1. Szociális hozzájárulási adó	16 215	
	2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	769	
3.	Dologi kiadások	184 602	
	1. Közüzeti kiadások	18 668	
	2. Karbantartási kiadások	13 505	
	3. Étkeztetés	0	
	4. Egyéb dologi kiadások	152 429	
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	
5.	Egyéb működési célú kiadások	0	
	1. Elvonások és befizetések	0	
	2. Működési célú támogatások államháztartáson belülre	0	
	3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai		10 007	
1.	Beruházások	10 007	
	1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	826	
	2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	5 574	
	3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	3 607	
2.	Felújítások	0	
3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		337 730	
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN			
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		337 730	

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE  
Budaörsi Csicsergő Óvoda és tagintézménye összesen  
Bevételei és kiadásai

BEVÉTELEK			eFt
Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat	
I. Működési költségvetés bevételei		32 655	
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	
	1. Önkormányzatok működési támogatásai		
	2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	
2. Közhatalmi bevételek			
3.	Működési bevételek	32 655	
	1. Készletértékesítés ellenértéke	0	
	2. Szolgáltatások ellenértéke	1 453	
	3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	
	4. Tulajdonosi bevételek	0	
	5. Ellátási díjak	22 862	
	6. Kiszámlázott ÁFA	6 340	
	7. ÁFA visszatérülés	2 000	
	8. Egyéb működési bevétel	0	
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	
II. Felhalmozási költségvetés bevételei		0	
1.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	
	1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás		
	2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	
2. Felhalmozási bevételek		0	
	1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése	0	
	2. Részesedések értékesítése		
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		0	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		32 655	
III. Finanszírozási bevételek		872 132	
1.	Költségvetési hiány belső finanszírozása	0	
	1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	
2.	Irányító szervi támogatás	872 132	
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		872 132	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		904 787	

KIADÁSOK			eFt
Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat	
I. Működési költségvetés kiadásai		898 481	
1.	Személyi juttatások	658 090	
	1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	657 690	
	2. Külső személyi juttatások	400	
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	96 310	
	1. Szociális hozzájárulási adó	84 348	
	2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	11 962	
3.	Dologi kiadások	144 081	
	1. Közüzeti kiadások	21 071	
	2. Karbantartási kiadások	16 363	
	3. Étkeztetés	76 687	
	4. Egyéb dologi kiadások	29 960	
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	
5. Egyéb működési célú kiadások		0	
	1. Elvonások és befizetések	0	
	2. Működési célú támogatások államháztartáson belülre	0	
	3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai		6 306	
1.	Beruházások	6 306	
	1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	
	2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	636	
	3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	5 670	
2. Felújítások		0	
3. Egyéb felhalmozási kiadások		0	
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		904 787	
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN			
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		904 787	

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**  
**Csicsergő Óvoda**  
**Bevételei és kiadásai**

BEVÉTELEK			eFt
Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat	
<b>I. Működési költségvetés bevételei</b>		<b>15 973</b>	
<b>1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>		<b>0</b>	
	1. Önkormányzatok működési támogatásai		
	2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	
<b>2. Közhatalmi bevételek</b>			
<b>3. Működési bevételek</b>		<b>15 973</b>	
	1. Készletértékesítés ellenértéke	0	
	2. Szolgáltatások ellenértéke	803	
	3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	
	4. Tulajdonosi bevételek	0	
	5. Ellátási díjak	11 026	
	6. Kiszámlázott ÁFA	3 144	
	7. ÁFA visszatérülés	1 000	
	8. Egyéb működési bevétel	0	
<b>4. Működési célú átvett pénzeszközök</b>		<b>0</b>	
<b>II. Felhalmozási költségvetés bevételei</b>		<b>0</b>	
<b>1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről</b>		<b>0</b>	
	1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás		
	2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>		<b>0</b>	
	1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése	0	
	2. Részesedések értékesítése		
<b>3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz</b>		<b>0</b>	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>15 973</b>	
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>		<b>437 459</b>	
<b>1. Költségvetési hiány belső finanszírozása</b>		<b>0</b>	
	1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	
<b>2. Irányító szervi támogatás</b>		<b>437 459</b>	
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>437 459</b>	
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>453 432</b>	

KIADÁSOK			eFt
Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat	
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>		<b>449 865</b>	
<b>1. Személyi juttatások</b>		<b>327 035</b>	
	1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	326 735	
	2. Külső személyi juttatások	300	
<b>2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>		<b>47 707</b>	
	1. Szociális hozzájárulási adó	41 917	
	2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	5 790	
<b>3. Dologi kiadások</b>		<b>75 123</b>	
	1. Közüzeti kiadások	13 467	
	2. Karbantartási kiadások	7 425	
	3. Étkeztetés	40 098	
	4. Egyéb dologi kiadások	14 133	
<b>4. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>		<b>0</b>	
<b>5. Egyéb működési célú kiadások</b>		<b>0</b>	
	1. Elvonások és befizetések	0	
	2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	
	3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>		<b>3 567</b>	
<b>1. Beruházások</b>		<b>3 567</b>	
	1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	
	2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	598	
	3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	2 969	
<b>2. Felújítások</b>		<b>0</b>	
<b>3. Egyéb felhalmozási kiadások</b>		<b>0</b>	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>453 432</b>	
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>			
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>		<b>453 432</b>	

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**  
**Rózsa Utcai Tagóvoda**  
**Bevételei és kiadásai**

BEVÉTELEK			eFt
Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat	
<b>I. Működési költségvetés bevételei</b>		<b>16 682</b>	
<b>1.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	
	1. Önkormányzatok működési támogatásai		
	2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	
<b>2.</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>		
<b>3.</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>16 682</b>	
	1. Készletértékesítés ellenértéke	0	
	2. Szolgáltatások ellenértéke	650	
	3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	
	4. Tulajdonosi bevételek	0	
	5. Ellátási díjak	11 836	
	6. Kiszámlázott ÁFA	3 196	
	7. ÁFA visszatérülés	1 000	
	8. Egyéb működési bevétel	0	
<b>4.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	
<b>II. Felhalmozási költségvetés bevételei</b>		<b>0</b>	
<b>1.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	
	1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás		
	2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	
	1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése	0	
	2. Részesedések értékesítése		
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszköz</b>	<b>0</b>	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>16 682</b>	
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>		<b>434 673</b>	
<b>1.</b>	<b>Költségvetési hiány belső finanszírozása</b>	<b>0</b>	
	1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	
<b>2.</b>	<b>Irányító szervi támogatás</b>	<b>434 673</b>	
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>434 673</b>	
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>451 355</b>	

KIADÁSOK			eFt
Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat	
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>		<b>448 616</b>	
<b>1.</b>	<b>Személyi juttatások</b>	<b>331 055</b>	
	1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	330 955	
	2. Külső személyi juttatások	100	
<b>2.</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>48 603</b>	
	1. Szociális hozzájárulási adó	42 431	
	2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	6 172	
<b>3.</b>	<b>Dologi kiadások</b>	<b>68 958</b>	
	1. Közüzeti kiadások	7 604	
	2. Karbantartási kiadások	8 938	
	3. Étkeztetés	36 589	
	4. Egyéb dologi kiadások	15 827	
<b>4.</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>	
<b>5.</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>0</b>	
	1. Elvonások és befizetések	0	
	2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	
	3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>		<b>2 739</b>	
<b>1.</b>	<b>Beruházások</b>	<b>2 739</b>	
	1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	
	2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	38	
	3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	2 701	
<b>2.</b>	<b>Felújítások</b>	<b>0</b>	
<b>3.</b>	<b>Egyéb felhalmozási kiadások</b>	<b>0</b>	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>451 355</b>	
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>			
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>		<b>451 355</b>	



**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**  
**Budaörsi Vackor Óvoda**  
**Bevételei és kiadásai**

BEVÉTELEK			eFt
Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat	
<b>I. Működési költségvetés bevételei</b>		<b>11 760</b>	
<b>1.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	
	1. Önkormányzatok működési támogatásai		
	2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	
<b>2.</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>		
<b>3.</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>11 760</b>	
	1. Készletértékesítés ellenértéke	0	
	2. Szolgáltatások ellenértéke	884	
	3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	
	4. Tulajdonosi bevételek	0	
	5. Ellátási díjak	7 783	
	6. Kiszámlázott ÁFA	2 193	
	7. ÁFA visszatérülés	900	
	8. Egyéb működési bevétel	0	
<b>4.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	
<b>II. Felhalmozási költségvetés bevételei</b>		<b>0</b>	
<b>1.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	
	1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás		
	2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	
	1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése	0	
	2. Részesedések értékesítése		
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszköz</b>	<b>0</b>	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>11 760</b>	
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>		<b>306 083</b>	
<b>1.</b>	<b>Költségvetési hiány belső finanszírozása</b>	<b>0</b>	
	1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	
<b>2.</b>	<b>Irányító szervi támogatás</b>	<b>306 083</b>	
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>306 083</b>	
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>317 843</b>	

KIADÁSOK			eFt
Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat	
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>		<b>307 962</b>	
<b>1.</b>	<b>Személyi juttatások</b>	<b>217 240</b>	
	1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	217 140	
	2. Külső személyi juttatások	100	
<b>2.</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>29 150</b>	
	1. Szociális hozzájárulási adó	27 998	
	2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	1 152	
<b>3.</b>	<b>Dologi kiadások</b>	<b>61 572</b>	
	1. Közüzeti kiadások	9 704	
	2. Karbantartási kiadások	13 416	
	3. Étkeztetés	26 006	
	4. Egyéb dologi kiadások	12 446	
<b>4.</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>	
<b>5.</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>0</b>	
	1. Elvonások és befizetések	0	
	2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	
	3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>		<b>9 881</b>	
<b>1.</b>	<b>Beruházások</b>	<b>9 881</b>	
	1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	
	2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	
	3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	9 881	
<b>2.</b>	<b>Felújítások</b>	<b>0</b>	
<b>3.</b>	<b>Egyéb felhalmozási kiadások</b>	<b>0</b>	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>317 843</b>	
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>			
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>		<b>317 843</b>	

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**  
**Budaörsi Csillagfürt Óvoda**  
**Bevételei és kiadásai**

BEVÉTELEK			eFt
Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat	
<b>I. Működési költségvetés bevételei</b>		<b>11 296</b>	
<b>1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>		<b>0</b>	
1. Önkormányzatok működési támogatásai			
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		0	
<b>2. Közhatalmi bevételek</b>			
<b>3. Működési bevételek</b>		<b>11 296</b>	
1. Készletértékesítés ellenértéke		0	
2. Szolgáltatások ellenértéke		0	
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke		0	
4. Tulajdonosi bevételek		0	
5. Ellátási díjak		8 107	
6. Kiszámlázott ÁFA		2 189	
7. ÁFA visszatérülés		1 000	
8. Egyéb működési bevétel		0	
<b>4. Működési célú átvett pénzeszközök</b>		<b>0</b>	
<b>II. Felhalmozási költségvetés bevételei</b>		<b>0</b>	
<b>1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről</b>		<b>0</b>	
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás			
2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről		0	
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>		<b>0</b>	
1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése		0	
2. Részesedések értékesítése			
<b>3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz</b>		<b>0</b>	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>11 296</b>	
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>		<b>389 303</b>	
<b>1. Költségvetési hiány belső finanszírozása</b>		<b>0</b>	
1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		0	
<b>2. Irányító szervi támogatás</b>		<b>389 303</b>	
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>389 303</b>	
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>400 599</b>	

KIADÁSOK			eFt
Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat	
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>		<b>396 188</b>	
<b>1. Személyi juttatások</b>		<b>285 624</b>	
1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai		285 524	
2. Külső személyi juttatások		100	
<b>2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>		<b>42 134</b>	
1. Szociális hozzájárulási adó		36 776	
2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók		5 358	
<b>3. Dologi kiadások</b>		<b>68 430</b>	
1. Közüzemi kiadások		11 644	
2. Karbantartási kiadások		9 786	
3. Étkeztetés		32 189	
4. Egyéb dologi kiadások		14 811	
<b>4. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>		<b>0</b>	
<b>5. Egyéb működési célú kiadások</b>		<b>0</b>	
1. Elvonások és befizetések		0	
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről		0	
3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0	
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>		<b>4 411</b>	
<b>1. Beruházások</b>		<b>4 411</b>	
1. Immateriális javak beszerzése, létesítése		0	
2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		1 407	
3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		3 004	
<b>2. Felújítások</b>		<b>0</b>	
<b>3. Egyéb felhalmozási kiadások</b>		<b>0</b>	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>400 599</b>	
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>			
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>		<b>400 599</b>	

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**  
**Kamaraerdei Óvoda**  
**Bevételei és kiadásai**

eFt

BEVÉTELEK		
Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat
<b>I. Működési költségvetés bevételei</b>		<b>11 803</b>
<b>1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>		<b>0</b>
1. Önkormányzatok működési támogatásai		
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		0
<b>2. Közhatalmi bevételek</b>		
<b>3. Működési bevételek</b>		<b>11 803</b>
1. Készletértékesítés ellenértéke		0
2. Szolgáltatások ellenértéke		2 101
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke		0
4. Tulajdonosi bevételek		0
5. Ellátási díjak		6 648
6. Kiszámlázott ÁFA		2 254
7. ÁFA visszatérülés		800
8. Egyéb működési bevétel		0
<b>4. Működési célú átvett pénzeszközök</b>		<b>0</b>
<b>II. Felhalmozási költségvetés bevételei</b>		<b>0</b>
<b>1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről</b>		<b>0</b>
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás		
2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről		0
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>		<b>0</b>
1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése		0
2. Részesedések értékesítése		
<b>3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz</b>		<b>0</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>11 803</b>
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>		<b>260 978</b>
<b>1. Költségvetési hiány belső finanszírozása</b>		<b>0</b>
1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		0
<b>2. Irányító szervi támogatás</b>		<b>260 978</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>260 978</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>272 781</b>

eFt

KIADÁSOK		
Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>		<b>267 629</b>
<b>1. Személyi juttatások</b>		<b>186 887</b>
1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai		186 737
2. Külső személyi juttatások		150
<b>2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>		<b>25 186</b>
1. Szociális hozzájárulási adó		24 059
2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók		1 127
<b>3. Dologi kiadások</b>		<b>55 556</b>
1. Közüzeti kiadások		8 713
2. Karbantartási kiadások		11 636
3. Étkeztetés		24 484
4. Egyéb dologi kiadások		10 723
<b>4. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>		<b>0</b>
<b>5. Egyéb működési célú kiadások</b>		<b>0</b>
1. Elvonások és befizetések		0
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről		0
3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>		<b>5 152</b>
<b>1. Beruházások</b>		<b>5 152</b>
1. Immateriális javak beszerzése, létesítése		0
2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		571
3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		4 581
<b>2. Felújítások</b>		<b>0</b>
<b>3. Egyéb felhalmozási kiadások</b>		<b>0</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>272 781</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>		<b>272 781</b>

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**  
**Farkasréti Pagony Óvoda**  
**Bevételei és kiadásai**

BEVÉTELEK			eFt
Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat	
<b>I. Működési költségvetés bevételei</b>		<b>13 561</b>	
<b>1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>		<b>0</b>	
	1. Önkormányzatok működési támogatásai		
	2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	
<b>2. Közhatalmi bevételek</b>			
<b>3. Működési bevételek</b>		<b>13 561</b>	
	1. Készletértékesítés ellenértéke	0	
	2. Szolgáltatások ellenértéke	0	
	3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	
	4. Tulajdonosi bevételek	0	
	5. Ellátási díjak	9 891	
	6. Kiszámlázott ÁFA	2 670	
	7. ÁFA visszatérülés	1 000	
	8. Egyéb működési bevétel	0	
<b>4. Működési célú átvett pénzeszközök</b>		<b>0</b>	
<b>II. Felhalmozási költségvetés bevételei</b>		<b>0</b>	
<b>1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről</b>		<b>0</b>	
	1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás		
	2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>		<b>0</b>	
	1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése	0	
	2. Részesedések értékesítése		
<b>3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz</b>		<b>0</b>	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>13 561</b>	
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>		<b>267 560</b>	
<b>1. Költségvetési hiány belső finanszírozása</b>		<b>0</b>	
	1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	
<b>2. Irányító szervi támogatás</b>		<b>267 560</b>	
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>267 560</b>	
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>281 121</b>	

KIADÁSOK			eFt
Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat	
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>		<b>280 702</b>	
<b>1. Személyi juttatások</b>		<b>208 484</b>	
	1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	208 384	
	2. Külső személyi juttatások	100	
<b>2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>		<b>27 966</b>	
	1. Szociális hozzájárulási adó	26 821	
	2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	1 145	
<b>3. Dologi kiadások</b>		<b>44 252</b>	
	1. Közüzeti kiadások	0	
	2. Karbantartási kiadások	2 655	
	3. Étkeztetés	30 262	
	4. Egyéb dologi kiadások	11 335	
<b>4. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>		<b>0</b>	
<b>5. Egyéb működési célú kiadások</b>		<b>0</b>	
	1. Elvonások és befizetések	0	
	2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	
	3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>		<b>419</b>	
<b>1. Beruházások</b>		<b>419</b>	
	1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	
	2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	
	3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	419	
<b>2. Felújítások</b>		<b>0</b>	
<b>3. Egyéb felhalmozási kiadások</b>		<b>0</b>	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>281 121</b>	
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>			
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>		<b>281 121</b>	

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**  
**Zippel-Zappel Német Nemzetiségi Óvoda**  
**Bevételei és kiadásai**

eFt

BEVÉTELEK		
Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat
<b>I. Működési költségvetés bevételei</b>		<b>12 636</b>
<b>1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>		<b>0</b>
1. Önkormányzatok működési támogatásai		
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		0
<b>2. Közhatalmi bevételek</b>		
<b>3. Működési bevételek</b>		<b>12 636</b>
1. Készletértékesítés ellenértéke		0
2. Szolgáltatások ellenértéke		2 071
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke		0
4. Tulajdonosi bevételek		0
5. Ellátási díjak		7 134
6. Kiszámlázott ÁFA		2 431
7. ÁFA visszatérülés		1 000
8. Egyéb működési bevétel		0
<b>4. Működési célú átvett pénzeszközök</b>		<b>0</b>
<b>II. Felhalmozási költségvetés bevételei</b>		<b>0</b>
<b>1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről</b>		<b>0</b>
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás		
2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről		0
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>		<b>0</b>
1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése		0
2. Részesedések értékesítése		
<b>3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz</b>		<b>0</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>12 636</b>
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>		<b>344 766</b>
<b>1. Költségvetési hiány belső finanszírozása</b>		<b>0</b>
1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		0
<b>2. Irányító szervi támogatás</b>		<b>344 766</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>344 766</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>357 402</b>

eFt

KIADÁSOK		
Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>		<b>345 569</b>
<b>1. Személyi juttatások</b>		<b>255 042</b>
1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai		254 942
2. Külső személyi juttatások		100
<b>2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>		<b>37 589</b>
1. Szociális hozzájárulási adó		32 989
2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók		4 600
<b>3. Dologi kiadások</b>		<b>52 938</b>
1. Közüzeti kiadások		9 031
2. Karbantartási kiadások		4 499
3. Étkeztetés		26 326
4. Egyéb dologi kiadások		13 082
<b>4. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>		<b>0</b>
<b>5. Egyéb működési célú kiadások</b>		<b>0</b>
1. Elvonások és befizetések		0
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről		0
3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>		<b>11 833</b>
<b>1. Beruházások</b>		<b>11 833</b>
1. Immateriális javak beszerzése, létesítése		51
2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		978
3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		10 804
<b>2. Felújítások</b>		<b>0</b>
<b>3. Egyéb felhalmozási kiadások</b>		<b>0</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>357 402</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>		<b>357 402</b>

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE  
Holdfény Utcai Óvoda  
Bevételei és kiadásai

BEVÉTELEK			eFt
Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat	
I. Működési költségvetés bevételei		10 819	
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	
	1. Önkormányzatok működési támogatásai		
	2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	
2.	Közhatalmi bevételek		
3.	Működési bevételek	10 819	
	1. Készletértékesítés ellenértéke	0	
	2. Szolgáltatások ellenértéke	784	
	3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	
	4. Tulajdonosi bevételek	0	
	5. Ellátási díjak	7 134	
	6. Kiszámlázott ÁFA	2 001	
	7. ÁFA visszatérülés	900	
	8. Egyéb működési bevétel	0	
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	
II. Felhalmozási költségvetés bevételei		0	
1.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	
	1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás		
	2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	
2.	Felhalmozási bevételek	0	
	1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése	0	
	2. Részesedések értékesítése		
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		10 819	
III. Finanszírozási bevételek		355 065	
1.	Költségvetési hiány belső finanszírozása	0	
	1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	
2.	Irányító szervi támogatás	355 065	
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		355 065	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		365 884	

KIADÁSOK			eFt
Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat	
I. Működési költségvetés kiadásai		357 742	
1.	Személyi juttatások	258 629	
	1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	258 529	
	2. Külső személyi juttatások	100	
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	37 977	
	1. Szociális hozzájárulási adó	33 262	
	2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	4 715	
3.	Dologi kiadások	61 136	
	1. Közüzeti kiadások	15 330	
	2. Karbantartási kiadások	8 260	
	3. Étkeztetés	22 651	
	4. Egyéb dologi kiadások	14 895	
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	
5.	Egyéb működési célú kiadások	0	
	1. Elvonások és befizetések	0	
	2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	
	3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai		8 142	
1.	Beruházások	8 142	
	1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	
	2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	1 767	
	3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	6 375	
2.	Felújítások	0	
3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		365 884	
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN			
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		365 884	

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**  
**Budaörsi Kincskereső Óvoda**  
**Bevételei és kiadásai**

eFt

<b>BEVÉTELEK</b>		
<b>Megnevezés</b>		<b>2025. évi eredeti előirányzat</b>
<b>I. Működési költségvetés bevételei</b>		<b>12 943</b>
<b>1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>		<b>0</b>
1. Önkormányzatok működési támogatásai		
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		0
<b>2. Közhatalmi bevételek</b>		
<b>3. Működési bevételek</b>		<b>12 943</b>
1. Készletértékesítés ellenértéke		0
2. Szolgáltatások ellenértéke		0
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke		0
4. Tulajdonosi bevételek		0
5. Ellátási díjak		9 404
6. Kiszámlázott ÁFA		2 539
7. ÁFA visszatérülés		1 000
8. Egyéb működési bevétel		0
<b>4. Működési célú átvett pénzeszközök</b>		<b>0</b>
<b>II. Felhalmozási költségvetés bevételei</b>		<b>0</b>
<b>1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről</b>		<b>0</b>
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás		
2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről		0
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>		<b>0</b>
1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése		0
2. Részesedések értékesítése		
<b>3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz</b>		<b>0</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>12 943</b>
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>		<b>386 853</b>
<b>1. Költségvetési hiány belső finanszírozása</b>		<b>0</b>
1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		0
<b>2. Irányító szervi támogatás</b>		<b>386 853</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>386 853</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>399 796</b>

eFt

<b>KIADÁSOK</b>		
<b>Megnevezés</b>		<b>2025. évi eredeti előirányzat</b>
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>		<b>398 215</b>
<b>1. Személyi juttatások</b>		<b>287 821</b>
1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai		287 721
2. Külső személyi juttatások		100
<b>2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>		<b>42 782</b>
1. Szociális hozzájárulási adó		37 160
2. Egyéb munkaadókat terhelő járulékok és adók		5 622
<b>3. Dologi kiadások</b>		<b>67 612</b>
1. Közüzeti kiadások		12 127
2. Karbantartási kiadások		7 398
3. Étkeztetés		31 825
4. Egyéb dologi kiadások		16 262
<b>4. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>		<b>0</b>
<b>5. Egyéb működési célú kiadások</b>		<b>0</b>
1. Elvonások és befizetések		0
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről		0
3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>		<b>1 581</b>
<b>1. Beruházások</b>		<b>1 581</b>
1. Immateriális javak beszerzése, létesítése		0
2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0
3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		1 581
<b>2. Felújítások</b>		<b>0</b>
<b>3. Egyéb felhalmozási kiadások</b>		<b>0</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>399 796</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>		<b>399 796</b>

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**  
**Budaörsi Mákszem Óvoda**  
**Bevételei és kiadásai**

BEVÉTELEK			eFt
Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat	
<b>I. Működési költségvetés bevételei</b>		<b>9 643</b>	
<b>1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>		<b>0</b>	
1. Önkormányzatok működési támogatásai			
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		0	
<b>2. Közhatalmi bevételek</b>			
<b>3. Működési bevételek</b>		<b>9 643</b>	
1. Készletértékesítés ellenértéke		0	
2. Szolgáltatások ellenértéke		600	
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke		0	
4. Tulajdonosi bevételek		0	
5. Ellátási díjak		6 648	
6. Kiszámlázott ÁFA		1 795	
7. ÁFA visszatérülés		600	
8. Egyéb működési bevétel		0	
<b>4. Működési célú átvett pénzeszközök</b>		<b>0</b>	
<b>II. Felhalmozási költségvetés bevételei</b>		<b>0</b>	
<b>1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről</b>		<b>0</b>	
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás			
2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről		0	
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>		<b>0</b>	
1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése		0	
2. Részesedések értékesítése			
<b>3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz</b>		<b>0</b>	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>9 643</b>	
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>		<b>255 632</b>	
<b>1. Költségvetési hiány belső finanszírozása</b>		<b>0</b>	
1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		0	
<b>2. Irányító szervi támogatás</b>		<b>255 632</b>	
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>255 632</b>	
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>265 275</b>	

KIADÁSOK			eFt
Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat	
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>		<b>262 265</b>	
<b>1. Személyi juttatások</b>		<b>189 944</b>	
1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai		189 844	
2. Külső személyi juttatások		100	
<b>2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>		<b>25 569</b>	
1. Szociális hozzájárulási adó		24 508	
2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók		1 061	
<b>3. Dologi kiadások</b>		<b>46 752</b>	
1. Közüzeti kiadások		8 920	
2. Karbantartási kiadások		4 390	
3. Étkeztetés		20 858	
4. Egyéb dologi kiadások		12 584	
<b>4. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>		<b>0</b>	
<b>5. Egyéb működési célú kiadások</b>		<b>0</b>	
1. Elvonások és befizetések		0	
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről		0	
3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0	
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>		<b>3 010</b>	
<b>1. Beruházások</b>		<b>3 010</b>	
1. Immateriális javak beszerzése, létesítése		0	
2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		508	
3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		2 502	
<b>2. Felújítások</b>		<b>0</b>	
<b>3. Egyéb felhalmozási kiadások</b>		<b>0</b>	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>265 275</b>	
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>			
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>		<b>265 275</b>	



## BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

**Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek és a Védőnői Szolgálat létszámkerete**

Intézmény	Jóváhagyott álláshely	2025. január 1-jei tényleges nyitólétszám		2025. január 1-jei munkajogi nyitólétszám (fő)
	2025. január 1-jén	Teljes munkaidős (fő)	Rész-munkaidős (fő)	
Gróf Bercsényi Zsuzsanna Városi Könyvtár	12,75	11	3	14
Budaörsi Latinovits Színház	50,00	39	17	57
Egyesített Bölcsődei Intézmények	96,00	86	1	101
Pitypang Bölcsőde	58,00	52	0	60
Százszorszép Bölcsőde	38,00	34	1	41
Budaörsi Jókai Mór Művelődési Ház	13,00	12	1	13
Budaörsi Csicsergő Óvoda összesen	65,50	63	0	67
Csicsergő Óvoda	31,00	30	0	31
Rózsa Utcai Tagóvoda	34,50	33	0	36
Budaörsi Vackor Óvoda	22,00	22	0	23
Budaörsi Csillagfürt Óvoda	29,00	29	0	31
Kamaraerdei Óvoda	19,00	19	0	26
Farkasréti Pagony Óvoda	22,00	22	0	23
Zippel-Zappel Német Nemzetiségi Óvoda	24,00	24	1	25
Holdfény Utcai Óvoda	26,00	25	0	25
Budaörsi Kincskereső Óvoda	30,00	30	0	31
Budaörsi Mákszem Óvoda	19,00	18	2	23
<b>Intézmények összesen</b>	<b>428,25</b>	<b>400,00</b>	<b>25,00</b>	<b>459,00</b>
<b>Polgármesteri Hivatal</b>	<b>175,50</b>	<b>151,00</b>	<b>7,00</b>	<b>164,00</b>
Védőnői Szolgálat	4,00	4,00	0,00	4,00
<b>Önkormányzat összesen</b>	<b>4,00</b>	<b>4,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4,00</b>
<b>Összesen:</b>	<b>607,75</b>	<b>555,00</b>	<b>32,00</b>	<b>627,00</b>

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE  
Budaörs Város Önkormányzat 2025.évi összevont költségvetési mérlege

eFt							
Bevétel	2023.évi tény	2024.évi várható tény	2025. eredeti előirányzat	Kiadások	2023.évi tény	2024.évi várható tény	2025. eredeti előirányzat
Önkormányzatok működési támogatásai	2 781 649	3 390 666	3 669 855	Személyi juttatások	5 292 495	6 260 804	7 312 711
Egyéb működési célú támogatások bevételei Áh-n belülről	337 368	288 859	201 318	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	689 955	805 420	1 023 783
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	3 119 017	3 679 525	3 871 173	Dologi kiadások	5 713 205	6 925 550	9 917 245
Közhatalmi bevételek összesen	17 842 191	20 282 528	20 548 050	Ellátottak pénzbeli juttatásai	182 251	189 173	272 235
Működési bevételek összesen	2 715 193	2 476 887	2 102 860	Egyéb működési célú kiadások	6 082 540	6 861 800	13 737 091
Működési célú átvett pénzeszközök	31 240	113 069	166 874				
Működési költségvetési bevételei	23 707 641	26 552 009	26 688 957	Működési költségvetési kiadások	17 960 446	21 042 747	32 263 065
Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	0	0	0	Beruházások	1 775 930	4 072 844	3 612 260
Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	302 006	1 000	790 826	Felújítások	718 353	1 318 742	543 127
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	302 006	1 000	790 826	Egyéb felhalmozási kiadások	367 550	877 611	1 689 023
Felhalmozási bevételek	101 655	148 963	4 714				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	8 100	14 268	6 037				
Felhalmozási költségvetési bevételek	411 761	164 231	801 577	Felhalmozási költségvetési kiadások	2 861 833	6 269 197	5 844 410
Betétek megszüntetése	20 000 000	119 000 000	0	Szabad pénzeszközök betétként történő elhelyezése	20 000 000	119 000 000	0
Költségvetési hiánybelső finanszírozása	9 982 234	13 129 314	10 899 820	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	159 090	159 090	159 090
Költségvetési hiány külső finanszírozása	0	0	0	Irányító szervi támogatás folyósítása	6 442 210	7 493 221	9 205 893
Irányító szervi támogatás	6 442 210	7 493 221		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	96 808	4 060 579	123 789
Államháztartáson belüli megelőlegezések	105 855	4 078 513	0				
Finanszírozási bevételek	36 530 299	143 701 048	10 899 820	Finanszírozási kiadások	26 698 108	130 712 890	9 488 772
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (Irányító szervi támogatás nélkül)	54 207 491	162 924 067	38 390 354	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (Irányító szervi támogatás nélkül)	41 078 177	150 531 613	38 390 354



**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**  
**Budaörs Város Önkormányzat kezességvállalásai és**  
**adósságszolgálati kötelezettségei**

eFt

Megnevezés	Kötelezettség szerződés szerinti összege	Kötelezettség állománya  2024.12.31						Hátralévő időszak
			2025	2026	2027	2028	2029	
MFB Önkormányzati Infrastruktúra Fejlesztési Hitel Program	2 830 000	1 908 593						
Tőketörlesztés			159 090	159 090	159 090	159 090	159 090	1 113 143
Kamat és rendelkezésretartási jutalék, módosítási díj			129 557	114 403	103 632	92 862	82 091	322 850
<b>Adósságszolgálati kötelezettség összesen</b>			<b>288 647</b>	<b>273 493</b>	<b>262 722</b>	<b>251 952</b>	<b>241 181</b>	<b>1 435 993</b>

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**  
**Budaörs Város Önkormányzat Európai Unió támogatási programjai**

eFT-ban

Pályázat	Támogatást nyújtó megnevezése	Nyertes pályázatok				Elbírálás alatt lévő pályázatok			2024.12.31-ig befolyt pályázati támogatás	2025. évi költségvetésben tervezett kiadás	2025. évi költségvetésben tervezett bevétel	Megjegyzés
		támogatás	MO kp-i ktv-ből megteremtendő indikativ önerőEU önerőalap	önerő / kiegészítő forrás	Projekt költség összesen	támogatás	önerő	Projekt költség összesen				
<b>EU-S PÁLYÁZATOK</b>												
TOP PLUSZ-3.3.1-21-PT1-2022-00021 Gyermeknevelést támogató humán infrastruktúra fejlesztése	Európai Regionális Fejlesztési Alap	800 000		820 801	<b>1 620 801</b>	0	0	<b>0</b>	85 293	1 585 685	714 707	Farkasréti Pagony óvoda (Hrsz 2685/2) fejlesztése és férőhely bővítése. Jelenlegi 4 csoportszobás, de 5 csoporttal működő, mára korszerűtlenné vált 785 nm-es óvoda épület elbontása, helyére egy 6 csoportszobás, 1381 nm hasznos nm területű óvoda építése.
TOP PLUSZ-1.2.1-21-PT1-2022-00086 Fenntartható közlekedésfejlesztési tevékenységek megvalósítása Budaörsön	Európai Regionális Fejlesztési Alap	231 710		0	<b>231 710</b>	0	0	<b>0</b>	231 710	13 042	0	Kerékpárosbarát fejlesztések altevékenység részeként két tevékenység megvalósítása: 1. Budaörs Város Kerékpárforgalmi Hálózati Terv (KHT) elkészítése, 2. kerékpárforgalmi útvonal kialakítása (Kereskedők útja, Alsóhatár utca), közvetlenül bekapcsolódva a Budapest irányából érkező kerékpárút hálózatba. A projekt közvetetten hozzájárul a szén-dioxid kibocsátás csökkentéséhez, a települési klíma javításához, a fenntartható közlekedés feltételeinek megteremtéséhez, egy élehető település kialakításához.
TOP PLUSZ-2.1.1-21-PT1-2022-00032 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése	Európai Regionális Fejlesztési Alap	158 013		135 000	<b>293 013</b>	0	0	<b>0</b>	158 013	610	0	A Budaörsi Csicsergő Óvoda és a Gróf Bercsényi Zsuzsanna Városi Könyvtár épületének energetikai korszerűsítése, akadálymentesítés.
TOP PLUSZ-1.2.3-21-PT1-2022-00085 Belterületi közutak fejlesztése	Európai Regionális Fejlesztési Alap	249 940		0	<b>249 940</b>	0	0	<b>0</b>	249 940	2 260	0	Kossuth Lajos utca útfelújítás. 2022.11.24-én a Magyar Államkincstár vezetője a támogatási kérelmet támogatásra érdemesnek ítélte, a támogatási szerződés aláírása megtörtént.
TOP PLUSZ-2.1.1-21-PT1-2022-00054 Budaörsi mentőállomás energetikai korszerűsítése	Európai Regionális Fejlesztési Alap	52 066		0	<b>52 066</b>	0	0	<b>0</b>	5 947	52 066	46 119	Mentőállomás épületének energetikai korszerűsítése. 2022.12.21-én a Magyar Államkincstár vezetője a támogatási kérelmet támogatásra érdemesnek ítélte, a támogatási szerződés aláírása megtörtént.
URBACT IV - Agents of Co-Existence (AoCE)	Európai Bizottság - URBACT Interreg Program	24 372		6 093	<b>30 464</b>	0	0	<b>0</b>	1 821	17 393	9 228	Budaörs az Agents of Co-Existence (Az együttélés szereplői) elnevezésű hálózatban vesz részt, nyolc másik európai várossal. A projekt témája, amelyen közösen fognak dolgozni: a párbeszéd és aktív közösségi részvétel erősítése a helyi közügyekben.
TOP PLUSZ-3.1.3-23 Helyi humán fejlesztések	Európai Regionális Fejlesztési Alap	109 679		0	<b>109 679</b>	0	0	<b>0</b>	0	109 679	109 679	A helyi humán fejlesztés részeként a szociális alapszolgáltatásokhoz és gyermekjóléti alapellátásokhoz kapcsolódó tevékenységeket, szolgáltatásokhoz való hozzáférés javítását, egészségfejlesztési és egészségügyi prevenció programokat, valamint szemléletformáló és digitális egészségügyi tevékenységeket valósítunk meg.
<b>ÖSSZESEN</b>		<b>1 824 684</b>	<b>0</b>	<b>967 986</b>	<b>2 792 669</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>931 967</b>	<b>1 780 735</b>	<b>879 733</b>	

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE****Budaörs Város Önkormányzata által adott közvetett támogatások**

eFt

<b>Közvetett támogatás</b>		<b>Összeg</b>
<b>1. Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege</b>		<b>4 428</b>
<b>2. Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege</b>		<b>0</b>
<b>3. Helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként</b>		
3.1.	Helyi iparüzési adó (1/1995. (II. 07.) ÖKT rendelet a helyi iparüzési adóról)	21 564
3.2.	Építményadó (11/1991. (VII. 26.) ÖKT rendelet az építményadóról)	569 265
3.2.1.	Építményadó lakás után	474 671
3.2.2.	Építményadó egyéb építmény után	94 594
3.3.	Telekadó (10/1993. (VI. 07.) ÖKT rendelet a telekadóról)	218 280
3.4.	Méltányosság címén elengedett adó	14 201
<b>Összesen:</b>		<b>823 310</b>
<b>4. Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege</b>		<b>115 189</b>
<b>5. Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege</b>		<b>179</b>
<b>Közvetett támogatások összege mindösszesen (1. + 2. + 3. + 4. + 5.):</b>		<b>943 106</b>

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE  
Budaörs Város Önkormányzat 2025.évi előirányzat felhasználási ütemterve

eFt

BEVÉTELEK														
Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Összesen:
I. Működési költségvetés bevételei (önkormányzat és intézmények)	26 688 957	702 450	599 717	7 822 224	707 224	2 690 024	1 502 224	797 224	646 709	7 966 709	671 709	1 071 709	1 511 034	26 688 957
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 871 173	448 826	336 480	296 987	296 987	415 559	296 987	296 987	296 472	296 472	296 472	296 472	296 472	3 871 173
2. Közhatalmi bevételek	20 548 050	78 210	88 000	7 350 000	235 000	2 050 000	1 030 000	325 000	175 000	7 475 000	200 000	600 000	941 840	20 548 050
3. Működési bevételek	2 102 860	175 237	175 237	175 237	175 237	175 237	175 237	175 237	175 237	175 237	175 237	175 237	175 253	2 102 860
4. Működési célú átvett pénzeszközök	166 874	177	0	0	0	49 228	0	0	0	20 000	0	0	97 469	166 874
II. Felhalmozási költségvetés bevételei	801 577	714 871	961	961	962	962	962	962	962	30 962	962	962	47 088	801 577
1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	790 826	714 707	0	0	0	0	0	0	0	30 000	0	0	46 119	790 826
2. Felhalmozási bevételek	4 714	164	413	413	413	413	413	413	413	413	413	413	420	4 714
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	6 037	0	548	548	549	549	549	549	549	549	549	549	549	6 037
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	27 490 534	1 417 321	600 678	7 823 185	708 186	2 690 986	1 503 186	798 186	647 671	7 997 671	672 671	1 072 671	1 558 122	27 490 534
III.Finanszírozási bevételek	10 899 820	0	0	10 899 820	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 899 820
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	38 390 354	1 417 321	600 678	18 723 005	708 186	2 690 986	1 503 186	798 186	647 671	7 997 671	672 671	1 072 671	1 558 122	38 390 354

eFt

KIADÁSOK														
Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Összesen:
I. Működési költségvetés kiadásai	32 263 065	1 425 827	1 577 800	3 432 054	2 336 370	2 169 640	2 274 943	2 242 767	2 159 402	2 128 689	2 149 165	2 149 165	8 217 243	32 263 065
1. Személyi juttatások	7 312 711	438 763	438 763	585 017	658 144	511 890	658 144	585 017	511 890	511 890	511 890	511 890	1 389 415	7 312 711
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 023 783	81 903	61 427	61 427	112 616	92 140	51 189	92 140	81 903	51 189	71 665	71 665	194 519	1 023 783
3. Dologi kiadások	9 917 245	650 000	840 000	840 000	840 000	840 000	840 000	840 000	840 000	840 000	840 000	840 000	867 245	9 917 245
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	272 235	9 982	23 800	23 800	23 800	23 800	23 800	23 800	23 800	23 800	23 800	23 800	24 253	272 235
5. Egyéb működési célú kiadások	13 737 091	245 180	213 810	1 921 810	701 810	701 810	701 810	701 810	701 810	701 810	701 810	701 810	5 741 811	13 737 091
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	5 844 410	348 733	230 000	160 000	160 000	160 000	260 000	180 000	180 000	1 020 000	395 000	432 000	2 318 677	5 844 410
1. Beruházások	3 612 260	295 118	100 000	100 000	100 000	100 000	200 000	100 000	100 000	550 000	325 000	362 000	1 280 142	3 612 260
2. Felújítások	543 127	53 375	100 000	30 000	30 000	30 000	30 000	50 000	50 000	40 000	40 000	40 000	49 752	543 127
3. Egyéb felhalmozási kiadások	1 689 023	240	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	430 000	30 000	30 000	988 783	1 689 023
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	38 107 475	1 774 560	1 807 800	3 592 054	2 496 370	2 329 640	2 534 943	2 422 767	2 339 402	3 148 689	2 544 165	2 581 165	10 535 920	38 107 475
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	282 879	123 789	0	39 772	0	0	39 773	0	0	39 772	0	0	39 773	282 879
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	38 390 354	1 898 349	1 807 800	3 631 826	2 496 370	2 329 640	2 574 716	2 422 767	2 339 402	3 188 461	2 544 165	2 581 165	10 575 693	38 390 354

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**  
**Kötelező, Önként vállalt, valamint Államigazgatási feladatok bevételei és kiadásai**

KIADÁSOK					eFt
Megnevezés	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen:	
	eredeti előirányzat	eredeti előirányzat	eredeti előirányzat	eredeti előirányzat	
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>18 704 725</b>	<b>12 691 818</b>	<b>866 522</b>	<b>32 263 065</b>	
<b>I/1. Önkormányzat</b>	<b>11 156 751</b>	<b>11 785 167</b>	<b>0</b>	<b>22 941 918</b>	
<b>1-3. Személyi juttatások + munkaadókat terhelő járulékok + dologi kiadások</b>	<b>3 616 940</b>	<b>5 315 652</b>	<b>0</b>	<b>8 932 592</b>	
1. Városüzemeltetési feladatok kiadásai	1 786 014	2 080 514	0	3 866 528	
2. Környezetvédelmi feladatok kiadásai	440 052	1 499 816	0	1 939 868	
3. Közrendvédelmi, közbiztonsági feladatok kiadásai	2 000	57 596	0	59 596	
4. Igazgatási feladatok kiadásai	1 330 432	675 140	0	2 005 572	
5. Közoktatási, közművelődési és sport feladatok kiadásai	0	581 709	0	581 709	
6. Szociális és egészségügyi feladatok kiadásai	58 442	420 877	0	479 319	
<b>4. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>102 500</b>	<b>169 735</b>	<b>0</b>	<b>272 235</b>	
<b>5. Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>7 437 311</b>	<b>6 299 780</b>	<b>0</b>	<b>13 737 091</b>	
1. Elvonások és befizetések	6 099 808	0	0	6 099 808	
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülre	732 503	139 030	0	871 533	
3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	305 000	1 120 750	0	1 425 750	
4. Működési célú támogatási kölcsönök nyújtása	0	0	0	0	
5. Általános tartalék	300 000	0	0	300 000	
6. Működési céltartalék	0	5 040 000	0	5 040 000	
<b>I/2. Önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények</b>	<b>7 547 974</b>	<b>906 651</b>	<b>866 522</b>	<b>9 321 147</b>	
1. Polgármesteri Hivatal	2 342 544	197 060	866 522	3 406 126	
2. Gróf Bercsényi Zsuzsanna Városi Könyvtár	169 668	0	0	169 668	
3. Budaörsi Latinovits Színház	0	709 591	0	709 591	
4. Egyesített Bölcsődei Intézmények	1 193 286	0	0	1 193 286	
5. Budaörsi Jókai Mór Művelődési Ház	327 723	0	0	327 723	
6. Óvodák	3 514 753	0	0	3 514 753	
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>3 936 643</b>	<b>1 907 767</b>	<b>0</b>	<b>5 844 410</b>	
<b>I/1. Önkormányzat</b>	<b>3 690 861</b>	<b>1 818 392</b>	<b>0</b>	<b>5 509 253</b>	
<b>1. Beruházások</b>	<b>2 305 182</b>	<b>981 921</b>	<b>0</b>	<b>3 287 103</b>	
<b>2. Felújítások</b>	<b>488 482</b>	<b>54 645</b>	<b>0</b>	<b>543 127</b>	
<b>3. Egyéb felhalmozási kiadások</b>	<b>897 197</b>	<b>781 826</b>	<b>0</b>	<b>1 679 023</b>	
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0	
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	52 266	75 008	0	127 274	
3. Felhalmozási célú támogatási kölcsönök nyújtása	0	1 500	0	1 500	
4. Befektetési kiadások	0	0	0	0	
6. Felhalmozási céltartalék	844 931	705 318	0	1 550 249	
<b>I/2. Önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények</b>	<b>245 782</b>	<b>89 375</b>	<b>0</b>	<b>335 157</b>	
1. Polgármesteri Hivatal	161 414	10 000	0	171 414	
2. Gróf Bercsényi Zsuzsanna Városi Könyvtár	13 241	0	0	13 241	
3. Budaörsi Latinovits Színház	0	79 375	0	79 375	
4. Egyesített Bölcsődei Intézmények	10 385	0	0	10 385	
5. Budaörsi Jókai Mór Művelődési Ház	10 007	0	0	10 007	
6. Óvodák	50 735	0	0	50 735	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>22 641 368</b>	<b>14 599 585</b>	<b>866 522</b>	<b>38 107 475</b>	
<b>III. Finanszírozási kiadások</b>	<b>8 897 036</b>	<b>591 736</b>	<b>0</b>	<b>9 488 772</b>	
1. Irányító szervi támogatás folyósítása	8 614 157	591 736	0	9 205 893	
2. Szabad pénzeszközök betétként történő elhelyezése	0	0	0	0	
3. Hitel, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	159 090	0	0	159 090	
4. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	123 789	0	0	123 789	
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>8 897 036</b>	<b>591 736</b>	<b>0</b>	<b>9 488 772</b>	
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>31 538 404</b>	<b>15 191 321</b>	<b>866 522</b>	<b>47 596 247</b>	
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (Irányító szervi támogatás folyósítása nélkül)</b>	<b>22 924 247</b>	<b>14 599 585</b>	<b>866 522</b>	<b>38 390 354</b>	

BEVÉTELEK					eFt
Megnevezés	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen:	
	eredeti előirányzat	eredeti előirányzat	eredeti előirányzat	eredeti előirányzat	
<b>I. Működési költségvetés bevételei (önkormányzat és intézmények)</b>	<b>11 222 850</b>	<b>14 599 585</b>	<b>866 522</b>	<b>26 688 957</b>	
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 871 173	0	0	3 871 173	
2. Közhatalmi bevételek	5 081 943	14 599 585	866 522	20 548 050	
3. Működési bevételek	2 102 860	0	0	2 102 860	
4. Működési célú átvett pénzeszközök	166 874	0	0	166 874	
<b>II. Felhalmozási költségvetés bevételei</b>	<b>801 577</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>801 577</b>	
1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	790 826	0	0	790 826	
2. Felhalmozási bevételek	4 714	0	0	4 714	
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	6 037	0	0	6 037	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>12 024 427</b>	<b>14 599 585</b>	<b>866 522</b>	<b>27 490 534</b>	
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>	<b>19 513 977</b>	<b>591 736</b>	<b>0</b>	<b>20 105 713</b>	
<b>1. Költségvetési hiány belső finanszírozása</b>	<b>10 899 820</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 899 820</b>	
1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	10 899 820	0	0	10 899 820	
2. Szabad pénzeszközök betétből történő visszavonása	0	0	0	0	
<b>2. Költségvetési hiány külső finanszírozása</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>3. Irányító szervi támogatás</b>	<b>8 614 157</b>	<b>591 736</b>	<b>0</b>	<b>9 205 893</b>	
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>31 538 404</b>	<b>15 191 321</b>	<b>866 522</b>	<b>47 596 247</b>	
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (Irányító szervi támogatás folyósítása nélkül)</b>	<b>22 924 247</b>	<b>14 599 585</b>	<b>866 522</b>	<b>38 390 354</b>	



## BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

**Az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása**

eFt-ban

Megnevezés	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség		
	2026	2027	2028
Helyi adóból és települési adóból származó bevétel	21 000 000	21 000 000	21 000 000
Osztalékok, koncessziós díjak és hozambevétel	0	0	0
Bírság-, pótlék-, és díjbevétel	150 000	150 000	150 000
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	0	0	0
A tárgyi eszköz és az immateriális jószág , részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0	0	0
Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0
<b>Saját bevételek</b>	<b>21 150 000</b>	<b>21 150 000</b>	<b>21 150 000</b>
<b>Saját bevételek 50%-a</b>	<b>10 575 000</b>	<b>10 575 000</b>	<b>10 575 000</b>
<b>Előző év(ek)ben keletkezett fizetési kötelezettség</b>	<b>273 493</b>	<b>262 722</b>	<b>251 952</b>
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	273 493	262 722	251 952
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
Adott váltó	0	0	0
Pénzügyi lízing	0	0	0
Halasztott fizetés	0	0	0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0
<b>Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező fizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Hitelből eredő fizetési kötelezettség			
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
Adott váltó	0	0	0
Pénzügyi lízing	0	0	0
Halasztott fizetés	0	0	0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0
<b>Fizetési kötelezettség összesen</b>	<b>273 493</b>	<b>262 722</b>	<b>251 952</b>
<b>Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel</b>	<b>10 301 507</b>	<b>10 312 278</b>	<b>10 323 048</b>