



**Előterjesztés**

**Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének  
2026. május 21-i rendes ülésére**

**a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról**

A képviselő-testületi ülés formája:	nyilvános ülésen tárgyalandó
Elfogadásához szükséges többség:	minősített többség
Az előterjesztést előzetesen tárgyalja:	Minden állandó bizottság

**1. ELŐTERJESZTÉS**

---

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 87. §-a alapján a vagyronról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót, az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást (a továbbiakban: zárszámadást) kell készíteni.

A fenti törvény 91. § (1) bekezdésének megfelelően a jegyző által előkészített zárszámadási rendelet tervezetét a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A zárszámadási rendelet tervezettel együtt a Képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani az Áht. 68/B. §-a szerinti, Magyar Államkincstár ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését. Önkormányzatunknál 2025. évben az Áht. 68/B. §-a szerinti kincstári ellenőrzésre nem került sor, így az éves költségvetési beszámolóval kapcsolatosan nem készült jelentés.

A Magyar Államkincstár az Önkormányzat beszámolóját felülvizsgálja, és konszolidált beszámolót készít, mely 2026. április hónapban megtörtént.

Az Áht. 91. § (2) bekezdésében tájékoztatási kötelezettséggel előírt mérlegeket, kimutatásokat az Önkormányzat 2025. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet-tervezet mellékletei, illetve szöveges indoklásai tartalmazzák.

A Képviselő-testület a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló **3/2025. (II.13.)** önkormányzati rendeletét több alkalommal módosította, az év során hatályba lépett a 12/2025. (V.22.) – I. módosítás, a 23/2025. (IX.22.) – II. módosítás, valamint a 34/2025. (XII.11.) – III. módosítás. Az előirányzatokat ezt követően – záró módosításként – a 2/2026. (II.12.) önkormányzati rendelet (IV. módosítás) rendezte. Ennek megfelelően a 2025. évi gazdálkodásról elkészített beszámolót, és az azt alátámasztó adatokat az alábbiakban ismertetem, illetve terjesztem elő:

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzatának 2025. évi költségvetése **38 995 848 eFt** bevételi és kiadási előirányzattal indult. Az eredeti előirányzat utoljára a 2/2026. (II.12.) önkormányzati rendelettel **33 436 311**

**eFt-ra** módosult. Az év során a költségvetés szerkezetét érdemben befolyásolta, hogy a 2025. évben az Önkormányzat irányítása alá tartozó intézményi körben jelentős átalakulás zajlott le: 2025. június 30-i hatállyal megszűnt a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Gazdasági Műszaki Ellátó Szolgáltató Szervezete (GAMESZ) és a Czakó utcai Sport- és Szabadidőközpont, melyek feladatait és vagyonelemeit – részben az Önkormányzat, részben más gazdasági társaságok vették át.

### **2025. évi kiemelt önkormányzati események, fejlesztések, rendezvények**

A 2025. év szakmai-tartalmi szempontból is meghatározó volt az Önkormányzat életében. A költségvetési gazdálkodáson keresztül megvalósult fejlesztések, rendezvények és intézményi átalakítások az alábbi főbb területeken eredményeztek érdemi előrelépést.

#### **Mini bölcsőde-fejlesztés**

Az év egyik legjelentősebb beruházásaként 2025. augusztus 18-án került átadásra a Dezső utca 8. szám alatt – a korábbi zeneiskola patinás épületében – kialakított három új mini bölcsőde. A beruházás Magyarország Helyreállítási és Ellenállóképességi Tervének keretében, az Európai Unió és a Magyar Kormány 300 millió forint vissza nem térítendő támogatásával valósult meg (RRF-1.1.2-21-2022-00064 számú projekt: „Mini bölcsődével a személyre szabott környezettudatos fejlesztésért”). Az egyenként 8 fős, összesen 24 férőhelyet biztosító új mini bölcsődék tizenkét új munkahelyet hoztak létre, és sósobával is gazdagodott az intézmény. A létesítmények hozzájárulnak az I. kerület társadalmi és gazdasági fenntarthatóságához a korai nevelés feltételrendszerének javításán, a társadalmi egyenlőtlenségek csökkentésén és a szülők foglalkoztatási esélyeinek növelésén keresztül.

#### **Társasházi felújítási és energetikai pályázatok**

Az Önkormányzat 2025-ben Épület-felújítási és Energetikai korszerűsítési pályázatot is kiírt a kerületi társasházak és lakásszövetkezetek lakóépületei felújítására (utófinanszírozás formájában, vissza nem térítendő támogatással). A Városfejlesztési Bizottság a 2025. szeptember 16-i ülésén döntött a 2025. évi Energetikai korszerűsítési pályázatok elbírálásáról a 88/2025. (IX. 16.) és a 89/2025. (IX. 16.) VB határozatokkal, és további 90 millió forinttal megemelte a felújításokra fordítható keretösszeget, így összesen 340 millió forint áll rendelkezésre társasházi energetikai korszerűsítésekre. A pályázatoknak köszönhetően 100 budavári társasház újulhat meg, ami közvetlenül több mint 3 700 lakót érint. Természetes személyek számára nem önkormányzati tulajdonú I. kerületi lakóingatlanok energetikai korszerűsítésének támogatására 23 155 000 Ft keretösszegű programot is meghirdettünk a kerület Fenntartható Energia és Klíma Akciótervével összhangban.

#### **Intézményi átalakítások**

A 2025. év szervezeti szempontból is jelentős változásokat hozott. A 2025. június 30-i hatállyal megszűnt a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Gazdasági Műszaki Ellátó Szolgáltató Szervezet (GAMESZ) és a Czakó utcai Sport- és Szabadidőközpont feladatait, vagyonelemeit – a feladat-átadás-átvétellel összhangban – részben az Önkormányzat, részben más gazdasági társaságok vették át. A megszűnt költségvetési szervek tekintetében a költségvetési előirányzatok rendezése a tényleges teljesítésekhez igazítva történt meg. Az átszervezéshez kapcsolódóan a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Egészségügyi Szolgálat, a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Egyesített Bölcsőde alapító okiratainak módosítására is sor került. Az Önkormányzat 2025. április 1. napjától új szervezeti struktúrában – Gazdasági Igazgatóság, Vagyongazdálkodási Igazgatóság és Városüzemeltetési Igazgatóság létrehozásával – látja el feladatait.

### **Kulturális élet, díszpolgári cím, ünnepek**

A 2025. év a kulturális életben is gazdag volt. A Magyar Kultúra Napja alkalmából a Bécsi kapu tér alatti Európa Parkban tartotta ünnepségét az Önkormányzat. Április 11-én Márai Sándor lakhelye előtt – az író 125. születésnapja alkalmából – emlékeztünk meg a magyar irodalom kiemelkedő egyéniségéről; a megemlékezésen Robert Palladino, az Egyesült Államok nagykövetségének ideiglenes ügyvivője, Jonathan Lacôte francia nagykövet, valamint Gabriele La Posta, az Olasz Kultúrintézet igazgatója is részt vett. A Márai Sándor 125. évfordulójához kapcsolódó emlékvé részeként a Petőfi Irodalmi Múzeum együttműködésével novemberben állandó Márai-kiállítás nyílt a Virág Benedek Házban.

A Beethoven Budán Fesztivál keretében 2025. május 7-én Eckhardt Gábor Liszt-díjas zongoraművész koncertje, illetve Szilasi Alex zongoraművész estje is gazdagította a kerület zenei életét. Június 21-én új kezdeményezésként elindult a Zene Ünnepe, ezzel hagyományt teremtve a kerületben. Az Önkormányzat a regensburgi Von-Müller-Gymnasium Big Bandjével közös koncertet tartott a Kapisztrán téren és a Városháza aulájában a Farkas Ferenc Zeneiskola közreműködésével.

A 2025. évben Budavár visszafoglalásának évfordulóján, május 21-én adta át az Önkormányzat a Budavári Díszpolgári címet Dr. Sótonyi Péternek, továbbá Virág Bendek díjat Bodor Eszternek, a Kosztolányi Dezső Gimnázium igazgatójának és Sapszon Borbálának, a Kodály Zoltán Magyar Kórusiskola igazgatójának. A Budavárért Emlékérem és további kitüntetések átadására 2025. szeptember 2-án került sor. Az Önkormányzat 2025-ben a Budavári helyi kitüntetések alapításáról és adományozásuk rendjéről szóló 24/2025. (IX. 22.) önkormányzati rendelet megalkotásával is tovább erősítette a kerületi elismerési rendszert.

A nagyobb közösségi rendezvények közül kiemelkedett a Mesterségek Ünnepe, amelyen a Bécsi kapu tértől a Dísz térig és a Tóth Árpád sétányig sorakoztak a kézművesek; a díszvendég ország Azerbajdzsán volt, de üzbég, kazah, dél-koreai, kirgiz, török és lengyel mesterek is elhozták portékáikat. A Budavári Fesztivál szeptember végén teltház mellett zajlott a Czákó utcai Sport- és Szabadidőközpontban: a fellépők között szerepelt a Bikini, a Neoton, a Beatrice és a Takáts Tamás Blues Band, és a fesztiválra készült el „Budavár Söre” is, amelyből minden I. kerületi lakos egy korsóval ajándékba kaphatott. Az ünnepséget fél óras tűzijáték zárta. Az adventi időszakban a Budavári Advent rendezvénysorozata varázsolta ünneplőbe a Szentháromság teret, és a kerületi adventi vendéglátáshoz idén Márai-szelet is készült.

### **Szociális, egészségügyi és nemzetiségi programok**

A szociális ellátások körében az Önkormányzat 2025. szeptember 1-jétől bevezette a baba-mama köszöntőcsomagot, és a polgármester javaslatára a képviselő-testület döntése nyomán karácsonyi támogatásban részesítette a kerületben élő, 80. életévüket betöltött és 80 év feletti lakókat. A Budavári Szociális és Gyermejjóléti Szolgáltatási Központ szervezésében 2025-ben új önszervező csoportok – köztük a Reményfónál idős és demens hozzátartozóknak szóló program – is indultak. A nemzetiségi önkormányzatokkal való együttműködés keretében az adventi időszakban koncertekkel, programokkal gazdagította a kerületi életet a Budavári Görög, Lengyel, Szlovák, Német és Örmény Nemzetiségi Önkormányzat. A Petőfi Sándor Gimnázium Carouge-i diákcsereprogramja kiemelendő. Az egészségügyi ellátás vonatkozásában az Önkormányzat folyamatosan biztosította a háziorvosi és fogorvosi feladat-ellátási szerződések felülvizsgálatát.

### **Településfejlesztés, kerületi infrastruktúra**

Az év során folytatódott a Mária Magdolna torony és Romkert üzemeltetésével kapcsolatos átstrukturálás (a közszolgáltatási szerződés módosítása), és előkészületeket tettünk a Tárnok utcai háziorvosi rendelő felújítására is. A Budapest – Duna-partok és a Budai Várnegyed világörökségi terület építészeti és műemléki

értékeinek megőrzése érdekében az Önkormányzat együttműködött a fővárosi és kormányzati szervekkel a kapcsolódó jogszabályalkotási folyamatokban.

### **A Polgármesteri Hivatal Igazgatóságainak és Irodáinak 2025. évi tevékenysége**

A 2025. évben a Polgármesteri Hivatal szervezeti egységei az alábbi főbb számadatok mentén végezték munkájukat.

**Jogi Csoport** – 2025. évben ellátta a képviselő-testületi és bizottsági előterjesztések törvényességi ellenőrzését, a rendeletalkotási és kodifikációs feladatokat, a polgármesteri határozatok, szerződések, tulajdonosi hozzájárulások és egyéb jogi iratok véleményezését, valamint a peres, nemperes, cégbírósági és civil szervezeti eljárásokhoz kapcsolódó jogi koordinációt. Összesen 548 db képviselő-testületi előterjesztést vizsgált, ebből 534 db hivatali és 14 db képviselői előterjesztés volt; a képviselői előterjesztésekhez kapcsolódóan 5 esetben készült írásbeli jegyzői jelzés. Emellett 17 db módosító indítvány és 140 db bizottsági előterjesztés törvényességi ellenőrzését végezte el. A Jogi Csoport humánpolitikai feladatkörében előkészítette a jegyző, a polgármester és az intézményvezetők munkáltatói jogkörébe tartozó intézkedéseket, kezelte a bér- és létszámgazdálkodási nyilvántartásokat, az álláspályázatokat, a vagyonyilatkozat-tételi, teljesítményértékelési és képzési feladatokat.

**Szervezési Csoport**– ellátta a Képviselő-testület és bizottságai, illetve a kerületi nemzetiségi önkormányzatok ülései előkészítését, a GovCenter rendszer adminisztrációját, a határozatok-rendeletek-jegyzőkönyvek nyilvántartását, kihirdetését és a Törvényességi Felügyelet Írásbeli Kapcsolattartás rendszeren történő felterjesztését, valamint a vagyonyilatkozat-tételi eljárás lebonyolítását.

**Iratkezelési Csoport** – 2025. évben **32 968 db főszámú** és **91 066 db alszámú** iratot iktatott (~20%-os emelkedés a 2024. évhez képest), **18 710 db hatósági döntés** (9 778 államigazgatási, 8 932 önkormányzati hatósági ügy) készült el. A főszámra iktatott iratok megoszlása irodánként: Adóiroda 13 487, Budavári Rendészet 5 841, Szociális és Intézménytámogatási Iroda 5 080, Ügyfélszolgálati Iroda 2 587, Igazgatási Iroda 1 605, Városüzemeltetési Igazgatóság 977.

**Pályázati és Beszerzési Csoport** – kiírta és lebonyolította a civil, egyházi, kerékpár-, kertszépítés- és zöldhomlokzat-pályázatokat, a társasházi épület-felújítási és energetikai korszerűsítési pályázatokat, a magánszemélyek lakás-energetikai támogatását és a CO-érzékelő pályázatot; ezek mellett ellátta a beszerzési és közbeszerzési eljárások teljes körű előkészítését, az ajánlati felhívásoktól a szerződéskötésig, a közbeszerzési tanácsadóval való együttműködéssel.

**Szociális és Intézménytámogatási Iroda** – a Képviselő-testület ülésére **41 db előterjesztést**, a Társadalmi Kapcsolatokért Felelős Bizottság ülésére 6 db előterjesztést készített. Polgármesteri átruházott hatáskörben **4 942 db döntést** hozott (4 488 határozat, 454 végzés); **4 800 db** támogatás iránti kérelmet kezelt, főszámra 5 094, alszámra 17 280 db iratot iktatott. 33 köztemetési ügyből 4 esetben gondoskodott köz költségén történő temettetésről; 2 új rendelet (29/2025. és 30/2025.) előkészítését végezte; 2025. szeptember 1-jétől bevezette a baba-mama köszöntőcsomag rendszerét.

**Ügyfélszolgálat** – 2025. évben kezelte a parkolási hozzájárulásokat, **416 db hirdetményt**, **168 db talált tárgyat**, **42 db közérdekű adatkérést** és **93 db címképzési ügyet**. **669 db anyakönyvi kivonatot** adott ki, és koordinálta a kerületkártya-igénylések ügyintézését.

**Igazgatási Iroda** – ipar- és kereskedelmi, anyakönyvi, szabálysértési, birtokvédelmi és rendezvényengedélyezési ügyeket intézett. Az éjszakai nyitva tartással kapcsolatos felügyeleti díj kivetett összege **1 683 311 Ft** volt, amely teljes egészében határidőben befizetésre került.

**Adóiroda** – 2025. évben az adóbevételek minden adónemben túlteljesültek: építményadó tervezett 1 000 000 eFt → tényleges **1 162 000 eFt**, telekadó 6 500 eFt → **25 000 eFt**, idegenforgalmi adó 580 000 eFt → **821 222 eFt**, késedelmi pótlék/bírság 7 000 eFt → **10 960 eFt**. Az összes esedékes hátralék 101 305 eFt; a behajtás érdekében **677 db végrehajtási intézkedés** indult. A helyi rendelet alapján 61 250 eFt építményadó- és 5 000 eFt bírság-kedvezményt, a Htv. 3. §-a alapján 47 700 eFt építményadó- és 39 000 eFt telekadó-mentességet biztosítottunk.

**Budavári Rendészet** – 12 órás munkarendben működtette a posztos, járőr- és kerékbilincselési szolgálatot, valamint 24 órás rendészeti ügyeletet. 2025. évben összesen **24 274 intézkedést** foganatosított; 1 114 közigazgatási eljárásban **51 729 500 Ft bírságot**, 2 745 db távolléti helyszíni bírságot **52 810 900 Ft** értékben (+64% a 2024. évhez képest), 251 db helyszíni bírságot 5 512 200 Ft értékben szabott ki. **2 225 db kerékbilincs** alkalmazásából 24 426 000 Ft, közterületi konténer-engedélyek (161 db, 411 konténer) után 2 055 000 Ft, a Várkapitányság Nonprofit Zrt.-vel kötött együttműködésből 11 388 000 Ft önkormányzati bevétel keletkezett.

**Vagyongazdálkodási Igazgatóság** – a Képviselő-testület és a Gazdasági és Jogi Bizottság részére összesen **144 db előterjesztést** és **136 db polgármesteri döntést** készített elő. Lebonyolította többek között a Szirtes út 18., Bérc u. 25., Márvány u. 3/B., Márvány u. 5. és Kuny Domokos u. 10. szám alatti ingatlanokra kiírt nyílt pályázatokat, valamint **32 db üres helyiség** bérleti pályázatát. A Lakástörvény szerinti vételi joghoz kapcsolódóan **35 db épület** társasházzá alakításáról és **187 db lakás** forgalmi értékéről, vételáráról hozott a testület tulajdonosi döntéseket az Igazgatóság előterjesztései alapján.

**Városüzemeltetési Igazgatóság** a köz- és díszvilágítás (BDK), a graffiti-mentesítés és a burkolatbontási helyreállítások koordinációját. Hatósági ügyekben közterület-használati, tulajdonosi, zajvédelmi, fakivágási és fapótlási határozatokat készített elő. Részt vett a Budavári Városfejlesztési Kft. fejlesztéseinek előkészítésében és a forgalomtechnikai-közlekedésfejlesztési egyeztetésekben (Főváros, Budapest Közút Zrt., BKK). 2025. március 1-jén a tavaszi lomtalanítást, áprilisban a Föld napja és a Víz Világnapja programokat is koordinálta.

**Főépítési Iroda** – 2025-ben **96 db településképi bejelentési eljárást**, **10 db hatósági bizonyítványt**, **6 db parkolóhely-megváltási szerződést** készített elő. A KÉSZ rendelet (29/2022. (XII. 20.)) egy ízben módosult. 2025 októberében a Képviselő-testület döntést hozott az új jogrendi településtervezés készítésének elindításáról. Új tervtanácsi rendelet (37/2025. (XII. 11.)) készült, és megkezdődött a településképi rendelet felülvizsgálata. A Budapesti Tervtanácsban 7, az Országos Tervtanácsban 11 alkalommal működött közre. Mintegy **350 db e-mailes** megkeresést kezelt, és **130 db főépítési állásfoglalást** adott ki társszervezeti eljárásokhoz.

**Jegyzői Titkárság** – jegyzői/aljegyzői adminisztráció, utasítás-nyilvántartás, hivatali rendezvényszervezés, az IT-infrastruktúra teljes körű biztosítása mellett a 2025. évben kiemelt szervezeti-informatikai projekteket vezetett: szeparált offline backup kialakítása, **elektronikus aláírás bevezetése**, intraweb felület programozása, telekommunikációs szolgáltatások konszolidációja, **DMS-rendszer upgrade** (tesztkörnyezet, új verzió, oktatás), egyes irodák átköltöztetése, géppark-csere indítása, az **új önkormányzati arculat** bevezetése és a 2026. évi választásokra való felkészülés.

## Az Önkormányzat 2025. évi gazdálkodásának számszaki bemutatása

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételei összesen **30 999 725 eFt** összegben teljesültek (a módosított előirányzat 92,71%-án), kiadásai **29 602 368 eFt** összegben (a módosított előirányzat 88,53%-án). A költségvetési egyenleg pozitívan, **1 397 357 eFt** többlettel zárt.

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének összefoglaló adatait az alábbi táblázat mutatja be:

Megnevezés	Eredeti előirányzat (eFt)	Módosított előirányzat (eFt)	Teljesítés (eFt)	%
<b>I. Költségvetési bevételek</b>	<b>18 828 702</b>	<b>21 696 643</b>	<b>19 314 767</b>	<b>89,02</b>
ebből: működési bevételek	14 668 409	17 485 487	17 096 139	97,77
ebből: felhalmozási bevételek	4 160 293	4 211 156	2 218 628	52,68
<b>II. Finanszírozási bevételek</b>	<b>20 167 147</b>	<b>11 739 668</b>	<b>11 684 958</b>	<b>99,53</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>38 995 849</b>	<b>33 436 311</b>	<b>30 999 725</b>	<b>92,71</b>
<b>I. Költségvetési kiadások</b>	<b>25 070 441</b>	<b>23 251 757</b>	<b>19 472 524</b>	<b>83,75</b>
ebből: működési kiadások	21 067 567	20 728 609	18 048 909	87,07
ebből: felhalmozási kiadások	4 002 874	2 523 148	1 423 615	56,42
<b>II. Finanszírozási kiadások</b>	<b>13 925 408</b>	<b>10 184 554</b>	<b>10 129 844</b>	<b>99,46</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>38 995 849</b>	<b>33 436 311</b>	<b>29 602 368</b>	<b>88,53</b>

### Az Önkormányzat 2025. évi összevont bevételei

A 2025. évi költségvetési bevételek 17 096 139 eFt működési bevételből, 2 218 628 eFt felhalmozási bevételből, valamint 11 684 958 eFt finanszírozási bevételből álltak.

B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: **3 795 026 eFt**. A mindenkori központi költségvetési törvény biztosítja a kötelező feladatok ellátásához szükséges állami feladat-alapú támogatásokat, valamint a NEAK-finanszírozást (kiemelten az Egészségügyi Szolgálat tekintetében).

B3. Közhatalmi bevételek: **6 773 116 eFt** – ezen belül építményadó 1 162 000 eFt, telekadó 25 000 eFt, idegenforgalmi adó 821 222 eFt, késedelmi pótlék/bírság 10 960 eFt. A 2024. évi 6 500 648 eFt-tal összevetve 4,19%-os növekedés.

B4. Működési bevételek: **6 465 821 eFt**. A 2025. június 30-i hatállyal megszűnt GAMESZ és Czákó utcai Sport- és Szabadidőközpont bevételei ezt követően közvetlenül az Önkormányzatnál jelennek meg (lakás- és nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérleti díja, közétkeztetési térítési díj, üdültetési szolgáltatás, Magdolna torony belépőjegy, parkolóhely-kialakítás bevételei).

B6. Működési célú átvett pénzeszközök: **62 176 eFt** – jellemzően támogatás-visszafizetésekből és egyéb átvett pénzeszközökből.

Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7): **2 218 628 eFt** (52,68%-os teljesítés). Ebből B5 felhalmozási bevételek (lakás- és helyiségtértékesítés stb.) 2 186 429 eFt.

Finanszírozási bevételek: **11 684 958 eFt** (99,53%-os teljesítés). Ebből az előző évi maradvány igénybevétele 3 750 603 eFt, az államháztartáson belüli megelőlegezés 1 701 106 eFt, az irányító szervei támogatás bevétele 6 233 249 eFt.

### Az Önkormányzat 2025. évi összevont kiadásai

A tárgyévi kiadások szerkezete: a működési költségvetési kiadások 60,97%-át, a felhalmozási költségvetési kiadások 4,81%-át, a finanszírozási kiadások 34,22%-át teszik ki az összes kiadásnak.

Működési költségvetési kiadások 2025-ben: **18 048 909 eFt**.

Részletezés: K1. személyi juttatások **6 094 750 eFt**; K2. munkaadókat terhelő járulékok és Szoccho **787 989 eFt**; K3. dologi kiadások **8 907 819 eFt**; K4. ellátottak pénzbeli juttatásai **143 398 eFt**; K5. egyéb működési célú kiadások **2 114 953 eFt**. A 2024. évi 14 813 154 eFt-hoz képest 21,84%-os emelkedés tapasztalható, ami részben az inflációs költségnövekedéssel, részben a 2025-ös intézményi átstrukturálással magyarázható.

Felhalmozási költségvetési kiadások: **1 423 615 eFt** (56,42%-os teljesítés).

Ebből beruházások (rendelettervezet 6. számú melléklet) (K6.) 805 575 eFt, felújítások (rendelet tervezet 6. számú melléklet) (K7.) 391 173 eFt, egyéb felhalmozási célú kiadások (K8.) **226 867 eFt**.

Finanszírozási kiadások: **10 129 844 eFt** (99,46%-os teljesítés). Ezen belül államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése 1 675 965 eFt, kincstárjegy- (értékpapír-)vásárlás 2 220 630 eFt, irányító szervei támogatás korrekció 6 233 249 eFt.

### A költségvetési intézmények 2025. évi gazdálkodása

Az Önkormányzat által irányított költségvetési intézmények 2025. évi gazdálkodása összesen 29 602 368 eFt kiadási teljesítéssel zárult, amely megegyezik a teljes önkormányzati körre megállapított kiadási főössszeggel. Az alábbiakban az egyes költségvetési szervek főbb 2025. évi kiadási és bevételi adatait ismertetjük; a részletes intézményi-, kormányzati funkció és kiemelt előirányzati bontást a rendelet 2-5. mellékletei tartalmazzák.

Intézmény / költségvetési szerv	Költségvetési bevételek (Ft)	Költségvetési kiadások (Ft)	Maradvány (Ft)
Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat	16 746 449 020	9 417 224 445	1 057 839 166
Budapest Főváros I. ker. Budavári Polgármesteri Hivatal	75 243 818	2 483 653 970	80 176 793
Budavári Önkormányzat GAMESZ (2025.06.30-ig)	1 081 492 143	2 180 333 632	0
Brunszvik Teréz Budavári Óvodák	38 541 614	1 609 717 950	13 758 534
Budavári Önkormányzat Egyesített Bölcsőde	43 890 148	945 816 893	9 116 877

Czakó utcai Sport- és Szabadidőközpont (2025.06.30-ig)	26 103 498	192 559 458	0
Budavári Önk. Szociális és Gyermejjóléti Szolg. Központ	58 543 525	876 466 160	10 979 088
Budavári Önkormányzat Egészségügyi Szolgálat	1 244 503 701	1 766 751 422	225 486 862
<b>ÖSSZESEN (eFt-ban kerekítve)</b>	<b>19 314 767</b>	<b>19 472 524</b>	<b>1 397 357</b>

Az intézményi sorok költségvetési bevételeit és kiadásait tartalmazzák; az „Önkormányzat” és az intézmények közötti irányító szervei támogatás összegét tartalmazó finanszírozási tételek konszolidálás során kiszűrésre kerülnek (lásd a rendelet 20. mellékletét).

Az **Önkormányzat** költségvetési kiadásai 2025. évben **9 417 224 445 Ft** összegben jelentkeztek; ezen felül a finanszírozási kiadások 10 129 844 000 Ft összegben (irányító szervei támogatás-korrekció, kincstárjegy-vásárlás, megelőlegezés-visszafizetés) realizálódtak. A főbb kiadási tételek között szerepelnek a társasházi épület-felújítási és energetikai pályázatok támogatási kifizetései, az államháztartáson kívüli (civil, egyházi, sport-) szervezetek és nonprofit gazdasági társaságok támogatásai, a kerületi rendezvények és közösségi programok költségei, valamint a kerületi infrastruktúra (közterületek, közvilágítás, zöldterület-fenntartás) üzemeltetése. Az Önkormányzat 2025. december 31-i maradványa **1 057 839 166 Ft** volt.

A **Polgármesteri Hivatal** 2025. évi költségvetési kiadása **2 483 653 970 Ft** volt, amely az átlagos zárólétszám alapján 140 fős állomány (119 köztisztviselő, 21 munkatörvénykönyves) bér- és működési költségeit fedezte. A 2025. évi módosított, tervezett létszám 142 fő volt, így a tényleges létszám 98,6%-os feltöltöttséget mutat. A Hivatal záró maradványa **80 176 793 Ft**.

Az **Egészségügyi Szolgálat** 2025. évi költségvetési kiadása **1 766 751 422 Ft** volt, amelyet részben a NEAK-finanszírozás (mintegy 1 244 503 701 Ft saját költségvetési bevétel), részben az Önkormányzat irányító szervei támogatása fedezett. A Szolgálat zárólétszáma 74 fő (egészségügyi foglalkoztatási jogviszony). A jelentős, **225 486 862 Ft** összegű maradvány elsősorban a NEAK-finanszírozási előlegek és a kötelezettségvállalások időbeli eltéréseiből adódik. A **Brunszvik Teréz Budavári Óvodák** 2025. évi kiadása **1 609 717 950 Ft**, a 108 fős zárólétszámmal (99 köznevelési foglalkoztatási, 9 munkatörvénykönyves jogviszonyban).

Az **Egyesített Bölcsőde** éves költségvetési kiadása **945 816 893 Ft**, a 2025. augusztus 18-án átadott három új mini bölcsőde év végi beilleszkedését a 67 fős zárólétszámú intézmény biztosította; az új bölcsődék által hozott 12 új munkahely a következő évek létszámbővülésében jelenik majd meg.

A **Szociális és Gyermejjóléti Szolgáltatási Központ** éves kiadása **876 466 160 Ft** volt, 56 fős zárólétszám mellett.

A 2025. június 30-i hatállyal megszűnt **GAMESZ** (2 180 333 632 Ft kiadás 6 hónap alatt) és **Czakó utcai Sport- és Szabadidőközpont** (192 559 458 Ft kiadás 6 hónap alatt) feladatait, illetve működési költségeit az átalakítást követően az Önkormányzat, illetve az átvevő gazdasági társaságok viselték.

#### **Értékpapír-állomány 2025. évi alakulása**

Az Önkormányzat a Magyar Államkincstárnál vezetett 10190056 számú értékpapír nyilvántartási-számlán **2025. január 1-jén 5 499 999 652 Ft** nyitóállománnyal rendelkezett (kizárólag Önkormányzati Magyar Államkötvény 2027/Z sorozatú értékpapírokban). Az év során több vételi és eladási tranzakcióra került sor (részleteket az alábbi táblázat mutatja); 2025. október 8-tól megkezdődött az új – Önkormányzati Magyar

Államkötvény 2028/Z – sorozatú kötvények vásárlása is. Az állomány **2025. december 31-én 7 812 341 248 Ft záróállományt** mutatott. Az értékpapír-állomány az év során mintegy **2,3 milliárd forinttal nőtt**, ami az Önkormányzat tudatos vagyongazdálkodását, az átmenetileg szabad pénzeszközök hatékony hasznosítását tükrözi.

Az értékpapír-számla 2025. évi forgalmának teljes részletezését az alábbi táblázat tartalmazza:

Dátum	Tranzakció	Megnevezés	Névérték	Összeg (Ft)	Pénznem
	<b>Nyitó állomány</b>			<b>5 499 999 652</b>	<b>HUF</b>
2025.06.06.	Utalás érkeztetés			300 000 000	HUF
2025.06.06.	Pénzszámla kifizetés			1 099 985 471	HUF
2025.06.06.	Utalás érkeztetés			800 000 000	HUF
2025.06.06.	Vétel	Önkormányzati Magyar Államkötvény 2027/Z	764 460 000	799 991 336	HUF
2025.06.06.	Vétel	Önkormányzati Magyar Államkötvény 2027/Z	286 670 000	299 994 135	HUF
2025.09.16.	Utalás érkeztetés			700 000 000	HUF
2025.09.16.	Illeték levonás			20 000	HUF
2025.09.16.	Utalás indítás			999 980 000	HUF
2025.09.16.	Eladás	Önkormányzati Magyar Államkötvény 2027/Z	1 000 000 000	1 000 000 000	HUF
2025.09.17.	Utalás indítás			7 108	HUF
2025.09.17.	Pénzszámla kifizetés			700 000 000	HUF
2025.09.17.	Illeték levonás			32	HUF
2025.09.17.	Vétel	Önkormányzati Magyar Államkötvény 2027/Z	657 710 000	699 992 860	HUF
2025.09.22.	Esedékesség fizetés	Önkormányzati Magyar Államkötvény 2027/Z	7 113 300 000	462 364 500	HUF
2025.09.22.	Pénzszámla befizetés			462 364 500	HUF
2025.10.08.	Pénzszámla kifizetés			462 373 703	HUF
2025.10.08.	Vétel	Önkormányzati Magyar Államkötvény 2028/Z	461 790 000	462 373 703	HUF
2025.11.05.	Utalás érkeztetés			150 000 000	HUF

2025.11.05.	Utalás érkeztetés			163 000 000	HUF
2025.11.05.	Pénzszámla kifizetés			727 991 291	HUF
2025.11.05.	Utalás érkeztetés			415 000 000	HUF
2025.11.05.	Vétel	Önkormányzati Magyar Államkötvény 2028/Z	723 420 000	727 991 291	HUF
2025.11.20.	Utalás érkeztetés			176 000 000	HUF
2025.11.20.	Utalás érkeztetés			26 000 000	HUF
2025.11.21.	Utalás érkeztetés			9 000 000	HUF
2025.11.21.	Utalás érkeztetés			11 000 000	HUF
2025.11.21.	Pénzszámla kifizetés			321 998 271	HUF
2025.11.21.	Utalás érkeztetés			84 000 000	HUF
2025.11.21.	Utalás érkeztetés			16 000 000	HUF
2025.11.21.	Vétel	Önkormányzati Magyar Államkötvény 2028/Z	321 940 000	321 998 271	HUF
2025.11.24.	Esedékesség fizetés	Önkormányzati Magyar Államkötvény 2028/Z	1 185 210 000	11 140 974	HUF
2025.11.24.	Pénzszámla befizetés			11 140 974	HUF
2025.12.23.	Esedékesség fizetés	Önkormányzati Magyar Államkötvény 2028/Z	1 507 150 000	8 138 610	HUF
2025.12.23.	Pénzszámla befizetés			8 138 610	HUF
	<b>Záróállomány:</b>			<b>7 812 341 248</b>	<b>HUF</b>

#### Államháztartáson belüli és kívüli támogatások

Az Önkormányzat 2025. évben a hatályos önkormányzati rendeletek alapján számos támogatást nyújtott államháztartáson belüli és kívüli szervezetek részére. A nyújtott támogatások részletes, tételes adatait az alábbi háromosztatú kimutatás tartalmazza.

#### Államháztartáson belülrre nyújtott működési támogatások

A 2025. évben államháztartáson belüli szervezetek részére nyújtott működési támogatások teljes körű, tételes kimutatását az alábbi táblázat tartalmazza.

Támogatott megnevezése	Támogatás célja	Összeg (Ft)	Kifizetés dátuma
---------------------------	-----------------	-------------	------------------

Bp I.ker Szlovák Önkormány	Budavári Nemz	Adventi koncert költség támogatás	200 000	2025.01.07.
Budavári Önkormányzat	Lengyel	Adventi koncert költség támogatás	500 000	2025.01.07.
Budapesti Főkapitányság	Rendőr-	Térfigyelő elszámolás 2024.12. hó	1 069 318	2025.01.13.
Budapesti Főkapitányság	Rendőr-	Túlóra elszámolás 2024.12. hó	1 372 761	2025.01.15.
Közép-Budai Tankerületi Központ		2024/2025 tanév utazó gyógypedagógus foglalkoztatása	30 000 000	2025.01.29.
Budapest Főv. XII. Ker. Hegyvidéki Önk.		Köztemetés/néhai Portisch Tibor	119 549	2025.01.29.
Budapesti Főkapitányság	Rendőr-	Térfigyelő elszámolás 2025.01.hó	1 069 318	2025.02.11.
Budapesti Főkapitányság	Rendőr-	Túlóra elszámolás 2025.01.hó	470 817	2025.02.20.
Óbudai Tanácsadó és Közp	Családi Gyermv.	GYÁO férőhely rend. állás 2024.12.hó	62 000	2025.02.26.
Budapesti Főkapitányság	Rendőr-	Térfigyelő elszámolás 2025.02.hó	969 069	2025.03.13.
Budapest Főv. XII. Ker. Hegyvidéki Önk.		Köztemetés/néhai Terdik Illésné	96 520	2025.03.14.
Budapesti Főkapitányság	Rendőr-	Túlóra elszámolás 2025.02.hó	1 398 661	2025.03.27.
		Társasházi hitel kamattámogatás	89 622	2025.03.31.
Óbudai Tanácsadó és Közp	Családi Gyermv.	GYÁO férőhely rend. állás 2025.02.hó	56 000	2025.04.01.
Óbudai Tanácsadó és Közp	Családi Gyermv.	GYÁO férőhely rend. állás 2025.01.hó	62 000	2025.04.03.
Budapest Főv. XII. Ker. Hegyvidéki Önk.		Köztemetés/néhai Terdik Illésné	119 549	2025.04.08.
Budapesti Főkapitányság	Rendőr-	Térfigyelő elszámolás 2025.03.hó	1 002 485	2025.04.15.
Budapesti Főkapitányság	Rendőr-	Túlóra elszámolás 2025.03.hó	3 214 089	2025.04.17.
Budapest I. Kerület Budavári Bolgár		Működési támogatás 2025	1 760 000	2025.04.25.
Budavári Nemzetiségi Önkormányzat	Örmény	Működési támogatás 2025	2 200 000	2025.04.25.

Budavári Nezetiségi Önkormányzat	Német	Működési 2025	támogatás	2 450 000	2025.04.25.
Bp I.ker Szlovák Önkormány	Budavári Nemz	Működési 2025	támogatás	1 700 000	2025.04.25.
Budapest I. kerület Budavári Görög		Működési 2025	támogatás	2 150 000	2025.05.06.
Budavári Önkormányzat	Lengyel	Működési 2025	támogatás	1 880 000	2025.05.06.
Budavári Nemzetiségi Önkormányzat	Roma	Működési 2025	támogatás	1 900 000	2025.05.06.
Budapesti Főkapitányság	Rendőr-	Térfigyelő 2025.04.hó	elszámolás	969 069	2025.05.12.
Óbudai Tanácsadó és Közp	Családi Gyermv.	GYÁO férőhely állás 2025.03.hó	rend.	62 000	2025.05.12.
Nemzeti Támogatáskezelő	Kulturális	Bursa ösztöndíj 2024/2025 II.	Hungarica	1 000 000	2025.05.12.
Budapesti Főkapitányság	Rendőr-	Túlóra 2025.04.hó	elszámolás	1 270 659	2025.05.20.
Budapest Főv. XII. Ker. Hegyvidéki Önk.		Köztemetés/néhaj Torma András		119 549	2025.05.20.
Budapest Főv. XII. Ker. Hegyvidéki Önk.		Köztemetés/néhaj Torma András		144 999	2025.06.02.
Észak--budai János Centrumkórház	Szent	Védőnői ellátás támogatása		5 600 000	2025.06.04.
Slachta M. Szociálpolitikai Int.	Nemzeti	Fel nem használt támogatás visszafizetés		435 420	2025.06.04.
BpFőváros IX. ker. Ferencváros Önkorm.		Köztemetés/néhaj Papp Imre		52 045	2025.06.06.
Óbudai Tanácsadó és Közp	Családi Gyermv.	GYÁO férőhely állás 2025.04.hó	rend.	60 000	2025.06.06.
Budapesti Főkapitányság	Rendőr-	Térfigyelő 2025.05.hó	elszámolás	1 002 485	2025.06.12.
Budapesti Főkapitányság	Rendőr-	Túlóra 2025.05.hó	elszámolás	397 510	2025.06.12.
Óbudai Tanácsadó és Közp	Családi Gyermv.	GYÁO férőhely állás 2025.05.hó	rend.	83 700	2025.07.10.
Budapest I. Kerület Budavári Szerb		Működési támogatás		1 950 000	2025.07.15.
Budapesti Főkapitányság	Rendőr-	Térfigyelő 2025.06.hó	elszámolás	1 266 537	2025.08.14.

Budapesti Rendőr-Főkapitányság		Térfigyelő elszámolás 2025.06.hó	698 831	2025.08.14.
Óbudai Családi Tanácsadó és Gyermv. Közp		GYÁO férőhely rend. állás 2025.06.hó	81 000	2025.08.14.
Nemzeti Kulturális Támogatáskezelő		Bursa Hungarica ösztödij 2025/2026. I. fé	1 500 000	2025.09.02.
Óbudai Családi Tanácsadó és Gyermv. Közp		GYÁO férőhely rend. állás 2025.07.hó	83 700	2025.09.02.
Budapesti Rendőr-Főkapitányság		Túlóra elszámolás 2025.07.hó	1 229 149	2025.09.24.
Budapesti Rendőr-Főkapitányság		Túlóra elszámolás 2025.08.hó	1 087 479	2025.09.24.
Budapesti Rendőr-Főkapitányság		Térfigyelő elszámolás 2025.07.hó	1 140 198	2025.09.24.
Budapesti Rendőr-Főkapitányság		Térfigyelő elszámolás 2025.08.hó	1 140 198	2025.09.24.
Óbudai Családi Tanácsadó és Gyermv. Közp		GYÁO férőhely rend. állás 2025.08.hó	83 700	2025.10.06.
Budapesti Rendőr-Főkapitányság		Térfigyelő elszámolás 2025.09.hó	1 103 417	2025.10.13.
Budapesti Rendőr-Főkapitányság		Túlóra elszámolás 2025.09.hó	915 694	2025.10.13.
Slachta M. Nemzeti Szociálpolitikai Int.		Támogatás egy részének visszafizetése	295 200	2025.10.29.
Óbudai Családi Tanácsadó és Gyermv. Közp		GYÁO férőhely rendelkezésre áll. díj 09.	81 000	2025.11.03.
Budapesti Rendőr-Főkapitányság		Túlóra elszámolás 2025.10.	2 333 077	2025.11.14.
Budapesti Rendőr-Főkapitányság		Térfigyelő elszámolás 2025.10.	1 140 198	2025.11.14.
Budavári Német Nezetiségi Önkormányzat		Vissza nem térítendő pénzügyi támogatás	200 000	2025.11.21.
Budapest I. kerület Budavári Görög		BDV/10674-10/2025 szer.mód.al	200 000	2025.11.27.
Budavári Örmény Nemzetiségi Önkormányzat		BDV/10684-8/2025 szer.mód.al	200 000	2025.11.27.
Budapest I. Kerület Budavári Szerb		BDV/10688-7/2025 szer.mód.al	200 000	2025.11.27.
Budavári Roma Nemzetiségi Önkormányzat		BDV/10686-7/2025 szer.mód.al	200 000	2025.11.27.

Budapesti Rendőr-Főkapitányság	Elmaradt túlóra elsz.2025.05. 2025.06.	65 297	2025.12.01.
Budapesti Rendőr-Főkapitányság	Elmaradt túlóra elsz.2025.05. 2025.06.	84 334	2025.12.01.
Budapest Főváros XV. Ker. Önkormányzata	Sérült gyerm.és fiatalok napp.ell.	2 181 594	2025.12.05.
Fővárosi Katasztrófavédelmi Igazgatóság	Katasztrófavédelem dolgozói munkakörülményeinek javítása és rekreációjának elősegítése	1 000 000	2025.12.10.
Budapesti Rendőr-Főkapitányság	Túlóra elszámolás 2025.11.	1 809 086	2025.12.09.
Budapesti Rendőr-Főkapitányság	Térfigyelő elszámolás 2025.11.	1 103 417	2025.12.09.
Óbudai Családi Tanácsadó és Gyermv. Közp	GYÁO férőhely rend. áll.d 20251001-1031	83 700	2025.12.19.

#### Államháztartáson kívülre nyújtott működési támogatások

Az államháztartáson kívülre nyújtott működési támogatások körében az Önkormányzat 2025. évben is támogatta a kerülethez kötődő civil szervezeteket, egyházakat, sportegyesületeket, valamint az Önkormányzat tulajdonában álló nonprofit gazdasági társaságokat. A részletes, tételes kimutatást az alábbi táblázat tartalmazza.

Támogatott megnevezése	Támogatás célja	Összeg (Ft)	Kifizetés dátuma
Budavári Evangélikus Egyházközség	Programtámogatás	800 000	2025.01.07.
Budai Polgári Kör	Működési és programtámogatás	1 250 000	2025.01.08.
Budai Polgári Kör	Működési és programtámogatás	2 250 000	2025.01.08.
Kapocs a Gyermekéért Nonprofit Kft.	Támogatás 2024. 10. hó	100 000	2025.01.24.
Budapest Gyógyfürdő és Hévízei Zrt	Lukács kedv.nyugd.belépő/2024.12.hó	272 800	2025.01.29.
Malvin-Ház Szolgáltató Kft.	Bölcsődei ellátás támogatása 2024.12.	175 000	2025.01.31.
Kodály Zoltán Kórusiskolai Alapítvány	Regensburgi program támogatás	2 000 000	2025.01.31.
Attila Közhasznú Alapítvány	Cserediák programtámogatás, bútor beszerzés, futballtorna támogatás	2 000 000	2025.02.04.

Budai Lokálpatrióta Egyesülete	Fiatalok	Programtámogatás II.		313 000	2025.02.21.
Budai Lokálpatrióta Egyesülete	Fiatalok	Programtámogatás		1 063 000	2025.02.20.
Budapest és Hévízei Zrt	Gyógyfürdő	Lukács kedv. nyugd. belépő/2025.01.hó		456 000	2025.02.20.
Budai Polgári Kör		Működési programtámogatás és		2 985 000	2025.02.20.
Vigília Szerkesztőség és Kiadóhivatal		Működési támogatás(nyomdaktg)		1 000 000	2025.02.25.
Budavári Üzemeltető KHNP Kft.	Játszóter	Működési támogatás 2025.02.hó		112 280 750	2025.02.28.
Budapest és Hévízei Zrt	Gyógyfürdő	Lukács kedv. nyugd. belépő/2025.02.hó		434 400	2025.03.19.
Tabáni Alexandria Szent Katalin Plébánia		Vissza nem térítendő pénzügyi támogatás		500 000	2025.04.08.
Budapest és Hévízei Zrt	Gyógyfürdő	Lukács kedv. nyugd. belépő/2025.03.hó		492 000	2025.04.15.
Budapest Közbiztonsági Közhasznó Alapítvány	I. kerületi	Működési célú támogatás		8 000 000	2025.04.25.
Zöldike Egyesület		Működési támogatás		1 250 000	2025.04.30.
Márai Sándor Közalapítvány	Kulturális	Működési támogatás 2025		800 000	2025.05.06.
Budai Közhatalom Alapítvány	Vároltalmazó	Működési támogatás 2025		800 000	2025.05.06.
Bp. I. kerületi Közalapítvány	Népjóléti	Működési támogatás 2025		800 000	2025.05.06.
Magyar Szeretetszolgálat	Máltai	Egyéb szoc. ell. bentlakás nélk. 2025. I		600 000	2025.05.16.
Budapest és Hévízei Zrt	Gyógyfürdő	Lukács kedv. nyugd. belépő/2025.04.hó		549 600	2025.05.16.
Könyvpont Szolgáltató és	Nyomda	Logodi u. költészete támogatás		500 000	2025.05.20.
Budapest-Krisztinaváros Havas		Működési programtámogatás és		300 000	2025.05.23.
Budavári Nagyboldogasszony Főplébánia		Működési programtámogatás és		2 500 000	2025.05.23.
Együtt A Petőfiért Petőfi Sándor		Működési programtámogatás és		1 200 000	2025.05.23.
Budavári Szövetsége	Lakosok	Működési programtámogatás és		2 000 000	2025.05.23.
Zöldike Egyesület		Működési programtámogatás és		630 000	2025.05.23.

Budai Lokálpatrióta Egyesülete	Fiatalok	Működési programtámogatás	és	2 000 000	2025.05.23.
Magyar Szeretetszolgálat	Máltai	Működési programtámogatás	és	999 600	2025.05.23.
Zöldike Egyesület		Működési támogatás	és program	1 000 000	2025.05.23.
Budai Lokálpatrióta Egyesülete	Fiatalok	Működési támogatás	és program	2 100 000	2025.05.23.
Neon Kortárs Művészeti Alapítvány		Működési támogatás	és program	500 000	2025.05.23.
Nimród Alapítvány		Működési támogatás	és program	500 000	2025.05.23.
Kézfogás Egyesület	Testvérvárosi	Működési támogatás	és program	500 000	2025.05.23.
Budapest-Felsővízvárosi Anna	Szent	Nyári táboroztatás támogatása		2 000 000	2025.06.02.
Haypál Alapítvány		Nyári táboroztatás támogatása		1 750 000	2025.06.02.
Krisztinavárosi Gellért Alapítvány	Szent	Működési támogatás	és program	1 800 000	2025.06.02.
Haypál Alapítvány		Működési programtámogatás	és	1 116 480	2025.06.02.
Budapest-Budai Református Egyházközség		Működési programtámogatás	és	2 500 000	2025.06.02.
A Gyermekekért Alapítvány	Zenéért-	Működési programtámogatás	és	1 000 000	2025.06.02.
Ars Sacra Alapítvány		Működési programtámogatás	és	1 100 000	2025.06.02.
Budapest-Budai Református Egyházközség		Nyári táboroztatás támogatása		1 750 000	2025.06.02.
Budavári Evangélikus Egyházközség		Működési programtámogatás	és	1 500 000	2025.06.02.
Magyarországi Evangélikus Egyház		Működési programtámogatás	és	1 000 000	2025.06.02.
Patocskai Katalin e.v.		Nyári táboroztatás támogatása		1 751 520	2025.06.02.
Budapesti Társaság	Honismereti	Működési programtámogatás	és	120 000	2025.06.02.
Bástya Kör Az Első	Szövetség	Működési programtámogatás	és	600 000	2025.06.02.
Szent György Egyesület	Borrend	Működési programtámogatás	és	800 000	2025.06.02.

Magyar Kör Egyesület	Működési programtámogatás	és	750 000	2025.06.02.
Tabahon Sportegyesület	Működési programtámogatás	és	850 000	2025.06.02.
Attila Közhasznú Alapítvány	Működési programtámogatás	és	1 200 000	2025.06.02.
Farkas Edith Katolikus Szeretetotthon és	Működési programtámogatás	és	2 282 000	2025.06.02.
Budavári Polgárőrség	Működési programtámogatás	és	1 000 000	2025.06.02.
Itthon Otthon Társaskör	Működési programtámogatás	és	1 900 000	2025.06.02.
Magyar Divat Szövetség Egyesület	Működési programtámogatás	és	950 000	2025.06.02.
Toldy Ferenc Alapítvány	Működési programtámogatás	és	400 000	2025.06.02.
Budai Polgári Kör	Nyári táboroztatás támogatása		1 400 000	2025.06.02.
Itthon Otthon Társaskör	Nyári táboroztatás támogatása		1 750 000	2025.06.02.
Budapest-Felsővízivárosi Szent Anna	Működési programtámogatás	és	2 500 000	2025.06.02.
"A Szikla" Múzeumi Közhasznú Alapítvány	Működési programtámogatás	és	750 000	2025.06.02.
Krisztinavárosi Szent Gellért Alapítvány	Működési programtámogatás	és	1 000 000	2025.06.02.
Strobl Alajos Emlékhely Alapítvány	Működési programtámogatás	és	800 000	2025.06.02.
Média A Családért Alapítvány	Működési programtámogatás	és	700 000	2025.06.02.
Szent Gellért Diákszövetség	Működési programtámogatás	és	700 000	2025.06.02.
Magyar Grafikusművészek Szövetsége	Működési programtámogatás	és	850 000	2025.06.02.
Budai Polgári Kör	Működési programtámogatás	és	2 200 000	2025.06.02.
Mozgássérültek Budapesti Egyesülete	Működési programtámogatás	és	700 000	2025.06.02.
Magyar Zenetudományi és Zenekritikai	Működési programtámogatás	és	500 000	2025.06.02.
Magyar Emlékekért A Világban Egyesület	Működési programtámogatás	és	500 000	2025.06.02.
Tabáni Spartacus Sport és Környezetvédő	Működési programtámogatás	és	750 000	2025.06.02.
Budavári Játsszótér Üzemeltető KHNP Kft.	Működési támogatás		112 280 750	2025.06.03.
	2025.II.né.			

Kodály Zoltán Kórusiskolai Egyesület	carouge utazási ktg támogatás egyedi	2 270 000	2025.06.04.
Kodály Zoltán Kórusiskolai Egyesület	Működési és programtámogatás	2 000 000	2025.06.04.
Lánchíd Kör	Működési és programtámogatás	600 000	2025.06.04.
PRO SYMPOSITION Művészeti Egyesület	Működési és programtámogatás	1 050 000	2025.06.04.
Budavári Nagyboldogasszony Főplébánia	Működési és programtámogatás	800 000	2025.06.04.
Budavári Evangélikus Egyházközség	Működési és programtámogatás	10 000 000	2025.06.04.
Csernák Enikő	Nyári táboroztatás támogatás	350 000	2025.06.04.
Budai Polgári Casino	Működési és programtámogatás	650 000	2025.06.04.
Magyar Vöröskereszt Budapest	Működési és programtámogatás	1 500 000	2025.06.04.
Várbarátok Köre Egyesület	Működési és programtámogatás	500 000	2025.06.04.
Szirtes út 16 sz. Társasház	Vadgesztenye aknázómoly elleni védekezés	60 000	2025.06.04.
Derék utca 3.sz. Társasház	Vadgesztenye aknázómoly elleni védekezés	40 000	2025.06.04.
Harkály u. 4/a. Társasház	Vadgesztenye aknázómoly elleni védekezés	20 000	2025.06.04.
V4 Zenei Alapítvány	Működési támogatás	700 000	2025.06.06.
Budapest Gyógyfürdő és Hévízei Zrt	Lukács kedv. nyugd. belépő/2025.05.hó	487 200	2025.06.19.
"nappa" Ipari és Szolgáltató Kortárolt	Kutyabarát hely védjegy megszerz. támog.	28 000	2025.06.19.
Budavári Polgárőrség	Támogatás 2025. 1. részlet	4 500 000	2025.07.11.
Horváth Péter	Vadgesztenye aknázómoly elleni védekezés	20 000	2025.07.15.
Budapest Gyógyfürdő és Hévízei Zrt	Lukács kedv. nyugd. belépő 2025.06.hó	595 200	2025.07.16.
Rearticon Iparművészeti Egyesület	Programtámogatás	600 000	2025.07.22.
Malvin-Ház Szolgáltató Kft.	Bölcsődei ellátás támogatása 2025.01-02-03.	525 000	2025.07.24.
Budapest Gyógyfürdő és Hévízei Zrt	Lukács kedv. nyugd. belépő 2025.07.hó	684 000	2025.08.14.
ArtMan Mozgásterápiás Művészeti	Programtámogatás	1 000 000	2025.08.18.

Tabahon Sportegyesület	Működési támogatás 2025	2 700 000	2025.08.18.
Hősök Sport Egyesület	Működési támogatás 2025	2 700 000	2025.08.18.
Magyar Női Unió Egyesület	Színházi darab megvalósításának támogatása	800 000	2025.08.27.
Budapesti Operettszínház	Budavári Palotakonzert megrendezése	1 300 000	2025.09.05.
Budapest Gyógyfürdő és Hévízei Zrt	Lukács kedv. nyugd. belépő 2025.08.hó	271 200	2025.09.12.
Tabáni Spartacus Sport és Környezetvédő	Működési támogatás	2 680 000	2025.10.06.
Magyar Zsido Kulturális Egyesület	Programok támogatása 2025.	250 000	2025.10.09.
Magyar Brand Kulturális Egyesület	Működési tám. "Marslakók"vándorkiállítás	3 000 000	2025.10.10.
Budapest Gyógyfürdő és Hévízei Zrt	Nyugdíjas jegy elsz. 2025.09. Szt.Lukács	544 800	2025.10.14.
	Társasházi kamattámogatás	114 554	2025.10.31.
Holnap Kiado Kft	Strobl Alajos születésének 170. és halálának 100. évfordulója alkalmából 1000 példányban készülő kiadvány szerkesztési, szerzői és nyomdaköltségeinek támogatása.	2 000 000	2025.11.05.
Hősök Sport Egyesület	2025.10.28-tól 2026.01.29-ig felmerülő terembérleti költségek	1 008 000	2025.11.05.
Budai Polgári Kör	Márai Budán címmel 400 példányban megjelentetni kívánt művészeti katalógus tervezése és kivitelezése	1 300 000	2025.11.06.
Budapest Gyógyfürdő és Hévízei Zrt	Szt. Lukács fürdő nyugdíjas jegy 2025.10	696 000	2025.11.18.
Magyar Máltai Szeretetszolgálat	2025.II.félév hajléktalan személyek ell.	600 000	2025.11.18.
Budapest Film Forgalmazó és Moziüzemi	Vissza nem térítendő pénzügyi támogatás.	7 000 000	2025.11.18.
Budapest I. kerületi Közbiztonsági Közha	Tám.2025.06.01-12.31.ktgek	11 595 252	2025.12.01.
Malvin-Ház Szolgáltató Kft.	családi bölcsőde ell.tám.2025.04-06	525 000	2025.12.12.
Malvin-Ház Szolgáltató Kft.	családi bölcsőde ell.tám.2025.07-09	525 000	2025.12.12.
Közösen Vízivárosért Egyesület	Működési és programok támogatása	2 000 000	2025.12.16.

Budapest Gyógyfürdő és Hévízei Zrt	Lukács fürdő nyugdíjas jegy 2025.11. hó	559 200	2025.12.16.
A Zenéért-Gyermekekért Alapítvány	Működési és programok támogatása	2 000 000	2025.12.16.
Szilágyi Erzsébet Gimnázium Alapítvány	Működési és programok támogatása	1 735 575	2025.12.16.
Toldy Ferenc Alapítvány	Működési és programok támogatása	562 500	2025.12.19.
Budavári Világörökség Iskola Alapítvány	Működési és program támogatás	1 908 270	2025.12.19.
Kodály Zoltán Kórusiskolai Alapítvány	Működési és program támogatás	2 000 000	2025.12.19.
Gimnázium 1687 Alapítvány	Működési és program támogatás	1 500 000	2025.12.19.
Esély-s Alapítvány	Működési támogatás I. ker. ált. isk. és középisk. gyerekek ismereteinek bővítése, készségfejlesztés	1 618 298	2025.12.19.
Budai Polgári Kör	Működési és program támogatás	7 400 000	2025.12.19.
Krisztinavárosi Szent Gellért Alapítvány	I.ker. ált.isk. és középisk. tanulók fejlesztése	2 000 000	2025.12.19.
Attila Közhasznú Alapítvány	Ált. iskolák és középiskolák oktató munkát és gyermekek fejlesztését segítő támogatás	1 998 200	2025.12.19.
Attila Közhasznú Alapítvány	Egyéb működési célú támogatások egyéb ci	1 300 000	2025.12.19.
Batthyány Lajos Általános Iskola	Működési és programtámogatás	1 200 000	2025.05.23.
Társasház 1016 Budapest Naphegy U. 7.	2025. évi kertszépítés és zöldhomlokzat-	1 300 000	2025.11.21.
Batthyány Lajos Általános Iskola	működési és programtámogatás	784 527	2025.12.16.

## Államháztartáson kívülre nyújtott felhalmozási támogatások

A felhalmozási támogatások döntő részét a kerületi társasházak részére nyújtott Épület-felújítási és Energetikai korszerűsítési pályázatok elnyert támogatásai (utófinanszírozás formájában történő kifizetései) képezik, valamint magánszemélyek részére nyújtott kerékpár- és lakásenergetikai támogatások, továbbá iskolai alapítványok eszközbeszerzéseinek támogatása. A részletes, tételes kimutatást az alábbi táblázat tartalmazza.

Támogatott megnevezése	Támogatás célja	Összeg (Ft)	Kifizetés dátuma
Horosz Kata	Kerékpár vásárlás támogatás	100 000	2025.01.08.
Módos Péter	Kerékpár vásárlás támogatás	87 922	2025.01.08.
1016 Budapest Gellérthegy u 11 Társasház	2023. évi Épület-felújítási támogatás	1 686 561	2025.01.08.
Fő utca 4. sz. Társasház	2024. évi Épület-felújítási támogatás	3 600 000	2025.01.08.
Halász utca 2. sz. Társasház	2024. évi Épület-felújítási támogatás-te	6 000 000	2025.01.08.
Naphegy utca 39 számú Társasház	2023. évi Épület-felújítási támogatás	4 000 000	2025.01.08.
Társasház 1011 Hattyú U. 8/a	2024.évi épület-felújítás -méretlen gázv	3 100 000	2025.01.08.
Társasház I. Ker. Lánchíd U. 5.	2022. évi Épület-felújítási támogatás-ut	5 000 000	2025.01.08.
Társasház Batthyány u. 13.	2023. évi Épület-felújítási támogatás-ut	2 000 000	2025.01.08.
Társasház Krisztina krt. 83-85	2023. évi Épület-felújítási támogatás-utó	4 000 000	2025.01.08.
Társasház Bp., 1015. Donáti U. 3.	2023. évi Épület-felújítási támogatás	3 000 000	2025.01.29.
Svádló Ferenc Társasház	2024. évi Épület-felújítási támogatás	6 000 000	2025.01.29.
Budapest, I. kerület Batthyány u.20-22.	2024. évi Épület-felújítási támogatás	4 000 000	2025.01.29.
Budapest I.ker.Aladár u.4/b.sz.Társasház	2023. évi Épület-felújítási támogatás	2 000 000	2025.01.29.
Társasház 1011 Bp. Mária tér 1.	2022. évi Épület-felújítási támogatás	1 558 196	2025.01.31.
Markovits Iván u. 4. Társasház	2024. évi Épület-felújítási támogatás	3 500 000	2025.01.31.
Budapest, I. Hattyú u. 16.	2024. évi Épület-felújítási támogatás	4 700 000	2025.01.31.
Markovits Iván u. 4. Társasház	2023. évi Épület-felújítási támogatás	1 000 000	2025.01.31.

Társasház 1016 Budapest Berényi U. 4/a	2023.évi Épület-felújítási támogatás	4 000 000	2025.02.04.
Krisztinavárosi Szent Gellért Alapítvány	Iskolabútor, játszóvár beszerzés tám.	2 000 000	2025.02.06.
Társasház Budapest I. Attila U.41.	2024. évi Épület-felújítási pályázat	3 600 000	2025.02.06.
Társasház Budapest, I.ker. Alagút utca 4.	2024. évi épület-felújítási pályázat	2 100 000	2025.02.25.
Társasház Bp. I. Attila út 39.	2024. évi épület-felújítási támogatás	5 700 000	2025.02.25.
Társasház Budapest, I. kerület Logodi u. 78/a	2024. évi épület-felújítási pályázat	5 800 000	2025.02.25.
Kollár Marianna	Lakás korszerűsítési támogatás 2025	1 000 000	2025.02.28.
Bp.I.ker. Aranyhal u. 4. sz.Társasház	2024. évi Épület-felújítási pályázat	1 300 000	2025.03.11.
Társasház Budapest Attila út 6.	2024. évi Épület-felújítási pályázat	1 000 000	2025.03.11.
Fő utca 37/A Társasház I.	2024. évi Épület-felújítási pályázat	1 200 000	2025.03.11.
Társasház I. Attila U 29	2023.évi Épület-felújítási támogatás	2 000 000	2025.03.27.
Salamin Zsolt	Energetikai korsz. támogatás	1 000 000	2025.04.02.
Linczmayer Erzsébet Réka	Energetikai korsz. támogatás	1 000 000	2025.04.02.
Budapest I. Jégverem u. 8. Társasház	Kertszépítési program támogatás	366 750	2025.04.01.
Társasház 1015 Budapest Donáti Utca	Kertszépítési program támogatás	945 000	2025.04.01.
Társasház 1016 Budapest, Gyula U.1.	Kertszépítési program támogatás	1 038 317	2025.04.02.
Társasház I. Attila U 31	Kertszépítési program támogatás	1 300 000	2025.04.02.
Budapest I. Pauler u. 16 Társasház	Kertszépítési program támogatás	100 000	2025.04.01.
Budapest I. Krisztina krt. 30 Társasház	Kertszépítési program támogatás	100 000	2025.04.01.
Budapest I. Társasház I. Attila U 57	Kertszépítési program támogatás	200 000	2025.04.01.
Budapest I. Társasház Donáti u. 32.	Kertszépítési program támogatás	170 000	2025.04.01.
Társasház I. Ker. Szabó Ilonka u. 8.	Kertszépítési program támogatás	95 250	2025.04.01.
Társasház I. Várfok u. 12	Kertszépítési program támogatás	200 000	2025.04.01.

Társasház 1016 Derék Utca 4.	Kertszépítési program támogatás	250 000	2025.04.01.
Társasház I. Szilágy D. tér 4	Kertszépítési program támogatás	1 000 000	2025.04.02.
Pál Jenőné	Energetikai korszerűsítési támogatás	912 977	2025.04.03.
Budapest I. Aladár u. 2/B Társasház	2023.évi energetikai korsz. támogatás	6 000 000	2025.04.08.
Budapest, I. kerület Hattyú utca 3/A-B	2024.évi Energetikai támogatás	6 000 000	2025.04.15.
Budapest, I. kerület Attila út 79.	2024.évi Épület-felújítási támogatás	6 000 000	2025.04.24.
Budapest I. Karátsonyi Guidó Társasház	2023.évi Épület-felújítási támogatás	700 000	2025.04.24.
Társasház Budapest I. kerület Attila u.	2023.évi Épület-felújítási támogatás	410 000	2025.04.24.
Társasház 1016 Budapest Lisznyai utca	Kertszépítési pályázati támogatás	250 770	2025.05.12.
Budapest I. Társasház Hunfalvy u. 8	2024.évi Épület-felújítási támogatás	2 000 000	2025.05.14.
Társasház Bp. I. Ker. Várfoke u. 7-9.	2023. évi Épület-felújítási támogatás	2 000 000	2025.05.23.
Váralja Víziváros Lakásszövetkezet	2023. évi Épület-felújítási támogatás	6 000 000	2025.05.23.
1012 Budapest Attila út 101 Társasház	2023.évi Épület-felújítási támogatás	1 000 000	2025.06.02.
Budapest I. Számadó u. 5. Társasház	2023.évi Épület-felújítási támogatás	3 000 000	2025.06.02.
Társasház I. Ker. Krisztina Krt. 34.	2024.évi Épület-felújítási támogatás	3 200 000	2025.06.06.
Társasház I. , Kuny Domokos U 4/c /x/	2023.évi Épület-felújítási támogatás	2 000 000	2025.06.19.
Budapest I. Jégverem u. 2-Fő u. 7. Társasház	2023.évi Épület-felújítási támogatás	4 000 000	2025.06.19.
Budapest I. Szabó Ilonka u. 65-69. Társasház	2023.évi Épület-felújítási támogatás	1 500 000	2025.06.19.
1015 Hattyú u. 2. Társasház	2024.évi Épület-felújítási támogatás	1 500 000	2025.06.19.
Társasház Bp. I. Fő u. 23.	2023.évi Épület-felújítási támogatás	5 000 000	2025.07.07.
1014 Bp. Úri u. 68. Társasház	2023.évi Épület-felújítási támogatás	5 000 000	2025.07.07.
Budapest I. Társasház Batthyány u. 12.	2024.évi Épület-felújítási támogatás	1 800 000	2025.07.15.

Budapest I. Attila út 91. számú Társasház	2024.évi Épület-felújítási támogatás	4 900 000	2025.07.15.
Budapest I. Pala utca 7. Társasház	2023.évi Épület-felújítási támogatás	2 000 000	2025.07.15.
Társasház 1012 Attila u. 83.	2023.évi Épület-felújítási támogatás	1 000 000	2025.07.15.
1016 Budapest Gellérthegy u 11. Társasház	2023. évi Épület-felújítási támogatás 2. részlet	1 313 439	2025.07.22.
1016 Budapest, Szirom u. 4-6. Társasház	Kertszépítési támogatás	1 300 000	2025.07.23.
Budapest, I. kerület Ostrom u. 6.	2024. évi Épület-felújítási támogatás	3 000 000	2025.07.24.
Diganigz Patricia	Kerékpár vásárlás támogatás	100 000	2025.07.24.
Budapest I. Attila út 111, Társasház	2023.évi Energetikai korsz.támogatás	3 892 919	2025.08.14.
Budapest I. Aladár utca 6. Társasház	2024.évi Épület - felújítási támogatás	600 000	2025.08.14.
Budapest I. Társasház Attila út 63.	2024.évi Épület-felújítási támogatás	5 000 000	2025.09.02.
Budapest, I. kerület Kuny Domokos u. 19.	2024.évi Épület-felújítási támogatás	4 200 000	2025.09.02.
Budapest, I. kerület Lovas út 9.	2024.évi Épület-felújítási támogatás	900 000	2025.09.02.
Budapest I. Társasház Mészáros utca 16.	2024.évi Épület-felújítási támogatás	1 000 000	2025.09.02.
Budapest, Társasház I. ker. Úri u. 38.	2024. évi Épület-felújítási támogatás	5 200 000	2025.09.02.
Társasház Bp. I. Ker. Dísz tér 8.	2024. évi Épület-felújítási támogatás	1 700 000	2025.09.09.
Www.kazanwebshop.hu Internetes	Szén-monoxid érzékelő	388 465	2025.09.09.
Társasház I. ker. Kuny Domokos utca 1.	2023. évi Épület-felújítási támogatás	4 000 000	2025.09.16.
Társasház I, Iskola U 37-39	2024. évi Épület-felújítási támogatás	5 750 000	2025.09.30.
Budapest, Társasház I. kerület Attila út 119.	2024. évi Épület-felújítási pályázat	2 000 000	2025.10.03.
Budapest, I. Társasház Székely u. 2-4.	2024. évi Épület-felújítási pályázat	6 000 000	2025.10.03.
Társasház 1012.bpest Mikó U.1.	Épületfelújítási pályázat 2023. évi	4 000 000	2025.10.14.
Gorka Balázs László	Pályázati támogatás 2025. évi kerékpár	78 147	2025.10.27.

Molnár Marianna	Pályázati támogatás 2025. évi kerékpár	100 000	2025.10.27.
Gorka Balázs László	Pályázati támogatás 2025. évi kerékpár	100 000	2025.10.27.
Gilányi Gibárt	energetikai korsz.2025 pályázat támogató	1 000 000	2025.10.29.
Nagy Dóra	energetikai korsz.2025 pályázat támogató	1 000 000	2025.10.29.
Társasház Bp I Gellérthegy U 5	2024. évi épület- felújítási pályázat	3 400 000	2025.11.03.
Budapest, I. kerület Naphegy u. 41-43.	2024. évi épület- felújítási pályázat	1 600 000	2025.11.03.
Irvine-Jankovics Katalin	Pályázati támogatás 2025. évi kerékpár	100 000	2025.11.05.
Linczmayer Erzsébet Réka	Pályázati támogatás 2025. évi kerékpár	189 995	2025.11.05.
Beczner Ágnes Barbara	Pályázati támogatás 2025. évi kerékpár	100 000	2025.11.05.
Szipőcs Veronika	Pályázati támogatás 2025. évi kerékpár	76 150	2025.11.05.
Kuti Péter	Pályázati támogatás 2025. évi kerékpár	100 000	2025.11.05.
Mezei Noel Marcell	Kerékpáros pályázat tám.BDV/23856-8/2025	186 633	2025.11.18.
Társasház I. Ker. Lánchíd U. 5.	Lánchíd u. 5. Társasház 2024.évi épület	4 000 000	2025.11.19.
Józan Eszter	Lakás energetikai korszerűsítési támogat	860 000	2025.11.21.
Budapest, I. kerület Dísz- tér 14. - Tóth	2024. évi Épület- felújítási támogatás	5 100 000	2025.11.21.
Horváth Zoltán	Kerékpáros tám. Horváth Hildegárd	99 990	2025.11.21.
Árva János	Kerékpáros oktatás	140 000	2025.11.03.
Batthyány Lajos Áltatlános Iskola	Informatikai eszköz beruházás támogatás	730 000	2025.02.06.

### Az Önkormányzat 2025. évi maradványa

Önkormányzati szinten 2025. évben **1 397 357 eFt** maradvány képződött, amelynek intézményenkénti megoszlása az alábbiak szerint alakult (a 23. számú melléklet részletes adatai alapján):

Intézmény	Maradvány (Ft)
Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat	1 057 839 166
Budapest Főváros I. kerület Budavári Polgármesteri Hivatal	80 176 793
Budavári Önkormányzat Egészségügyi Szolgálat	225 486 862

Budavári Önkormányzat Egyesített Bölcsőde	9 116 877
Brunszvik Teréz Budavári Óvodák	13 758 534
Budavári Önkormányzat Szociális és Gyermekjóléti Szolg. Központ	10 979 088
<b>Maradvány összesen (eFt-ban)</b>	<b>1 397 357 (eFt)</b>

### **Az intézmények szabad maradványának felhasználására tett javaslat**

A rendelet-tervezet 22. §-a tartalmazza a 2025. évi szabad maradvány elvonására és intézményenkénti felhasználására vonatkozó javaslatot.

### **Egyéb tájékoztató adatok**

#### **Konzolidált mérleg**

Az előterjesztés 20. számú melléklete tartalmazza az Önkormányzat konszolidált beszámolójának mérlegét. A konszolidálás során a belföldi finanszírozási bevételek és kiadások kerülnek kiszűrésre az Önkormányzat és költségvetési szerveinek finanszírozásával kapcsolatosan.

#### **Konzolidált eredménykimutatás**

Az eredményszemlélet az államháztartásban a 2014. évi jogszabályváltozás következtében jelent meg. Az eredmény értelmezése a közzsférában nem azonos a versenyszférában értelmezett eredménnyel, hiszen a közszolgáltatások nyújtása nem profitorientált tevékenység. Az eredménykimutatás a vagyon változásait mutatja be, összevetve a tevékenységhez kapcsolódóan keletkezett eredményszemléletű bevételeket a felmerült ráfordításokkal. Az előterjesztés 21. számú melléklete tartalmazza az Önkormányzat konszolidált eredménykimutatását.

#### **Vagyonkimutatás és immateriális javak, tárgyi eszközök**

A 19. számú mellékletben a helyi önkormányzatnak a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 110. § (2) bekezdése szerinti, a zárszámadáshoz csatolt vagyonkimutatása – összhangban az Mötv. 106. § (2) bekezdésével – a helyi önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv tulajdonában álló (ideértve az őket megillető vagyoni értékű jogokat is) nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközöket, a nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközöket és a pénzeszközöket mutatja be.

A vagyonkimutatás az Áhsz. 30. § (1) bekezdése szerinti vagyont az Áhsz. 5. melléklet A), B) és C) mérlegfőcsoportján belül legalább a római számmal jelzett eszközcsoportonkénti tagolásban tartalmazza, ezen belül forgalomképtelen törzsvagyon, nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon, korlátozottan forgalomképes vagyon és üzleti vagyon bontásban. A vagyonkimutatás a mérlegben szereplő eszközökön kívül tartalmazza a „0”-ra leírt eszközök, a használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök, készletek, valamint a 01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök állományát is. A vagyonkimutatásban szereplő ingatlanvagyon számviteli nyilvántartás szerinti bruttó értékének és az ingatlan vagyonkataszteri nyilvántartásban szereplő ingatlanvagyon bruttó értékének egyezőségét biztosítani kell.

#### **Pénzforgalom levezetése**

A 24. számú mellékletben Önkormányzati szinten levezetésre került a pénzforgalom egyeztetése az Áhsz. 17. számú melléklet 4. a) pontja szerint. A költségvetési számvitel pénzforgalmi szemlélete és a

költségvetési vagy finanszírozási bevételként vagy kiadásként el nem számolható tételek kezeléséből adódóan ez kötelező feladat.

### **Gazdálkodó szervezetek**

Az Önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaságokkal kötött közszolgáltatási szerződések 2025. évi éves elszámolása megtörtént. A közszolgáltatási szerződések rendelkezései szerint a társaság a részére folyósított éves közszolgáltatási támogatás legfeljebb 10%-át meghaladó túlkompenzációt köteles az Önkormányzat részére visszafizetni; a 10%-on belüli mértékű túlkompenzáció a következő közszolgáltatási időszakra átvihető.

Az elszámolás eredményeként **két társaság esetében keletkezett túlkompenzáció:**

- A Budavári Városüzemeltető Kft. 2025. évi túlkompenzációjának összege nettó 221 760 eFt, ebből a 10%-os küszöb feletti, **visszafizetendő rész** nettó 22 585 Ft.
- A Budavári Városfejlesztő és Vagyonkezelő Kft. 2025. évi túlkompenzációjának összege nettó 113 525 eFt, ebből a 10%-os küszöb feletti, **visszafizetendő rész** nettó 33 421 eFt.

**Egy társaság, a Budavári Közösségi nKft. esetében a közszolgáltatás 2025. évi tényleges költségei alapján alulkompenzáció keletkezett nettó 24 217 eFt összegben, amelynek pótkifizetésére az Önkormányzat 2026. évi költségvetésében fedezet áll rendelkezésre.**

A 27. számú mellékletben az Áht. 91. § (2) bekezdés d) pontja alapján bemutatásra kerültek a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségei, valamint a részesedéseik alakulása.

### **Környezetvédelmi Alap felhasználása**

A 2025. évi gazdálkodás során a Környezetvédelmi Alap terhére teljesített kiadások részletes bemutatását a 11. számú melléklet tartalmazza. A Környezetvédelmi Alap 2025. évi maradványát a rendelet-tervezet 8. §-a határozza meg.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 46. § (1) bekezdése alapján a Képviselő-testület ülése nyilvános, és az Mötv. 50. §-a, valamint a 42. § 1. pontja alapján a képviselő-testület rendeletalkotás során minősített többséggel szavaz.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és a Zárszámadási rendelet megalkotására!

## 2. DÖNTÉSI JAVASLAT:

---

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete megalkotja a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló .../2026. (...) önkormányzati rendeletet az előterjesztés 1. melléklete szerint.




## 3. AZ ELŐTERJESZTÉS MELLÉKLETEI:

---

1. melléklet: rendelet tervezete
2. melléklet: rendelet indokolása
3. melléklet: előzetes hatásvizsgálat a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján
4. melléklet: Vezetői nyilatkozatok
5. melléklet: 2025. évi Konszolidált beszámoló
6. melléklet: Intézmények 2025. évi beszámoló

## 4. AZ ELŐTERJESZTÉS MEGFELELŐSÉGÉRE VONATKOZÓ ALÁÍRÁSOK:

---

Az előterjesztés szakmailag megalapozott:	Az előterjesztés és a döntés költségvetési hatásainak vizsgálata és megjelenítése megtörtént:	Az előterjesztés törvényességi vizsgálata megtörtént:
 Kis Tímea Gazdasági igazgató	 Kis Tímea Gazdasági igazgató	 dr. Bartos Diána Petra aljegyző

Budapest, 2026. május „13”

Az előterjesztés  
tárgyalásra alkalmas:

  
dr. Süle Gellért  
jegyző

Az előterjesztést a Képviselő-  
testület ülésére benyújtom:

  
Böröcz László  
polgármester

Budapest, 2026. május „13”



*1. melléklet*

## **Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete**

### **a 2025. évi költségvetés végrehajtásáról**

[1] Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének a 2025. évi zárszámadás megalkotásával a célja, hogy részletes és átfogó képet adjon az önkormányzat pénzügyi gazdálkodásáról, a bevételek és kiadások alakulásáról, valamint a költségvetésben meghatározott célok megvalósulásáról.

[2] Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

#### **1. §**

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete a 2025. évi zárszámadását

- a) 30 999 725 eFt összes bevétellel,
  - b) 29 602 368 eFt összes kiadással
- hagyja jóvá.

#### **2. §**

A Képviselő-testület zárszámadási rendelet tartalmát a következők szerint határozza meg:

- a) a költségvetés összefoglaló adatait, működési- és felhalmozási mérlegét e rendelet 1. mellékletében foglalt tartalommal fogadja el,
- b) működési, felhalmozási és finanszírozási bevételeit intézményenként, kormányzati funkcióként, kötelező, önként és államigazgatási feladatonként, kiemelt előirányzatonként a 2. és 3. mellékletek szerint határozza meg,
- c) működési, felhalmozási és finanszírozási kiadásait intézményenként, kormányzati funkcióként, kötelező, önként és államigazgatási feladatonként, kiemelt előirányzatonként a 4. és 5. mellékletek szerint határozza meg.

#### **3. §**

Az Önkormányzat a beruházási, felújítási és pénzügyi befektetések és azzal kapcsolatos költségvetési kiadásainak teljesítését, intézményenként, célonként és feladatonként a 6. melléklet szerint állapítja meg.

#### **4. §**

Az Önkormányzat 2025. évi általános és cél tartalékainak alakulását a 7. melléklet tartalmazza.

#### **5. §**

Az Önkormányzat intézményei 2025. évi átlagos statisztikai állományi létszámainak alakulását e rendelet 8. melléklete tartalmazza.

#### **6. §**

Az Önkormányzat a lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. törvény szerint kimutatott bevételeket és kiadásokat a 9. melléklet szerint fogadja el.

#### **7. §**

Az Önkormányzat 2025. évi európai uniós támogatási programjait a 10. melléklet szerint fogadja el.

#### **8. §**

Az Önkormányzat Képviselő-testülete a Környezetvédelmi Alap 2025. évi kiadásait és bevételeit a 11. melléklet szerint fogadja el.

#### **9. §**

A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti, az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét a 12. melléklet tartalmazza.

#### **10. §**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 102. § (3) bekezdése szerint kialakított mérleget a 13. melléklet tartalmazza.

#### **11. §**

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi közvetett támogatásainak teljesítését bemutató kimutatást a 14. mellékletben foglalt tartalommal hagyja jóvá.

#### **12. §**

A 2025. évi költségvetési előirányzat-felhasználási tervet a 15. melléklet tartalmazza.

#### **13. §**

A több éves kihatású kötelezettséget jelentő feladatok részletezését a 16. melléklet tartalmazza.

#### **14. §**

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat költségvetési évet követő három évre tervezett előirányzatairól készült mérleget a 17. melléklet tartalmazza.

#### **15. §**

A Képviselő-testület a 2025. december 31-i állapot szerint az Önkormányzat és a költségvetési szervek vagyónát a 18. mellékletben szereplő mérlegadatok alapján fogadja el.

## **16. §**

Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek vagyonkimutatását a 19. melléklet szerint állapítja meg.

## **17. §**

A Képviselő-testület az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek 2025. évi konszolidált mérlegét a 20. melléklet szerint fogadja el.

## **18. §**

A Képviselő-testület az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek 2025. évi konszolidált eredménykimutatását a 21. melléklet szerint fogadja el.

## **19. §**

Az Önkormányzat Képviselő-testülete az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról szóló kimutatást a 22. melléklet szerint fogadja el.

## **20. §**

Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2025. évi maradványát a 23. mellékletben foglalt összegekben fogadja el. A maradvány kimutatását a 23. melléklet tartalmazza.

## **21. §**

Az Önkormányzat tárgydőszaki pénzforgalmának levezetését a 24. melléklet szerint fogadja el.

## **22. §**

A Képviselő-testület az Intézmények előző évi szabad maradványának felhasználását az alábbiak szerint engedélyezi:

- a) Budapest Főváros I. kerület Budavári Polgármesteri Hivatal előző évi megállapított maradvány: 80 176 793 Ft
- b) Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Egészségügyi Szolgálat előző évi megállapított maradvány: 225 486 862 Ft
- c) Brunszvik Teréz Budavári Óvodák előző évi megállapított maradvány: 13 758 534 Ft
- d) Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Egyesített Bölcsőde előző évi megállapított maradvány: 9 116 877 Ft
- e) Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Szociális és Gyermejjóléti Szolgáltatási Központ előző évi megállapított maradvány: 10 979 088 Ft

A 2025. június 30-i hatállyal megszűnt Budavári Önkormányzat Gazdasági Műszaki Ellátó Szolgálat (GAMESZ) és a Czakó utcai Sport- és Szabadidőközpont 2025. június 30-án elszámolt, fennmaradó maradványa az Önkormányzathoz került átvételre.

## **23. §**

Az Önkormányzat a 2025. évi mutatószámok, feladatmutatók alapján járó támogatások elszámolásának alakulását, valamint a kiegészítő támogatások és egyéb kötött felhasználású támogatások elszámolását jogcímenként e rendelet 25. és 26. melléklete tartalmazza.

#### 24. §

(1) A Képviselő-testület megállapítja, hogy az Önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaságokkal kötött közszolgáltatási szerződések 2025. évi éves elszámolása a közszolgáltatási szerződésekben foglaltaknak megfelelően megtörtént.

(2) A közszolgáltatási szerződések rendelkezései szerint a közszolgáltató a részére folyósított éves közszolgáltatási támogatás 10%-át meghaladó túlkompenzációt köteles az Önkormányzat részére visszafizetni.

(3) A Képviselő-testület a 2025. évi elszámolás alapján megállapítja, hogy

- a) a Budavári Városüzemeltetési Kft. 2025. évi túlkompenzációja nettó 221 760 eFt, amelyből a 10%-os mértéket meghaladó, az Önkormányzat részére visszafizetendő összeg nettó 22 585 Ft;
- b) a Budavári Városfejlesztő és Vagyonkezelő Kft. 2025. évi túlkompenzációja nettó 113 525 eFt, amelyből a 10%-os mértéket meghaladó, az Önkormányzat részére visszafizetendő összeg nettó 33 421 Ft;
- c) a Budavári Közösségi Non-profit Kft. 2025. évi alulkompenzációja nettó 24.217 eFt, amelyet az Önkormányzat a társaság részére pótlólag megfizet.

(4) A (3) bekezdés a) és b) pontja szerinti visszafizetés, valamint a (3) bekezdés c) pontja szerinti pótkifizetés teljesítésére – a közszolgáltatási szerződések rendelkezései alapján – a vonatkozó számla helyesbítését követő 30 napon belül kerül sor.

(5) Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek, valamint a részesedések 2025. évi alakulását a 27. melléklet tartalmazza.

#### 25. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2025. évi összesített költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

adatok ezer Ft-ban

BEVÉTELEK	2024. évi tényleges adatok (2011. évi CXCV. törvény 23.5 (5) alapján)		Eredeti előirányzat 3/2025. (II.13) önk. rend.		Módosított előirányzat 12/2025. (V.22.) önk. rend.		Módosított előirányzat 23/2025. (IX.22.) önk. rend.		Módosított előirányzat 34/2025. (XII.11.) önk. rend.		Módosított előirányzat 2/2026. (II.12.) önk. rend.		Teljesítés 2025. 12.31. .../2026. (V....)		KIADÁSOK	2024. évi tényleges adatok (2011. évi CXCV. törvény 23.5 (5) alapján)		Eredeti előirányzat 3/2025. (II.13) önk. rend.		Módosított előirányzat 12/2025. (V.22.) önk. rend.		Módosított előirányzat 23/2025. (IX.22.) önk. rend.		Módosított előirányzat 34/2025. (XII.11.) önk. rend.		Módosított előirányzat 2/2026. (II.12.) önk. rend.		Teljesítés 2025. 12.31. .../2026. (V....)	
	Változás	Változás	Változás	Változás	Változás	Változás	Változás	Változás	Változás	Változás	Változás	Változás	Változás	Változás		Változás	Változás	Változás	Változás	Változás	Változás	Változás	Változás	Változás	Változás	Változás	Változás	Változás	Változás
<b>1. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>16 237 894</b>	<b>18 828 702</b>	<b>869 740</b>	<b>19 898 442</b>	<b>1 382 770</b>	<b>21 081 212</b>	<b>447 771</b>	<b>21 528 983</b>	<b>167 660</b>	<b>21 696 643</b>	<b>19 314 767</b>	<b>89,02%</b>	<b>1. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>16 194 896</b>	<b>25 070 441</b>	<b>-1 821 396</b>	<b>23 449 045</b>	<b>1 382 770</b>	<b>24 831 815</b>	<b>447 771</b>	<b>25 279 586</b>	<b>-2 027 829</b>	<b>23 251 757</b>	<b>19 472 524</b>	<b>83,75%</b>				
<b>1.1. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>14 853 771</b>	<b>14 668 409</b>	<b>869 740</b>	<b>15 538 149</b>	<b>1 381 870</b>	<b>16 920 019</b>	<b>397 808</b>	<b>17 317 827</b>	<b>167 660</b>	<b>17 485 487</b>	<b>17 096 139</b>	<b>97,77%</b>	<b>1.1. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>14 813 154</b>	<b>21 067 567</b>	<b>-2 165 548</b>	<b>18 902 019</b>	<b>2 555 564</b>	<b>21 457 583</b>	<b>273 889</b>	<b>21 731 472</b>	<b>-1 002 863</b>	<b>20 728 609</b>	<b>18 048 909</b>	<b>87,07%</b>				
B1 Működési célú támogatások	3 090 052	3 222 047	0	3 222 047	0	3 222 047	154 235	3 376 282	186 488	3 562 770	3 795 026	106,52%	K1 Személyi juttatások	5 706 375	7 182 165	-283 651	6 898 514	-115 186	6 783 328	-314 693	6 468 635	-166 180	6 302 455	6 094 750	96,70%				
B3 Közhatalmi bevételek	6 500 648	6 045 487	727 000	6 772 487	0	6 772 487	0	6 772 487	0	6 772 487	6 773 116	100,01%	K2 Munkaadókat terhelő járulékok	760 560	1 005 647	-36 146	969 501	-23 432	946 069	-44 704	901 365	-82 890	818 475	787 989	96,28%				
B4 Működési bevételek	5 142 717	5 400 875	142 740	5 543 615	1 381 870	6 925 485	243 573	7 169 058	-18 828	7 150 230	6 465 821	90,43%	K3 Dologi kiadások	6 453 093	8 948 743	-984 483	7 964 260	2 415 952	10 380 212	-131 855	10 248 357	-201 740	10 046 617	8 907 819	88,66%				
B6 Működési célú átvett pénzeszközök	120 354	0	0	0	0	0	0	0	0	0	62 176		K4 Elátottak pénzbeli juttatásai	125 451	333 900	0	333 900	0	333 900	0	333 900	0	333 900	143 398	42,95%				
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		K5 Egyéb működési célú kiadások	1 767 675	1 708 883	218 531	1 927 414	92 834	2 020 248	392 681	2 412 929	0	2 412 929	2 114 953	87,65%				
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		Általános tartalék	0	1 848 229	-1 079 799	768 430	148 054	916 484	372 460	1 288 944	-552 053	736 891	0	0,00%				
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		Működési céltartalékok	0	40 000	0	40 000	0	40 000	0	77 342	0	77 342	0	0,00%				
<b>1.2. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>1 384 123</b>	<b>4 160 293</b>	<b>0</b>	<b>4 160 293</b>	<b>900</b>	<b>4 161 193</b>	<b>49 963</b>	<b>4 211 156</b>	<b>0</b>	<b>4 211 156</b>	<b>2 218 628</b>	<b>52,68%</b>	<b>1.2. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>1 381 742</b>	<b>4 002 874</b>	<b>544 152</b>	<b>4 547 026</b>	<b>-1 172 794</b>	<b>3 374 232</b>	<b>173 882</b>	<b>3 548 114</b>	<b>-1 024 966</b>	<b>2 523 148</b>	<b>1 423 815</b>	<b>56,42%</b>				
B2 Felhalmozási célú támogatások	0	157 543	0	157 543	0	157 543	29 252	186 795	0	186 795	29 252	15,66%	K6 Beruházások	877 861	1 416 511	589 690	2 006 201	-400 904	1 605 297	70 305	1 675 602	-586 333	1 089 269	805 575	73,96%				
B5 Felhalmozási bevételek	1 380 800	4 000 000	0	4 000 000	0	4 000 000	20 711	4 020 711	0	4 020 711	2 186 429	54,38%	K7 Felújítások	241 730	1 740 756	-45 538	1 695 218	-857 190	838 028	103 577	941 605	-438 633	502 972	391 173	77,77%				
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	3 323	2 750	0	2 750	900	3 650	0	3 650	0	3 650	2 947	80,74%	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	262 151	384 007	250 000	634 007	100 300	734 307	0	734 307	0	734 307	226 867	30,90%				
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		Fejlesztési céltartalékok	0	461 600	-250 000	211 600	-15 000	196 600	0	196 600	0	196 600	0	0,00%				
<b>2. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>39 041 160</b>	<b>20 167 147</b>	<b>-3 990 225</b>	<b>16 176 922</b>	<b>378 228</b>	<b>16 555 150</b>	<b>-522 000</b>	<b>16 033 150</b>	<b>-4 293 482</b>	<b>11 739 668</b>	<b>11 684 958</b>	<b>99,53%</b>	<b>2. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>35 333 556</b>	<b>13 925 408</b>	<b>-1 499 089</b>	<b>12 426 319</b>	<b>378 228</b>	<b>12 804 547</b>	<b>-522 000</b>	<b>12 282 547</b>	<b>-2 097 993</b>	<b>10 184 554</b>	<b>10 129 844</b>	<b>99,46%</b>				
Betét megszüntetése	22 000 000	4 000 000	0	4 000 000	0	4 000 000	0	4 000 000	-4 000 000	0	0		Áht-n belüli megelőlegezés v. fizetése	1 458 135	1 200 000	0	1 200 000	0	1 200 000	0	1 200 000	475 965	1 675 965	1 675 965	100,00%				
Előző évi maradvány igénybevétele	9 110 560	6 241 739	-2 491 136	3 750 603	0	3 750 603	0	3 750 603	0	3 750 603	3 750 603	100,00%	Kincstárjegy vásárlás	5 404 460	0	0	0	1 100 000	1 100 000	1 050 000	2 150 000	70 630	2 220 630	2 220 630	100,00%				
Államháztartáson belüli megelőlegezés	1 459 639	1 200 000	0	1 200 000	0	1 200 000	0	1 200 000	0	1 200 000	1 701 106	100,00%	Szabad pénzeszköz betétként elhelyezése	22 000 000	4 000 000	0	4 000 000	-1 100 000	2 900 000	-1 050 000	1 850 000	-1 850 000	0	0	0	0			
Irányító szervi támogatások bevételei	6 470 961	8 725 408	-1 499 089	7 226 319	378 228	7 604 547	-522 000	7 082 547	-794 588	6 287 959	6 233 249	99,13%	Irányító szervi támogatás korrekció	6 470 961	8 725 408	-1 499 089	7 226 319	378 228	7 604 547	-522 000	7 082 547	-794 588	6 287 959	6 233 249	99,13%				
<b>ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÖSSZESEN</b>	<b>55 279 054</b>	<b>38 995 849</b>	<b>-3 120 485</b>	<b>35 875 384</b>	<b>1 760 998</b>	<b>37 636 362</b>	<b>-74 229</b>	<b>37 562 133</b>	<b>-4 125 822</b>	<b>33 436 311</b>	<b>30 999 725</b>	<b>92,71%</b>	<b>ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI ÖSSZESEN</b>	<b>51 528 452</b>	<b>38 995 849</b>	<b>-3 120 485</b>	<b>35 875 364</b>	<b>1 760 998</b>	<b>37 636 362</b>	<b>-74 229</b>	<b>37 562 133</b>	<b>-4 125 822</b>	<b>33 436 311</b>	<b>29 602 368</b>	<b>88,53%</b>				

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat bevételei és kiadásai

BEVÉTELEK	2024. évi tényleges adatok (2011. évi CXCV. törvény 23.5 (5) alapján)		Eredeti előirányzat 3/2025. (II.13) önk. rend.		Módosított előirányzat 12/2025. (V.22.) önk. rend.		Módosított előirányzat 23/2025. (IX.22.) önk. rend.		Módosított előirányzat 34/2025. (XII.11.) önk. rend.		Módosított előirányzat 2/2026. (II.12.) önk. rend.		Teljesítés 2025. 12.31. .../2026. (V....)		KIADÁSOK	2024. évi tényleges adatok (2011. évi CXCV. törvény 23.5 (5) alapján)		Eredeti előirányzat 3/2025. (II.13) önk. rend.		Módosított előirányzat 12/2025. (V.22.) önk. rend.		Módosított előirányzat 23/2025. (IX.22.) önk. rend.		Módosított előirányzat 34/2025. (XII.11.) önk. rend.		Módosított előirányzat 2/2026. (II.12.) önk. rend.		Teljesítés 2025. 12.31. .../2026. (V....)	
	Változás	Változás	Változás	Változás	Változás	Változás	Változás	Változás	Változás	Változás	Változás	Változás	Változás	Változás		Változás	Változás	Változás	Változás	Változás	Változás	Változás	Változás	Változás	Változás	Változás	Változás	Változás	Változás
<b>1. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>12 761 963</b>	<b>15 542 742</b>	<b>869 740</b>	<b>16 412 482</b>	<b>2 318 820</b>	<b>18 731 302</b>	<b>204 198</b>	<b>18 935 500</b>	<b>93 812</b>	<b>19 029 112</b>	<b>16 746 449</b>	<b>88,00%</b>	<b>1. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>6 012 431</b>	<b>11 817 334</b>	<b>-473 818</b>	<b>11 343 516</b>	<b>1 940 582</b>	<b>13 284 108</b>	<b>726 198</b>	<b>14 010 306</b>	<b>-1 307 289</b>	<b>12 703 017</b>	<b>9 417 224</b>	<b>74,13%</b>				
<b>1.1. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>11 381 093</b>	<b>11 382 449</b>	<b>869 740</b>	<b>12 252 189</b>	<b>2 317 920</b>	<b>14 570 109</b>	<b>154 235</b>	<b>14 724 344</b>	<b>93 812</b>	<b>14 817 956</b>	<b>14 528 811</b>	<b>98,05%</b>	<b>1.1. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>5 025 460</b>	<b>8 692 156</b>	<b>-880 318</b>	<b>7 811 838</b>	<b>2 946 084</b>	<b>10 757 932</b>	<b>542 316</b>	<b>11 300 248</b>	<b>-548 984</b>	<b>10 751 264</b>	<b>8 516 128</b>	<b>79,21%</b>				
B1 Működési célú támogatások	1 982 266	2 092 847	0	2 092 847	0	2 092 847	154 235	2 247 082	93 813	2 340 695	2 586 837	110,52%	K1 Személyi juttatások	202 369	293 750	0	293 750	5 000	298 750	15 307	314 057	3 069	317 126	317 126	100,00%				
B3 Közhatalmi bevételek	6 463 682	6 005 487	727 000	6 732 487	0	6 732 487	0	6 732 487	0	6 732 487	6 754 303	100,32%	K2 Munkaadókat terhelő járulékok	20 363	40 743	0	40 743	0	40 743	2 296	43 039	0	43 039	30 750	71,45%				
B4 Működési bevételek	2 814 791	3 284 115	142 740	3 426 855	2 317 920	5 744 775	0	5 744 775	-1	5 744 774	5 125 495	89,22%	K3 Dologi kiadások	2 909 602	4 426 651	-19 050	4 407 601	2 725 040	7 132 641	3 145	7 135 786	6 087 739	85,31%						
B6 Működési célú átvett pénzeszközök	120 354	0	0	0	0	0	0	0	0	0	62 176		K4 Elátottak pénzbeli juttatásai	125 451	333 900	0	333 900	0	333 900	0	333 900	0	333 900	143 398	42,95%				
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		K5 Egyéb működési célú kiadások	1 767 675	1 708 883	218 531	1 927 414	30 658	1 958 072	149 108	2 107 180	0	2 107 180	1 937 115	91,93%				
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		Általános tartalék	0	1 848 229	-1 079 799	768 430	148 054	916 484	372 460	1 288 944	-552 053	736 891	0	0,00%				
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		Működési céltartalékok	0	40 000	0	40 000	37 342	77 342	0	77 342	0	77 342	0	0,00%				
<b>1.2. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>1 380 870</b>	<b>4 160 293</b>	<b>0</b>	<b>4 160 293</b>	<b>900</b>	<b>4 161 193</b>	<b>49 963</b>	<b>4 211 156</b>	<b>0</b>	<b>4 211 156</b> </																			

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2025. évi bevételei

adatok ezer Ft-ban

Közfelhalmozási feladat	Önkormányzat	Államig.	COFOG	Megnevezés	2024. évi tényadatok (2011. évi CXCV. törvény 23.§ (5) alapján)	Eredeti előirányzat 3/2025.(II.13) önk.rend.	Változás	Módosított előirányzat 12/2025.(V.22.) önk. rend.	Változás	Módosított előirányzat 23/2025.(IX.22.) önk. rend.	Változás	Módosított előirányzat 34/2025.(XII.11.) önk. rend.	Változás	Módosított előirányzat 2/2026.(II.12.) önk. rend.	Teljesítés 2025. 12.31. (V....)	Teljesítés 2026. .../2026. (V....)	Teljesítési (%)	
				<b>I./ MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (1+2+3+4)</b>	<b>11 381 093</b>	<b>11 382 449</b>	<b>869 740</b>	<b>12 252 189</b>	<b>2 317 920</b>	<b>14 570 109</b>	<b>154 235</b>	<b>14 724 344</b>	<b>93 612</b>	<b>14 817 956</b>	<b>14 528 811</b>		<b>98,05%</b>	
				<b>1. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK</b>	<b>1 982 266</b>	<b>2 092 847</b>	<b>-</b>	<b>2 092 847</b>	<b>-</b>	<b>2 092 847</b>	<b>154 235</b>	<b>2 247 082</b>	<b>93 613</b>	<b>2 340 695</b>	<b>2 586 837</b>		<b>110,52%</b>	
				<b>1.1 Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>1 979 499</b>	<b>2 092 847</b>	<b>-</b>	<b>2 092 847</b>	<b>-</b>	<b>2 092 847</b>	<b>154 235</b>	<b>2 247 082</b>	<b>93 613</b>	<b>2 340 695</b>	<b>2 340 695</b>		<b>100,00%</b>	
K			018010	Önkormányzatok működésének általános támogatása	563 144	562 654		562 654		562 654	61 408	624 062		624 062	624 062		100,00%	
K			018010	Köznevelési feladatok támogatása	624 065	664 126		664 126		664 126	4 699	668 825	-	20 048	648 777	648 777		100,00%
K			018010	Szociális, gyermekjóléti és -átkezelési feladatok támogat.	768 783	851 656		851 656		851 656	88 128	939 784	104 664	1 044 448	1 044 448		100,00%	
K			018010	Kulturális feladatok támogatása	23 507	14 411		14 411		14 411		14 411	8 997	23 408	23 408		100,00%	
				<b>1.2 Egyéb működési célú támogatások</b>	<b>2 767</b>	<b>0</b>		<b>-</b>		<b>-</b>		<b>-</b>		<b>-</b>	<b>246 142</b>			
K			101143	Pszichiátriai betegek közösségi ellátása /NRSz Hiv./														
K			107053	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás /SzGyv.Főig./	2 567											2 419		
K			011130	GAMESZ pénzeszközeinek átvétele												243 723		
Ö			011130	Bursa Hungarica támogatás														
				<b>2. KÖZHATALMI BEVÉTELEK</b>	<b>6 463 682</b>	<b>6 005 487</b>	<b>727 000</b>	<b>6 732 487</b>	<b>0</b>	<b>6 732 487</b>	<b>0</b>	<b>6 732 487</b>	<b>0</b>	<b>6 732 487</b>	<b>6 754 303</b>		<b>100,32%</b>	
				<b>2.1. Vagyon típusú adók</b>	<b>962 716</b>	<b>1 006 500</b>	<b>107 000</b>	<b>1 113 500</b>	<b>0</b>	<b>1 113 500</b>	<b>0</b>	<b>1 113 500</b>	<b>0</b>	<b>1 113 500</b>	<b>1 174 705</b>		<b>105,50%</b>	
K			011220	Építményadó	956 379	1 000 000	100 000	1 100 000		1 100 000		1 100 000		1 100 000	1 149 726		104,52%	
K			011220	Telekadó	6 337	6 500	7 000	13 500		13 500		13 500		13 500	24 979		185,03%	
K			011220	<b>2.2. Állandó jelleggel végzett tevékenység utáni iparüzési adó</b>	<b>3 883 207</b>	<b>3 990 987</b>		<b>3 990 987</b>		<b>3 990 987</b>		<b>3 990 987</b>		<b>3 990 987</b>	<b>4 074 440</b>		<b>102,09%</b>	
K			011220	<b>2.4. Tartozkodás után fizetett idegenforgalmi adó</b>	<b>743 456</b>	<b>580 000</b>	<b>120 000</b>	<b>700 000</b>		<b>700 000</b>		<b>700 000</b>		<b>700 000</b>	<b>831 098</b>		<b>118,73%</b>	
				<b>2.5. Egyéb közhatalmi bevételek</b>	<b>874 303</b>	<b>428 000</b>	<b>500 000</b>	<b>928 000</b>	<b>0</b>	<b>928 000</b>	<b>0</b>	<b>928 000</b>	<b>0</b>	<b>928 000</b>	<b>674 060</b>		<b>72,64%</b>	
K			011220	Helyi adóhoz kapcsolódó pótlékok, bírságok	2 849	7 000		7 000		7 000		7 000		7 000	7 923		113,19%	
K			011130	<b>Helyszíni és egyéb bírságok, közhatalmi bevételek</b>	<b>871 454</b>	<b>421 000</b>	<b>500 000</b>	<b>921 000</b>	<b>0</b>	<b>921 000</b>	<b>0</b>	<b>921 000</b>	<b>0</b>	<b>921 000</b>	<b>666 137</b>		<b>72,33%</b>	
K			011130	Közlekedési szabályszegés közigazgatási bírság		71 000		71 000		#		#		71 000	24 958		35,15%	
K			011130	Kérékbilincs alkalmazási díj														
Ö			011130	Budavár behajtási bírság														
Ö			011130	Egyéb bírságból származó bevétel														
K			11130	Környezetvédelmi bírság	150													
K			11130	Természetvédelmi bírság														
k			11130	Műemlékvédelmi bírság														
k			11130	Építésügyi bírság	5 100													
k			011130	Építéshatóságigazgatási szolgáltatási díjak						#		#			#			
				Közterület-használati díj	866 204	350 000	500 000	850 000		#		#		850 000	#		75,43%	
K			011130	Egyéb közhatalmi bevételek														
				<b>3. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>2 814 791</b>	<b>3 284 115</b>	<b>142 740</b>	<b>3 426 855</b>	<b>2 317 920</b>	<b>5 744 775</b>	<b>0</b>	<b>5 744 775</b>	<b>-1</b>	<b>5 744 774</b>	<b>5 125 495</b>		<b>89,22%</b>	
				<b>3.1. Szolgáltatások ellenértéke</b>	<b>1 912 255</b>	<b>2 096 504</b>	<b>112 000</b>	<b>2 208 504</b>	<b>1 860 000</b>	<b>4 068 504</b>	<b>0</b>	<b>4 068 504</b>	<b>0</b>	<b>4 068 504</b>	<b>3 329 661</b>		<b>81,84%</b>	
Ö			016080	Bérleti díjbevételek	140 977	120 000	112 000	232 000	1 300 000	1 532 000		1 532 000		1 532 000	985 432		64,32%	
Ö			083030	Hirdetési díjak (Várnegyed Újság)														
Ö			047320	Halászbástya és Magdolna torony belépőjegy értékesítés bevétele	366 819	433 071		433 071	200 000	633 071		633 071		633 071	512 506		80,96%	
			045170	Parkolás - váron belüli és üzemeletési hozzájárulás	1 404 459	1 535 433		1 535 433	360 000	1 895 433		1 895 433		1 895 433	1 831 723		96,64%	
				Várkapitánysági együttműködés alapján		8 000		8 000		8 000		8 000		8 000				
				<b>3.2. Közvetített/továbbszámlázott szolgáltatások ellenértéke</b>	<b>13 658</b>	<b>4 500</b>	<b>0</b>	<b>4 500</b>	<b>0</b>	<b>4 500</b>	<b>0</b>	<b>4 500</b>	<b>0</b>	<b>4 500</b>	<b>53 108</b>		<b>1180,18%</b>	
K			013350	<b>3.2.1. Közvetített szolgáltatás áht-n belülré</b>											<b>4 458</b>			
				<b>3.2.2. Közvetített szolgáltatás áht-n kívülré</b>	<b>10 250</b>	<b>4 500</b>		<b>4 500</b>		<b>4 500</b>		<b>4 500</b>		<b>4 500</b>	<b>48 650</b>		<b>1081,11%</b>	
				<b>3.3. Tulajdonosi bevételek</b>	<b>6 260</b>	<b>0</b>												
				<b>3.4. Ellátási díjak</b>					<b>98 000</b>	<b>98 000</b>		<b>98 000</b>		<b>98 000</b>	<b>71 457</b>		<b>72,92%</b>	
K				Közétképzési térítési díj				<b>80 000</b>	<b>80 000</b>		<b>80 000</b>		<b>80 000</b>	<b>71 404</b>		<b>89,26%</b>		
Ö				Üdültetés térítési díj				<b>18 000</b>	<b>18 000</b>		<b>18 000</b>		<b>18 000</b>	<b>53</b>		<b>0,29%</b>		
				<b>3.5. Kiszámlázott általános forgalmi adó</b>	<b>527 899</b>	<b>565 111</b>	<b>30 740</b>	<b>595 851</b>	<b>457 920</b>	<b>1 053 771</b>	<b>0</b>	<b>1 053 771</b>	<b>-1</b>	<b>1 053 770</b>	<b>935 465</b>		<b>88,77%</b>	
K			018010	Működési bevételek után kiszámlázott ÁFA	527 899	565 111	30 740	595 851	431 460	1 027 311		1 027 311	-	1 027 310	935 465		91,06%	
ö			016080	Bérleti díjbevételek	38 064	32 400		32 400	351 000	383 400		383 400		383 400	266 067		69,40%	
			083030	Hirdetési díjak (Várnegyed Újság)														
			047320	Halászbástya belépőjegy értékesítés bevétele	99 041	116 929		116 929	54 000	170 929		170 929		170 929	138 377		80,96%	
			045110	Közúti közlekedés igazgatása					97 200	97 200		97 200		97 200			0,00%	
ö			013350	Közvetített szolgáltatás áht-n kívülré	2 768	1 215		1 215		1 215		1 215	-	1 214	12 607		1038,47%	
			045170	Parkoló, garázs üzemeltetése, fenntartása	388 026	414 567		414 567		414 567		414 567		414 567	499 124		120,40%	
K			018010	Felhalmozási bevételek után kiszámlázott ÁFA					26 460	26 460		26 460		26 460	19 291		72,91%	
K				Ellátási díjak után kiszámlázott ÁFA														
Ö			900020	<b>3.7. Kamatbevételek</b>	<b>268 265</b>	<b>618 000</b>	<b>0</b>	<b>618 000</b>	<b>0</b>	<b>618 000</b>	<b>0</b>	<b>618 000</b>	<b>0</b>	<b>618 000</b>	<b>462 021</b>		<b>74,76%</b>	
Ö			900020	Egyéb kamatbevételek	268 265	618 000		618 000		618 000		618 000		618 000	462 021		74,76%	
Ö			011130	<b>3.8. Egyéb működési bevétel</b>	<b>86 454</b>										<b>273 783</b>			
				<b>4. MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>120 354</b>	<b>0</b>									<b>62 176</b>			
				<b>4.2. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>120 354</b>	<b>0</b>												
				<b>II./ FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (5+6+7)</b>	<b>1 380 870</b>	<b>4 160 293</b>	<b>0</b>	<b>4 160 293</b>	<b>900</b>	<b>4 161 193</b>	<b>49 963</b>	<b>4 211 156</b>	<b>0</b>	<b>4 211 156</b>	<b>2 217 638</b>		<b>52,86%</b>	
				<b>5. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>157 543</b>	<b>0</b>	<b>157 543</b>	<b>0</b>	<b>157 543</b>	<b>29 252</b>	<b>186 795</b>	<b>0</b>	<b>186 795</b>	<b>29 252</b>		<b>15,66%</b>	
				<b>5.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások</b>	<b>0</b>	<b>157 543</b>	<b>0</b>	<b>157 543</b>	<b>0</b>	<b>157 543</b>	<b>29 252</b>	<b>186 795</b>	<b>0</b>	<b>186 795</b>	<b>29 252</b>		<b>15,66%</b>	
K			062020	RRF-1.1.2-21-2122-00064 EU és hazai támogatással járó fejlesztés - 3 mini bölcsőde kialakítása		157 543		157 543		157 543		157 543		157 543			0,00%	
Ö			018030	Horány Ifjúsági Tábort területén lévő faházak korszerűsítésére kapott támogatás														



## Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2025. évi bevetelei költségvetési szervenként

adatok ezer Ft-ban

Költségvetési szerv neve, Allamnév.	Intézmény megnevezése Előirányzat-csoport Kiemelt előirányzat	2024. évi tényadatok (2011. évi CXCV. törvény 23.8 (5) alapján)	Eredeti előirányzat 3/2025. (II.13) önk.rend.	Változás	Módosított előirányzat 12/2025. (V.22.) önk.rend.	Változás	Módosított előirányzat 23/2025. (IX.22.) önk.rend.	Változás	Módosított előirányzat 34/2025. (XII.11.) önk.rend.	Változás	Módosított előirányzat 2/2026. (II.12.) önk.rend.	Teljesítés 2025. 12.31. .../2026. (V....)	Teljesítési (%)
<b>Budapest Főváros I. kerület Budavári Polgármesteri Hivatal</b>													
	<b>I./ MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>78 124</b>	<b>67 860</b>	<b>0</b>	<b>67 860</b>	<b>0</b>	<b>67 860</b>	<b>0</b>	<b>67 860</b>	<b>0</b>	<b>67 860</b>	<b>75 238</b>	<b>110,87%</b>
	1. Működési célú támogatások	15 090	14 200		14 200		14 200		14 200		14 200	313	2,20%
Á	2. Közhatalmi bevételek	36 948	40 000		40 000		40 000		40 000		40 000	18 729	46,82%
Á	3. Működési bevételek	26 086	13 660		13 660		13 660		13 660		13 660	56 196	411,39%
	4. Működési célú átvett pénzeszközök	0											
	<b>II./ FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>324</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	
	5. Felhalmozási célú támogatások												
	6. Felhalmozási bevételek	324										6	
	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök												
	<b>A/ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I. + II.)</b>	<b>78 448</b>	<b>67 860</b>	<b>0</b>	<b>67 860</b>	<b>0</b>	<b>67 860</b>	<b>0</b>	<b>67 860</b>	<b>0</b>	<b>67 860</b>	<b>75 244</b>	<b>110,88%</b>
Á	<b>B./ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL / Irányító szervi támogatás</b>	<b>2 231 247</b>	<b>2 879 700</b>	<b>352 970</b>	<b>3 232 670</b>	<b>80 000</b>	<b>3 312 670</b>	<b>-230 000</b>	<b>3 082 670</b>	<b>-542 473</b>	<b>2 540 197</b>	<b>2 488 587</b>	<b>97,97%</b>
	Irányító szervi támogatás	1 942 181	2 799 700	164 943	2 964 643	80 000	3 044 643	-230 000	2 814 643	-542 473	2 272 170	2 220 560	97,73%
	Előző évi maradvány igénybevétele	289 066	80 000	188 027	268 027		268 027		268 027		268 027	268 027	100,00%
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A + B)</b>	<b>2 309 695</b>	<b>2 947 560</b>	<b>352 970</b>	<b>3 300 530</b>	<b>80 000</b>	<b>3 380 530</b>	<b>-230 000</b>	<b>3 150 530</b>	<b>-542 473</b>	<b>2 608 057</b>	<b>2 563 831</b>	<b>98,30%</b>
K	- KÖTELEZŐ FELADATOK FORRÁSA	2 309 695	2 947 560	352 970	3 300 530	80 000	3 380 530	-230 000	3 150 530	-542 473	2 608 057	2 483 654	95,23%
Ö	- ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK FORRÁSA												
Á	- ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK FORRÁSA												
<b>Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Egészségügyi Szolgálat</b>													
	<b>I./ MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>1 121 272</b>	<b>1 157 656</b>	<b>0</b>	<b>1 157 656</b>	<b>0</b>	<b>1 157 656</b>	<b>0</b>	<b>1 157 656</b>	<b>92 875</b>	<b>1 250 531</b>	<b>1 244 504</b>	<b>99,52%</b>
	1. Működési célú támogatások	1 092 696	1 115 000		1 115 000		1 115 000		1 115 000	92 875	1 207 875	1 207 875	100,00%
	2. Közhatalmi bevételek	18										84	
Ö	3. Működési bevételek	28 558	42 656		42 656		42 656		42 656		42 656	36 544	85,67%
	4. Működési célú átvett pénzeszközök	0											
	<b>II./ FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>									<b>0</b>	
	5. Felhalmozási célú támogatások												
	6. Felhalmozási bevételek												
	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök												
	<b>A/ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I. + II.)</b>	<b>1 121 272</b>	<b>1 157 656</b>	<b>0</b>	<b>1 157 656</b>	<b>0</b>	<b>1 157 656</b>	<b>0</b>	<b>1 157 656</b>	<b>92 875</b>	<b>1 250 531</b>	<b>1 244 504</b>	<b>99,52%</b>
Ö	<b>B./ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>737 894</b>	<b>747 735</b>	<b>0</b>	<b>747 735</b>	<b>0</b>	<b>747 735</b>	<b>0</b>	<b>747 735</b>	<b>0</b>	<b>747 735</b>	<b>747 735</b>	<b>100,00%</b>
	Irányító szervi támogatás	483 742	378 996	140	379 136		379 136		379 136		379 136	379 136	100,00%
	Előző évi maradvány igénybevétele	254 152	368 739	-140	368 599		368 599		368 599		368 599	368 599	100,00%
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A + B)</b>	<b>1 859 166</b>	<b>1 905 391</b>	<b>0</b>	<b>1 905 391</b>	<b>0</b>	<b>1 905 391</b>	<b>0</b>	<b>1 905 391</b>	<b>92 875</b>	<b>1 998 266</b>	<b>1 992 239</b>	<b>99,70%</b>
K	- KÖTELEZŐ FELADATOK FORRÁSA	232 195	221 301	0	221 301	700	222 001	0	222 001	21 320	243 321	219 173	90,08%
Ö	- ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK FORRÁSA	1 626 971	1 684 090	0	1 684 090	-700	1 683 390	0	1 683 390	71 555	1 754 945	1 547 578	88,18%
Á	- ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK FORRÁSA												
<b>Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat GAMESZ</b>													
	<b>I./ MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>2 102 855</b>	<b>1 894 984</b>	<b>0</b>	<b>1 894 984</b>	<b>-929 154</b>	<b>965 830</b>	<b>243 573</b>	<b>1 209 403</b>	<b>0</b>	<b>1 209 403</b>	<b>1 081 492</b>	<b>89,42%</b>
	1. Működési célú támogatások												
	2. Közhatalmi bevételek												
K	3. Működési bevételek	2 102 855	1 894 984		1 894 984	-929 154	965 830	243 573	1 209 403		1 209 403	1 081 492	89,42%
	4. Működési célú átvett pénzeszközök												
	<b>II./ FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>2 929</b>	<b>0</b>									<b>0</b>	
	5. Felhalmozási célú támogatások												
	6. Felhalmozási bevételek	2 929											
	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök												
	<b>A/ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I. + II.)</b>	<b>2 105 784</b>	<b>1 894 984</b>	<b>0</b>	<b>1 894 984</b>	<b>-929 154</b>	<b>965 830</b>	<b>243 573</b>	<b>1 209 403</b>	<b>0</b>	<b>1 209 403</b>	<b>1 081 492</b>	<b>89,42%</b>
K	<b>B./ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL</b>	<b>1 916 645</b>	<b>2 169 615</b>	<b>-1 390 506</b>	<b>779 109</b>	<b>319 733</b>	<b>1 098 842</b>	<b>0</b>	<b>1 098 842</b>	<b>0</b>	<b>1 098 842</b>	<b>1 098 842</b>	<b>100,00%</b>
	Irányító szervi támogatás	1 179 316	1 799 615	-1 599 615	200 000	319 733	519 733		519 733		519 733	519 733	100,00%
	Előző évi maradvány igénybevétele	737 329	370 000	209 109	579 109		579 109		579 109		579 109	579 109	100,00%
	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele												
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A + B)</b>	<b>4 022 429</b>	<b>4 064 599</b>	<b>-1 390 506</b>	<b>2 674 093</b>	<b>-609 421</b>	<b>2 064 672</b>	<b>243 573</b>	<b>2 308 245</b>	<b>0</b>	<b>2 308 245</b>	<b>2 180 334</b>	<b>94,46%</b>
K	- KÖTELEZŐ FELADATOK FORRÁSA	3 995 972	3 702 560	-1 254 136	2 448 424	-481 284	1 967 140	242 012	2 209 152	0	2 209 152	2 081 241	94,21%
Ö	- ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK FORRÁSA	26 458	362 039	-136 370	225 669	-128 137	97 532	1 561	99 093	0	99 093	99 093	100,00%
Á	- ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK FORRÁSA												
<b>Brunszvik Teréz Budavári Óvodák</b>													
	<b>I./ MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>38 196</b>	<b>31 750</b>	<b>0</b>	<b>31 750</b>	<b>0</b>	<b>31 750</b>	<b>0</b>	<b>31 750</b>	<b>-4 200</b>	<b>27 550</b>	<b>38 542</b>	<b>139,90%</b>
	1. Működési célú támogatások												
K	2. Közhatalmi bevételek												
	3. Működési bevételek	38 196	31 750		31 750		31 750		31 750	-4 200	27 550	38 542	139,90%
	4. Működési célú átvett pénzeszközök												
	<b>II./ FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>									<b>0</b>	
	5. Felhalmozási célú támogatások												
	6. Felhalmozási bevételek												
	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök												
	<b>A/ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I. + II.)</b>	<b>38 196</b>	<b>31 750</b>	<b>0</b>	<b>31 750</b>	<b>0</b>	<b>31 750</b>	<b>0</b>	<b>31 750</b>	<b>-4 200</b>	<b>27 550</b>	<b>38 542</b>	<b>139,90%</b>
K	<b>B./ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL / Irányító szervi támogatás</b>	<b>1 445 352</b>	<b>1 860 953</b>	<b>24 852</b>	<b>1 885 805</b>	<b>0</b>	<b>1 885 805</b>	<b>-159 000</b>	<b>1 726 805</b>	<b>-138 772</b>	<b>1 588 033</b>	<b>1 584 934</b>	<b>99,80%</b>
	Irányító szervi támogatás	1 318 483	1 745 953	83 485	1 829 438		1 829 438	-159 000	1 670 438	-138 772	1 531 666	1 528 567	99,80%
	Előző évi maradvány igénybevétele	126 869	115 000	-58 633	56 367		56 367		56 367		56 367	56 367	100,00%
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A + B)</b>	<b>1 483 548</b>	<b>1 892 703</b>	<b>24 852</b>	<b>1 917 555</b>	<b>0</b>	<b>1 917 555</b>	<b>-159 000</b>	<b>1 758 555</b>	<b>-142 972</b>	<b>1 615 583</b>	<b>1 623 476</b>	<b>100,49%</b>
K	- KÖTELEZŐ FELADATOK FORRÁSA	1 483 548	1 892 703	24 852	1 917 555	0	1 917 555	-159 000	1 758 555	-142 972	1 615 583	1 609 718	99,64%
Ö	- ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK FORRÁSA												
Á	- ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK FORRÁSA												
<b>Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Egyesített Bölcsődéje</b>													
	<b>I./ MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>34 597</b>	<b>37 948</b>	<b>0</b>	<b>37 948</b>	<b>0</b>	<b>37 948</b>	<b>0</b>	<b>37 948</b>	<b>-1 317</b>	<b>36 631</b>	<b>43 890</b>	<b>119,82%</b>
	1. Működési célú támogatások												
K	2. Közhatalmi bevételek												
	3. Működési bevételek	34 597	37 948		37 948		37 948		37 948	-1 317	36 631	43 890	119,82%
	4. Működési célú átvett pénzeszközök												
	<b>II./ FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>									<b>0</b>	
	5. Felhalmozási célú támogatások												
	6. Felhalmozási bevételek												
	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök												
	<b>A/ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I. + II.)</b>	<b>34 597</b>	<b>37 948</b>	<b>0</b>	<b>37 948</b>	<b>0</b>	<b>37 948</b>	<b>0</b>	<b>37 948</b>				



## Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2025. évi kiadásai

adatok ezer Ft-ban

Feladat Köztársasági Állami	száma	FELADAT CSOPORT Feladat megnevezése	2024. évi										2025.	
			Tényadatok (2011. évi CXCV. törvény 23.3 (6) alapján)	Eredeti előirányzat 3/2025. (II.13) önk.rend.	Változás	Módosított előirányzat 12/2025. (V.22.) önk.rend.	Változás	Módosított előirányzat 23/2025. (IX.22.) önk.rend.	Változás	Módosított előirányzat 34/2025. (XII.11.) önk.rend.	Változás	Módosított előirányzat 2/2026. (II.12.) önk.rend.	Teljesítés 12.31. .../2026. (V...)	Teljesítési (%)
<b>01</b>		<b>ÁLTALÁNOS KÖZSZOLGÁLTATÁSOK</b>	<b>3 493 356</b>	<b>4 463 622</b>	<b>420 163</b>	<b>4 883 785</b>	<b>1 158 193</b>	<b>6 041 978</b>	<b>56 603</b>	<b>6 098 581</b>	<b>507 455</b>	<b>6 606 036</b>	<b>5 981 036</b>	<b>90,54%</b>
K	011130	<b>Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége</b>	<b>766 391</b>	<b>1 138 292</b>	<b>3 382</b>	<b>1 141 674</b>	<b>34 073</b>	<b>1 175 747</b>	<b>39 000</b>	<b>1 214 747</b>	<b>- 12 802</b>	<b>1 201 945</b>	<b>1 218 139</b>	<b>101,35%</b>
		Személyi juttatások	177 053	292 250		292 250		292 250		292 250	- 9 997	282 253	282 253	100,00%
		Munkaadókat terhelő járulékok	18 788	40 323		40 323		40 323		40 323	- 1 754	38 569	26 392	68,43%
		Dologi kiadások	565 460	770 669		770 669	- 6 277	764 392		764 392		764 392	859 227	112,41%
		Egyéb működési célú kiadások	5 000	16 000	3 382	19 382	1 300	20 682	39 000	59 682		59 682	36 600	61,33%
		Beruházások	90	19 050		19 050	39 050	58 100		58 100	- 1 051	57 049	13 667	23,96%
Ö	011130	<b>Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége</b>	<b>5 951</b>	<b>6 769 910</b>	<b>-</b>	<b>6 769 910</b>	<b>-</b>	<b>6 769 910</b>	<b>-</b>	<b>6 769 910</b>	<b>-</b>	<b>6 769 910</b>	<b>38 314</b>	<b>5,66%</b>
		Dologi kiadások	-	613 910		613 910		613 910		613 910		613 910		0,00%
		Egyéb működési célú kiadások	-	63 000		63 000		63 000		63 000		63 000	34 367	54,55%
		Egyéb felhalmozási célú kiadások	5 951										3 947	
K	013350	<b>Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok</b>	<b>255 980</b>	<b>515 684</b>	<b>200 000</b>	<b>715 684</b>	<b>1 112 620</b>	<b>1 828 304</b>	<b>17 603</b>	<b>1 845 907</b>	<b>43 218</b>	<b>1 889 125</b>	<b>1 516 220</b>	<b>80,26%</b>
		Személyi juttatások	10 564						15 307	15 307	13 492	28 799	28 799	100,00%
		Munkaadókat terhelő járulékok	1 575						2 296	2 296	1 754	4 050	3 838	94,77%
		Dologi kiadások	114 741	366 135		366 135	1 272 620	1 638 755		1 638 755		1 638 755	908 962	55,47%
		Egyéb működési célú kiadások	-											
		Beruházások	129 100	149 549	200 000	349 549	- 160 000	189 549		189 549	27 972	217 521	574 621	264,17%
Ö	013350	<b>Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>126 450</b>	
		Egyéb felhalmozási célú kiadások	-										126 450	
Ö	016080	<b>Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények</b>	<b>77 361</b>	<b>10 000</b>	<b>-</b>	<b>10 000</b>	<b>11 500</b>	<b>21 500</b>	<b>-</b>	<b>21 500</b>	<b>1 074</b>	<b>22 574</b>	<b>17 216</b>	<b>76,26%</b>
		Személyi juttatások	14 752				5 000	5 000		5 000	1 074	6 074	6 074	100,00%
		Munkaadókat terhelő járulékok	-				-	-		-	-	-	520	
		Dologi kiadások	62 609	10 000		10 000	6 500	16 500		16 500		16 500	10 622	64,38%
K	018010	<b>Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel</b>	<b>1 464 937</b>	<b>1 200 000</b>	<b>-</b>	<b>1 200 000</b>	<b>-</b>	<b>1 200 000</b>	<b>-</b>	<b>1 200 000</b>	<b>475 965</b>	<b>1 675 965</b>	<b>1 925 178</b>	<b>114,87%</b>
		Egyéb működési célú kiadások	6 683										249 213	
		Államháztartáson belüli megkülönböztetés visszafizetése	1 458 135	1 200 000		1 200 000		1 200 000		1 200 000	475 965	1 675 965	1 675 965	100,00%
K	018020	<b>Központi költségvetési befizetések</b>	<b>922 736</b>	<b>922 736</b>	<b>216 781</b>	<b>1 139 517</b>	<b>-</b>	<b>1 139 517</b>	<b>-</b>	<b>1 139 517</b>	<b>-</b>	<b>1 139 517</b>	<b>1 139 519</b>	<b>100,00%</b>
		Személyi juttatások												
		Munkaadókat terhelő járulékok												
		Dologi kiadások											3	
		Előirányzott pénzügyi juttatások												
		Egyéb működési célú kiadások	922 736	922 736	216 781	1 139 517		1 139 517		1 139 517		1 139 517	1 139 516	100,00%
<b>02</b>		<b>VÉDELEM</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>03</b>		<b>KÖZREND, KÖZBIZTONSÁG</b>	<b>28 674</b>	<b>344 542</b>	<b>- 212 550</b>	<b>131 992</b>	<b>15 240</b>	<b>147 232</b>	<b>-</b>	<b>147 232</b>	<b>-</b>	<b>147 232</b>	<b>54 403</b>	<b>36,95%</b>
Ö	031060	<b>Bűnmegelőzés</b>	<b>-</b>	<b>272 542</b>	<b>- 193 500</b>	<b>79 042</b>	<b>-</b>	<b>79 042</b>	<b>-</b>	<b>79 042</b>	<b>-</b>	<b>79 042</b>	<b>32 544</b>	<b>41,17%</b>
		Dologi kiadások		19 042		19 042		19 042		19 042		19 042	31	0,16%
		Egyéb működési célú kiadások		60 000		60 000		60 000		60 000		60 000	32 513	54,19%
		Beruházások		193 500	- 193 500	-		-		-		-		
Ö	032020	<b>Tűz- és katasztrófavédelmi tevékenységek</b>	<b>3 632</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 811</b>	
		Dologi kiadások	3 632										1 811	
K	031030	<b>Közterület rendjének fenntartása</b>	<b>25 042</b>	<b>72 000</b>	<b>- 19 050</b>	<b>52 950</b>	<b>15 240</b>	<b>68 190</b>	<b>-</b>	<b>68 190</b>	<b>-</b>	<b>68 190</b>	<b>20 048</b>	<b>29,40%</b>
		Dologi kiadások	25 042	72 000	- 19 050	52 950	15 240	68 190		68 190		68 190	20 048	29,40%
<b>04</b>		<b>GAZDASÁGI ÜGYEK</b>	<b>1 324 485</b>	<b>2 400 998</b>	<b>-</b>	<b>2 400 998</b>	<b>- 707 027</b>	<b>1 693 971</b>	<b>-</b>	<b>1 693 971</b>	<b>- 216 471</b>	<b>1 477 500</b>	<b>998 301</b>	<b>67,57%</b>
K	042180	<b>Állat-egészségügy</b>	<b>9 000</b>	<b>9 000</b>	<b>-</b>	<b>9 000</b>	<b>-</b>	<b>9 000</b>	<b>-</b>	<b>9 000</b>	<b>-</b>	<b>9 000</b>	<b>9 000</b>	<b>100,00%</b>
		Dologi kiadások	9 000	9 000		9 000		9 000		9 000		9 000	9 000	100,00%
Á	045110	<b>Közúti közlekedés igazgatása és támogatása</b>	<b>1 423</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
		Dologi kiadások	1 423											
K	045160	<b>Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása</b>	<b>19 735</b>	<b>1 193 498</b>	<b>-</b>	<b>1 193 498</b>	<b>- 707 027</b>	<b>486 471</b>	<b>-</b>	<b>486 471</b>	<b>- 216 471</b>	<b>270 000</b>	<b>3 733</b>	<b>1,38%</b>
		Dologi kiadások	18 592	270 000		270 000		270 000		270 000		270 000	3 733	1,38%
		Beruházások	-	192 000		192 000	- 107 029	84 971		84 971	- 84 971	-		
		Felújítások	1 143	731 498		731 498	- 599 998	131 500		131 500	- 131 500	-		
K	045170	<b>Parkoló, garázs üzemeltetése, fenntartása</b>	<b>1 284 124</b>	<b>1 198 500</b>	<b>-</b>	<b>1 198 500</b>	<b>-</b>	<b>1 198 500</b>	<b>-</b>	<b>1 198 500</b>	<b>-</b>	<b>1 198 500</b>	<b>968 576</b>	<b>80,82%</b>
		Dologi kiadások	1 284 124	1 198 500		1 198 500		1 198 500		1 198 500		1 198 500	968 576	80,82%
Ö	047320	<b>Turizmusfejlesztési támogatások és tevékenységek</b>	<b>9 204</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>15 860</b>	
		Dologi kiadások	9 204										15 860	
Ö	049010	<b>Máshova nem sorolt gazdasági ügyek</b>	<b>999</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 132</b>	
		Dologi kiadások	999										1 132	
<b>05</b>		<b>KÖRNYEZETVÉDELEM</b>	<b>304</b>	<b>6 000</b>	<b>-</b>	<b>6 000</b>	<b>-</b>	<b>6 000</b>	<b>-</b>	<b>6 000</b>	<b>-</b>	<b>6 000</b>	<b>1 494</b>	<b>24,90%</b>
K	051020	<b>Nem veszélyes (települési) hulladék összetevőinek válogatása, elkülönített begyűjtése, szállítása, átrakása</b>	<b>-</b>	<b>3 000</b>	<b>-</b>	<b>3 000</b>	<b>-</b>	<b>3 000</b>	<b>-</b>	<b>3 000</b>	<b>-</b>	<b>3 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
		Dologi kiadások		3 000		3 000		3 000		3 000		3 000		
K	053020	<b>Szennyeződésmérséklési tevékenységek</b>	<b>304</b>	<b>3 000</b>	<b>-</b>	<b>3 000</b>	<b>-</b>	<b>3 000</b>	<b>-</b>	<b>3 000</b>	<b>-</b>	<b>3 000</b>	<b>1 494</b>	<b>49,80%</b>
		Dologi kiadások	304	3 000		3 000		3 000		3 000		3 000	1 494	49,80%
<b>061-2</b>		<b>LAKÁSEPÍTÉS, TELEPÜLÉSFEJLESZTÉS</b>	<b>92 761</b>	<b>315 701</b>	<b>-</b>	<b>315 701</b>	<b>- 66 823</b>	<b>248 878</b>	<b>-</b>	<b>248 878</b>	<b>- 217 763</b>	<b>31 115</b>	<b>86 103</b>	<b>276,73%</b>
K	061030	<b>Lakáshoz jutást segítő támogatások</b>	<b>92 761</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>83 817</b>	
		Egyéb működési célú kiadások	1 764										756	
		Egyéb felhalmozási célú kiadások	90 997										83 061	
K	062010	<b>Településfejlesztés igazgatása</b>	<b>-</b>	<b>315 701</b>	<b>-</b>	<b>315 701</b>	<b>- 66 823</b>	<b>248 878</b>	<b>-</b>	<b>248 878</b>	<b>- 217 763</b>	<b>31 115</b>	<b>2 286</b>	<b>7,35%</b>
		Dologi kiadások		31 115		31 115		31 115		31 115		31 115	2 286	7,35%
		Beruházások		284 586		284 586	- 66 823	217 763		217 763	- 217 763	-		
<b>063-6</b>		<b>VÁROSÜZEMELTETÉS</b>	<b>743 913</b>	<b>1 780 043</b>	<b>450 000</b>	<b>2 230 043</b>	<b>1 002 529</b>	<b>3 232 572</b>	<b>119 305</b>	<b>3 351 877</b>	<b>- 373 173</b>	<b>2 978 704</b>	<b>2 207 241</b>	<b>74,10%</b>
K	064010	<b>Közüvilágítás</b>	<b>4 506</b>	<b>27 000</b>	<b>-</b>	<b>27 000</b>	<b>- 12 000</b>	<b>15 000</b>	<b>-</b>	<b>15 000</b>	<b>- 10 000</b>	<b>5 000</b>	<b>13 315</b>	<b>266,30%</b>
		Dologi kiadások	4 506	5 000		5 000		5 000		5 000		5		

## Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2025. évi kiadásai

adatok ezer Ft-ban

Feladat	FELADAT CSOPORT	2024. évi tényadatok (2011. évi CXCV. törvény 23.3 (b) alapján)	Eredeti előirányzat 3/2025. (II.13) önk. rend.	Változás	Módosított előirányzat 12/2025. (V.22.) önk. rend.	Változás	Módosított előirányzat 23/2025. (IX.22.) önk. rend.	Változás	Módosított előirányzat 34/2025. (XII.11.) önk. rend.	Változás	Módosított előirányzat 2/2026. (II.12.) önk. rend.	Teljesítés 12.31. .../2026. (V....)	Teljesítési (%)	
Kötelező Önként Állami	száma	Feladat megnevezése												
		Beruházások	1 827	214 995		214 995	- 124 000	90 995	55 305		125 598	12 441	9,91%	
		Felújítások	-	35 000		35 000	- 35 000	-	-		-			
		Egyéb felhalmozási célú kiadások	203			-	-	-	-		-			
K	066020	<b>Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások</b>	<b>236 125</b>	<b>1 031 925</b>	<b>450 000</b>	<b>1 481 925</b>	<b>1 173 529</b>	<b>2 655 454</b>	<b>64 000</b>	<b>2 719 454</b>	<b>- 342 471</b>	<b>2 376 983</b>	<b>1 947 598</b>	<b>81,94%</b>
		Dologi kiadások	56 520	181 901		181 901	1 108 231	1 290 132		1 290 132		1 290 132	1 906 963	147,81%
		Egyéb működési célú kiadások	4 362	28 624		28 624	28 624	49 000		77 624		77 624	140	0,18%
		Beruházások	13 570	132 751	201 989	334 740		334 740	15 000	349 740	- 92 123	257 617	24 717	9,59%
		Felújítások	21 673	304 642	- 1 989	302 653	- 25 002	277 651		277 651	- 250 348	27 303	6 602	24,18%
		Egyéb felhalmozási célú kiadások	140 000	384 007	250 000	634 007	90 300	724 307		724 307		724 307	9 176	1,27%
	07	<b>EGÉSZSÉGÜGY</b>	<b>2 117</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Ö	074011	<b>Foglalkozás-egészségügyi alapellátás</b>	<b>2 117</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
		Dologi kiadások	2 117											
	0810	<b>SZABADIDŐS ÉS SPORTSZOLGÁLTATÁSOK</b>	<b>11 304</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>30 000</b>	<b>113 577</b>	<b>- 30 000</b>	<b>83 577</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
Ö	081030	<b>Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése, fejlesztése</b>	<b>11 304</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>30 000</b>	<b>30 000</b>	<b>- 30 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
		Dologi kiadások	11 304											
		Felújítások							30 000	30 000	- 30 000	-	-	-
Ö	081071	<b>Üdülési szálláshely-szolgáltatás és étkezés</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>83 577</b>	<b>83 577</b>	<b>-</b>	<b>83 577</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
		Felújítások							83 577	83 577	-	83 577	-	-
	082	<b>KULTURÁLIS SZOLGÁLTATÁSOK</b>	<b>686 227</b>	<b>868 379</b>	<b>200 000</b>	<b>1 068 379</b>	<b>333 803</b>	<b>1 402 182</b>	<b>3 145</b>	<b>1 405 327</b>	<b>13 500</b>	<b>1 418 827</b>	<b>1 005 584</b>	<b>70,87%</b>
K	082070	<b>Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése és megóvása</b>	<b>30</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
		Dologi kiadások	30											
K	082092	<b>Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása</b>	<b>626 122</b>	<b>748 379</b>	<b>200 000</b>	<b>948 379</b>	<b>333 803</b>	<b>1 282 182</b>	<b>3 145</b>	<b>1 285 327</b>	<b>13 500</b>	<b>1 298 827</b>	<b>951 136</b>	<b>73,23%</b>
		Dologi kiadások	576 205	738 379		738 379	322 449	1 060 828	3 145	1 063 973		1 063 973	947 636	89,07%
		Egyéb működési célú kiadások	27 819	10 000		10 000		10 000		10 000		10 000		
		Beruházások			200 000	200 000		200 000		200 000	13 500	213 500	3 500	1,64%
		Felújítások												
		Egyéb felhalmozási célú kiadások	22 098											
Ö	083020	<b>Könyvkiadás</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5 677</b>	<b>5 677</b>	<b>-</b>	<b>5 677</b>	<b>-</b>	<b>5 677</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
		Dologi kiadások					5 677	5 677		5 677		5 677		
Ö	083030	<b>Egyéb kiadói tevékenység</b>	<b>60 075</b>	<b>120 000</b>	<b>-</b>	<b>120 000</b>	<b>-</b>	<b>120 000</b>	<b>-</b>	<b>120 000</b>	<b>-</b>	<b>120 000</b>	<b>54 448</b>	<b>45,37%</b>
		Dologi kiadások	60 075	120 000		120 000		120 000		120 000		120 000	54 448	45,37%
	084	<b>VALLÁSI ÉS EGYÉB KÖZÖSSÉGI SZOLGÁLTATÁSOK</b>	<b>226 354</b>	<b>61 900</b>	<b>- 1 632</b>	<b>60 268</b>	<b>39 958</b>	<b>100 226</b>	<b>31 108</b>	<b>131 334</b>	<b>-</b>	<b>131 334</b>	<b>131 944</b>	<b>100,46%</b>
Ö	084031	<b>Civil szervezetek működési támogatása</b>	<b>169 788</b>	<b>41 900</b>	<b>3 486</b>	<b>45 386</b>	<b>28 158</b>	<b>73 544</b>	<b>31 108</b>	<b>104 652</b>	<b>-</b>	<b>104 652</b>	<b>96 963</b>	<b>92,65%</b>
		Dologi kiadások					600	600		600		600	900	150,00%
		Egyéb működési célú kiadások	169 788	41 900	3 486	45 386	27 558	72 944	31 108	104 052		104 052	96 063	92,32%
Ö	084032	<b>Civil szervezetek program támogatása</b>	<b>35 766</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>11 099</b>	<b>-</b>
		Egyéb működési célú kiadások	34 864										10 369	
		Beruházások												
		Felújítások												
		Egyéb felhalmozási célú kiadások	902										730	
Ö	084040	<b>Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása</b>	<b>20 800</b>	<b>20 000</b>	<b>- 5 118</b>	<b>14 882</b>	<b>11 800</b>	<b>26 682</b>	<b>-</b>	<b>26 682</b>	<b>-</b>	<b>26 682</b>	<b>23 882</b>	<b>89,51%</b>
		Egyéb működési célú kiadások	20 800	20 000	- 5 118	14 882	1 800	16 682		16 682		16 682	23 882	143,16%
		Egyéb felhalmozási célú kiadások					10 000	10 000		10 000		10 000		
	09	<b>OKTATÁS</b>	<b>-</b>	<b>51 000</b>	<b>-</b>	<b>51 000</b>	<b>-</b>	<b>51 000</b>	<b>30 000</b>	<b>81 000</b>	<b>-</b>	<b>81 000</b>	<b>259 917</b>	<b>320,89%</b>
Ö	094260	<b>Hallgatói és oktatói ösztöndíjak, egyéb juttatások</b>	<b>-</b>	<b>11 000</b>	<b>-</b>	<b>11 000</b>	<b>-</b>	<b>11 000</b>	<b>-</b>	<b>11 000</b>	<b>-</b>	<b>11 000</b>	<b>2 500</b>	<b>22,73%</b>
		Személyi juttatások												
		Munkaadókat terhelő járulékok												
		Dologi kiadások												
		Ellátottak pénzbeli juttatásai												
		Egyéb működési célú kiadások		11 000		11 000		11 000		11 000		11 000	2 500	22,73%
		Beruházások												
		Felújítások												
		Egyéb felhalmozási célú kiadások												
	096015	<b>Gyermekéktetés köznevelési intézményben</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>257 417</b>	<b>257 417</b>	<b>-</b>
		Dologi kiadások										257 417		
	10	<b>SZOCIÁLIS VÉDELEM</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
K	098051	<b>Utazó gyógy pedagógusi, utazó konduktor tevékenység szakmai fedezete</b>	<b>-</b>	<b>40 000</b>	<b>-</b>	<b>40 000</b>	<b>-</b>	<b>40 000</b>	<b>30 000</b>	<b>70 000</b>	<b>-</b>	<b>70 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
		Egyéb működési célú kiadások		40 000		40 000		40 000	30 000	70 000		70 000		
	10	<b>SZOCIÁLIS VÉDELEM</b>	<b>700 351</b>	<b>375 320</b>	<b>-</b>	<b>375 320</b>	<b>-</b>	<b>375 320</b>	<b>-</b>	<b>375 320</b>	<b>37 181</b>	<b>412 501</b>	<b>199 765</b>	<b>48,43%</b>
K	101150	<b>Betegséggel kapcsolatos pénzbeli ellátások, támogatások</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
		Egyéb működési célú kiadások												
Ö	101221	<b>Fogyatékosokkal étök nappali ellátása</b>	<b>-</b>	<b>3 000</b>	<b>-</b>	<b>3 000</b>	<b>-</b>	<b>3 000</b>	<b>-</b>	<b>3 000</b>	<b>-</b>	<b>3 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
		Egyéb működési célú kiadások		3 000		3 000		3 000		3 000		3 000		
K	104012	<b>Gyermekek átmeneti ellátása</b>	<b>-</b>	<b>5 000</b>	<b>-</b>	<b>5 000</b>	<b>-</b>	<b>5 000</b>	<b>-</b>	<b>5 000</b>	<b>-</b>	<b>5 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
		Egyéb működési célú kiadások		5 000		5 000		5 000		5 000		5 000		
K	104030	<b>Gyermekek napközbeni ellátása családi bölcsőde, munkahelyi bölcsőde, napközbeni gyermekfelügyelet vagy alternatív</b>	<b>561 052</b>	<b>14 500</b>	<b>-</b>	<b>14 500</b>	<b>-</b>	<b>14 500</b>	<b>-</b>	<b>14 500</b>	<b>38 681</b>	<b>53 181</b>	<b>42 143</b>	<b>79,24%</b>
		Dologi kiadások	510										1 612	
		Egyéb működési célú kiadások	3 125	14 500		14 500		14 500		14 500		14 500	1 850	12,76%
		Beruházások	557 417								38 681	38 681	38 681	100,00%
K	104051	<b>Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások</b>	<b>-</b>	<b>500</b>	<b>-</b>	<b>500</b>	<b>-</b>	<b>500</b>	<b>-</b>	<b>500</b>	<b>-</b>	<b>500</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
		Ellátottak pénzbeli juttatásai		500		500		500		500		500		
K	106020	<b>Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások</b>	<b>2 000</b>	<b>136 000</b>	<b>-</b>	<b>136 000</b>	<b>-</b>	<b>136 000</b>	<b>-</b>	<b>136 000</b>	<b>-</b>	<b>136 000</b>	<b>3 503</b>	<b>2,58%</b>
		Ellátottak pénzbeli juttatásai		136 000		136 000		136 000		136 000		136 000		
		Egyéb felhalmozási célú kiadások	2 000										3 503	



## Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2025. évi kiadásai költségvetési szervenként

adatok ezer Ft-ban

INTÉZMÉNY MEGNEVEZÉSE			Eredeti előirányzat 3/2025. (II.13) önk. rend.	Változás	Módosított előirányzat 12/2025. (V.22.) önk. rend.	Változás	Módosított előirányzat 23/2025. (IX.22.) önk. rend.	Változás	Módosított előirányzat 34/2025. (XII.11.) önk. rend.	Változás	Módosított előirányzat 2/2026. (II.12.) önk. rend.	Teljesítés 2025. 12.31. .../2026. (V....)	Teljesítési (%)	
Feladat jelleg /Kötelező / Önként vállalt / Államigazgatási/	Feladat megnevezés	Kiemelt előirányzat												
<b>BUDAPEST FŐVÁROS I. KERÜLET BUDAVÁRI POLGÁRMESTERI HIVATAL</b>														
<b>Kötelező feladatok</b>														
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége		2 272 509	0	2 272 509	0	2 272 509	-230 000	2 042 509	-76 314	1 966 195	1 966 433	100,01%	
	K Személyi juttatások		1 502 326		1 502 326		1 502 326	-200 000	1 302 326	84 842	1 387 168	1 371 256	98,85%	
	K Munkaadókat terhelő járulékok		224 586		224 586		224 586	-30 000	194 586	-34 625	159 961	175 869	109,94%	
	K Dologi kiadások		469 239		469 239	-16 000	453 239		453 239	-92 051	361 188	361 215	100,01%	
	K Egyéb működési célú kiadások		0		0		0		0		0	0		
	K Beruházások		71 358		71 358	16 000	87 358		87 358	-29 480	57 878	58 093	100,37%	
	K Felújítások		5 000		5 000		5 000		5 000	-5 000	0	0		
011220	Adó-, vám- és jövedéki igazgatás		111 336	0	111 336	0	111 336	0	111 336	-42 082	69 254	69 254	100,00%	
	K Személyi juttatások		96 740		96 740		96 740		96 740	-35 875	60 865	60 865	100,00%	
	K Munkaadókat terhelő járulékok		13 465		13 465		13 465		13 465	-5 819	7 646	7 646	100,00%	
	K Dologi kiadások		1 131		1 131		1 131		1 131	-388	743	743	100,00%	
	K Egyéb működési célú kiadások		0		0		0		0		0	0		
	K Beruházások		0		0		0		0		0	0		
	K Felújítások		0		0		0		0		0	0		
013350	Önkormányzat vagyonnal való gazdálkodás		0								19 144	19 144	19 143	99,99%
	K Személyi juttatások													
	K Munkaadókat terhelő járulékok													
	K Dologi kiadások									16 944	16 944	16 944	100,00%	
	K Egyéb működési célú kiadások										0	0		
	K Beruházások									2 200	2 200	2 199	99,95%	
	K Felújítások										0	0		
013360	Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások		0	140 420	140 420	0	140 420	0	140 420	0	140 420	35 613	25,36%	
	K Személyi juttatások			120 175	120 175		120 175		120 175		120 175	31 276	26,03%	
	K Munkaadókat terhelő járulékok			20 245	20 245		20 245		20 245		20 245	4 337	21,42%	
	K Dologi kiadások			0	0		0		0		0	0		
	K Egyéb működési célú kiadások			0	0		0		0		0	0		
	K Beruházások			0	0		0		0		0	0		
	K Felújítások			0	0		0		0		0	0		
031030	Közterület rendjének fenntartása		563 715	212 550	776 265	80 000	856 265	0	856 265	-443 221	413 044	393 211	95,20%	
	K Személyi juttatások		449 147		449 147		449 147		449 147	-118 044	331 103	331 101	100,00%	
	K Munkaadókat terhelő járulékok		62 620		62 620		62 620		62 620	-15 632	46 988	46 988	100,00%	
	K Dologi kiadások		28 364	19 050	47 414	80 000	127 414		127 414	-93 705	33 709	14 234	42,23%	
	K Egyéb működési célú kiadások		0		0		0		0		0	0		
	K Beruházások		23 584	193 500	217 084		217 084		217 084	-215 840	1 244	888	71,38%	
	K Felújítások		0		0		0		0		0	0		
<b>BUDAPEST FŐVÁROS I. KERÜLET BUDAVÁRI POLGÁRMESTERI HIVATAL ÖSSZESÍTETT KIADÁSAI</b>			<b>2 947 560</b>	<b>352 970</b>	<b>3 300 530</b>	<b>80 000</b>	<b>3 380 530</b>	<b>-230 000</b>	<b>3 150 530</b>	<b>-542 473</b>	<b>2 608 057</b>	<b>2 483 654</b>	<b>95,23%</b>	
<b>Kötelező feladatok</b>			<b>2 947 560</b>	<b>352 970</b>	<b>3 300 530</b>	<b>80 000</b>	<b>3 380 530</b>	<b>-230 000</b>	<b>3 150 530</b>	<b>-542 473</b>	<b>2 608 057</b>	<b>2 483 654</b>	<b>95,23%</b>	
	Személyi juttatások		2 048 213	120 175	2 168 388	0	2 168 388	-200 000	1 968 388	-69 077	1 899 311	1 794 498	94,48%	
	Munkaadókat terhelő járulékok		300 671	20 245	320 916	0	320 916	-30 000	290 916	-56 076	234 840	234 840	100,00%	
	Dologi kiadások		498 734	19 050	517 784	64 000	581 784	0	581 784	-169 200	412 584	393 136	95,29%	
	Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	Beruházások		94 942	193 500	288 442	16 000	304 442	0	304 442	-243 120	61 322	61 180	99,77%	
	Felújítások		5 000	0	5 000	0	5 000	0	5 000	-5 000	0	0		
<b>Feladatok összesen</b>			<b>2 947 560</b>	<b>352 970</b>	<b>3 300 530</b>	<b>80 000</b>	<b>3 380 530</b>	<b>-230 000</b>	<b>3 150 530</b>	<b>-542 473</b>	<b>2 608 057</b>	<b>2 483 654</b>	<b>95,23%</b>	
	Személyi juttatások		2 048 213	120 175	2 168 388	0	2 168 388	-200 000	1 968 388	-69 077	1 899 311	1 794 498	94,48%	
	Munkaadókat terhelő járulékok		300 671	20 245	320 916	0	320 916	-30 000	290 916	-56 076	234 840	234 840	100,00%	
	Dologi kiadások		498 734	19 050	517 784	64 000	581 784	0	581 784	-169 200	412 584	393 136	95,29%	
	Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	Beruházások		94 942	193 500	288 442	16 000	304 442	0	304 442	-243 120	61 322	61 180	99,77%	
	Felújítások		5 000	0	5 000	0	5 000	0	5 000	-5 000	0	0		
<b>BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLTATA</b>														
<b>Kötelező feladatok</b>														
072111	Háziorvosi alapellátás		32 754	0	32 754	0	32 754	0	32 754	14 914	47 668	38 129	79,99%	
	K Személyi juttatások		0		0		0		0	8 477	8 477	8 413	99,25%	
	K Munkaadókat terhelő járulékok		0		0		0		0	1 140	1 140	1 131	99,21%	
	K Dologi kiadások		27 922		27 922		27 922		27 922	4 422	32 344	25 916	80,13%	
	K Egyéb működési célú kiadások		0		0		0		0		0	0		
	K Beruházások		1 332		1 332		1 332		1 332	875	2 207	2 172	98,41%	
	K Felújítások		3 500		3 500		3 500		3 500	0	3 500	497	14,20%	
072311	Fogorvosi alapellátás		22 831	0	22 831	0	22 831	0	22 831	601	23 432	17 568	74,97%	
	K Személyi juttatások		0		0		0		0	0	0	0		
	K Munkaadókat terhelő járulékok		0		0		0		0	0	0	0		
	K Dologi kiadások		22 831		22 831		22 831		22 831	601	23 432	17 568	74,97%	
	K Egyéb működési célú kiadások		0		0		0		0	0	0	0		
	K Beruházások		0		0		0		0	0	0	0		
	K Felújítások		0		0		0		0	0	0	0		
074031	Család- és névelési egészségügyi gondozás		18 601	0	18 601	700	19 301	0	19 301	917	20 218	13 664	67,58%	
	K Személyi juttatások		0		0		0		0	0	0	0		
	K Munkaadókat terhelő járulékok		0		0		0		0	0	0	0		
	K Dologi kiadások		18 601		18 601	700	19 301		19 301	900	20 201	13 648	67,56%	
	K Egyéb működési célú kiadások		0		0		0		0	0	0	0		
	K Beruházások		0		0		0		0	17	17	16	94,12%	
	K Felújítások		0		0		0		0	0	0	0		
074032	Ifjúság egészségügyi gondozás		147 115	0	147 115	0	147 115	0	147 115	4 888	152 003	149 812	98,56%	
	K Személyi juttatások		131 891		131 891		131 891		131 891	4 080	135 971	135 276	99,49%	
	K Munkaadókat terhelő járulékok		13 375		13 375		13 375		13 375	210	13 585	12 871	94,74%	
	K Dologi kiadások		1 339		1 339		1 339		1 339	426	1 765	1 087	61,59%	
	K Egyéb működési célú kiadások		0		0		0		0	0	0	0		
	K Beruházások		510		510		510		510	172	682	578	84,75%	
	K Felújítások		0		0		0		0	0	0	0		
<b>Önként vállalt feladatok</b>														
072210	Járóbeteggyógyító szakellátása		1 120 223	0	1 120 223	-700	1 119 523	0	1 119 523	49 859	1 169 382	1 046 771	89,51%	
	Ö Személyi juttatások		875 246		875 246		875 246		875 246	16 370	891 616	822 995	92,30%	
	Ö Munkaadókat terhelő járulékok		91 548		91 548		91 548		91 548	0	91 548	79 489	86,83%	
	Ö Dologi kiadások		136 071		136 071	-700	135 371		135 371	25 322	160 693	129 539	80,61%	
	Ö Egyéb működési célú kiadások		0		0		0		0	0	0	0		
	Ö Beruházások		14 558		14 558		14 558		14 558	2 962	17 520	6 845	39,07%	
	Ö Felújítások		2 800		2 800		2 800		2 800	5 205	8 005	7 903	98,73%	
072230	Járóbeteggyógyító gondozása		247 537	0	247 537	0	247 537	0	247 537	3 508	251 045	214 721	85,53%	
	Ö Személyi juttatások		83 771		83 771		83 771		83 771	1 154	84 925	81 855	96,39%	
	Ö Munkaadókat terhelő járulékok		8 231		8 231		8 231		8 231	27	8 258	7 790	94,33%	

## Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2025. évi kiadásai költségvetési szervenként

adatok ezer Ft-ban

INTÉZMÉNY MEGNEVEZÉSE			Eredeti előirányzat 3/2025. (II.13.) önk. rend.	Változás	Módosított előirányzat 12/2025. (V.22.) önk. rend.	Változás	Módosított előirányzat 23/2025. (IX.22.) önk. rend.	Változás	Módosított előirányzat 34/2025. (XII.11.) önk. rend.	Változás	Módosított előirányzat 2/2026. (II.12.) önk. rend.	Teljesítés 2025. 12.31. .../2026. (V. ....)	Teljesítési (%)
Feladat jelleg /Kötelező / Önként vállalt / Államigazgatási/	Feladat megnevezés	Kiemelt előirányzat											
	Ö	Felújítások	138 430		138 430	-20 024	118 406		118 406	0	118 406	115 992	97,96%
072420		<b>Egészségügyi laboratóriumi szolgáltatások</b>	<b>36 086</b>	<b>0</b>	<b>36 086</b>	<b>0</b>	<b>36 086</b>	<b>0</b>	<b>36 086</b>	<b>5 001</b>	<b>41 087</b>	<b>44 572</b>	<b>108,48%</b>
	Ö	Személyi juttatások	0		0		0		0	0	0	0	
	Ö	Munkaadókat terhelő járulékok	0		0		0		0	0	0	0	
	Ö	Dologi kiadások	36 086		36 086		36 086		36 086	5 001	41 087	44 572	108,48%
	Ö	Egyéb működési célú kiadások	0		0		0		0	0	0	0	
	Ö	Beruházások	0		0		0		0	0	0	0	
	Ö	Felújítások	0		0		0		0	0	0	0	
072430		<b>Képződiagnosztikai szolgáltatások</b>	<b>145 199</b>	<b>0</b>	<b>145 199</b>	<b>0</b>	<b>145 199</b>	<b>0</b>	<b>145 199</b>	<b>10 305</b>	<b>155 504</b>	<b>121 509</b>	<b>78,14%</b>
	Ö	Személyi juttatások	106 884		106 884		106 884		106 884	2 854	109 738	81 682	74,43%
	Ö	Munkaadókat terhelő járulékok	12 829		12 829		12 829		12 829	0	12 829	8 923	69,55%
	Ö	Dologi kiadások	25 241		25 241		25 241		25 241	6 361	31 602	29 664	93,87%
	Ö	Egyéb működési célú kiadások	0		0		0		0	0	0	0	
	Ö	Beruházások	245		245		245		245	1 090	1 335	1 240	92,88%
	Ö	Felújítások	0		0		0		0	0	0	0	
072450		<b>Fizioterápiás szolgáltatások</b>	<b>45 753</b>	<b>0</b>	<b>45 753</b>	<b>0</b>	<b>45 753</b>	<b>0</b>	<b>45 753</b>	<b>1 458</b>	<b>47 211</b>	<b>42 767</b>	<b>90,59%</b>
	Ö	Személyi juttatások	35 988		35 988		35 988		35 988	0	35 988	35 202	97,82%
	Ö	Munkaadókat terhelő járulékok	3 180		3 180		3 180		3 180	0	3 180	2 313	72,74%
	Ö	Dologi kiadások	4 235		4 235		4 235		4 235	1 458	5 693	4 942	86,81%
	Ö	Egyéb működési célú kiadások	0		0		0		0	0	0	0	
	Ö	Beruházások	350		350		350		350	0	350	310	88,57%
	Ö	Felújítások	2 000		2 000		2 000		2 000	0	2 000	0	0,00%
073160		<b>Egynapos sebészeti ellátás</b>	<b>53 000</b>	<b>0</b>	<b>53 000</b>	<b>0</b>	<b>53 000</b>	<b>0</b>	<b>53 000</b>	<b>0</b>	<b>53 000</b>	<b>42 182</b>	<b>79,59%</b>
	Ö	Személyi juttatások	0		0		0		0		0	0	
	Ö	Munkaadókat terhelő járulékok	0		0		0		0		0	0	
	Ö	Dologi kiadások	53 000		53 000		53 000		53 000		53 000	42 182	79,59%
	Ö	Egyéb működési célú kiadások	0		0		0		0		0	0	
	Ö	Beruházások	0		0		0		0		0	0	
	Ö	Felújítások	0		0		0		0		0	0	
074011		<b>Foglalkozás-egészségügyi alapellátás</b>	<b>36 292</b>	<b>0</b>	<b>36 292</b>	<b>0</b>	<b>36 292</b>	<b>0</b>	<b>36 292</b>	<b>1 424</b>	<b>37 716</b>	<b>35 056</b>	<b>92,95%</b>
	Ö	Személyi juttatások	30 242		30 242		30 242		30 242	0	30 242	28 808	95,26%
	Ö	Munkaadókat terhelő járulékok	2 355		2 355		2 355		2 355	200	2 555	2 382	93,23%
	Ö	Dologi kiadások	3 695		3 695		3 695		3 695	1 224	4 919	3 866	78,59%
	Ö	Egyéb működési célú kiadások	0		0		0		0	0	0	0	
	Ö	Beruházások	0		0		0		0	0	0	0	
	Ö	Felújítások	0		0		0		0	0	0	0	
<b>BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLAT ÖSSZESÍTETT KIADÁSAI</b>			<b>1 905 391</b>	<b>0</b>	<b>1 905 391</b>	<b>0</b>	<b>1 905 391</b>	<b>0</b>	<b>1 905 391</b>	<b>92 875</b>	<b>1 998 266</b>	<b>1 766 751</b>	<b>88,41%</b>
<b>Kötelező feladatok</b>			<b>221 301</b>	<b>0</b>	<b>221 301</b>	<b>700</b>	<b>222 001</b>	<b>0</b>	<b>222 001</b>	<b>21 320</b>	<b>243 321</b>	<b>219 173</b>	<b>90,08%</b>
		Személyi juttatások	131 891	0	131 891	0	131 891	0	131 891	12 557	144 448	143 689	99,47%
		Munkaadókat terhelő járulékok	13 375	0	13 375	0	13 375	0	13 375	1 350	14 725	14 002	95,09%
		Dologi kiadások	70 693	0	70 693	700	71 393	0	71 393	6 349	77 742	58 219	74,89%
		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		Beruházások	1 842	0	1 842	0	1 842	0	1 842	1 064	2 906	2 766	95,18%
		Felújítások	3 500	0	3 500	0	3 500	0	3 500	0	3 500	497	14,20%
<b>Önként vállalt feladatok</b>			<b>1 684 090</b>	<b>0</b>	<b>1 684 090</b>	<b>-700</b>	<b>1 683 390</b>	<b>0</b>	<b>1 683 390</b>	<b>71 555</b>	<b>1 754 945</b>	<b>1 547 578</b>	<b>88,18%</b>
		Személyi juttatások	1 132 131	0	1 132 131	0	1 132 131	0	1 132 131	20 378	1 152 509	1 050 542	91,15%
		Munkaadókat terhelő járulékok	118 143	0	118 143	0	118 143	0	118 143	227	118 370	100 897	85,24%
		Dologi kiadások	265 400	0	265 400	-700	264 700	0	264 700	41 693	306 393	263 002	85,84%
		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		Beruházások	25 186	0	25 186	20 024	45 210	0	45 210	4 052	49 262	9 242	18,76%
		Felújítások	143 230	0	143 230	-20 024	123 206	0	123 206	5 205	128 411	123 895	96,48%
<b>Feladatok összesen</b>			<b>1 905 391</b>	<b>0</b>	<b>1 905 391</b>	<b>0</b>	<b>1 905 391</b>	<b>0</b>	<b>1 905 391</b>	<b>92 875</b>	<b>1 998 266</b>	<b>1 766 751</b>	<b>88,41%</b>
		Személyi juttatások	1 264 022	0	1 264 022	0	1 264 022	0	1 264 022	32 935	1 296 957	1 194 231	92,08%
		Munkaadókat terhelő járulékok	131 518	0	131 518	0	131 518	0	131 518	1 577	133 095	114 899	86,33%
		Dologi kiadások	336 093	0	336 093	0	336 093	0	336 093	48 042	384 135	321 221	83,62%
		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		Beruházások	27 028	0	27 028	20 024	47 052	0	47 052	5 116	52 168	12 008	23,02%
		Felújítások	146 730	0	146 730	-20 024	126 706	0	126 706	5 205	131 911	124 392	94,30%
<b>BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT GAMESZ (megszűnt: 2025.06.30)</b>													
<b>Kötelező feladatok</b>													
013350		<b>Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok</b>	<b>608 559</b>	<b>-242 312</b>	<b>366 247</b>	<b>142 312</b>	<b>508 559</b>	<b>0</b>	<b>508 559</b>	<b>0</b>	<b>508 559</b>	<b>508 559</b>	<b>100,00%</b>
	K	Személyi juttatások	109 498	-36 499	72 999	50 520	123 519		123 519		123 519	123 519	100,00%
	K	Munkaadókat terhelő járulékok	16 877	-5 626	11 251	8 876	20 127		20 127		20 127	20 127	100,00%
	K	Dologi kiadások	480 448	-200 187	280 261	83 633	363 894		363 894		363 894	363 894	100,00%
	K	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0		0		0	0	
	K	Beruházások	1 736		1 736	-717	1 019		1 019		1 019	1 019	100,00%
	K	Felújítások	0		0		0		0		0	0	
013360		<b>Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások</b>	<b>302 565</b>	<b>-271 626</b>	<b>30 939</b>	<b>32 892</b>	<b>63 831</b>	<b>0</b>	<b>63 831</b>	<b>0</b>	<b>63 831</b>	<b>63 831</b>	<b>100,00%</b>
	K	Személyi juttatások	145 822	-120 175	25 647	-957	24 690		24 690		24 690	24 690	100,00%
	K	Munkaadókat terhelő járulékok	23 537	-20 245	3 292	714	4 006		4 006		4 006	4 006	100,00%
	K	Dologi kiadások	129 733	-127 733	2 000	32 980	34 980		34 980		34 980	34 980	100,00%
	K	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0		0		0	0	
	K	Beruházások	3 473	-3 473	0	155	155		155		155	155	100,00%
	K	Felújítások	0		0		0		0		0	0	
066020		<b>Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások</b>	<b>247 717</b>	<b>-90 167</b>	<b>157 550</b>	<b>54 756</b>	<b>212 306</b>	<b>-1 561</b>	<b>210 745</b>	<b>0</b>	<b>210 745</b>	<b>210 745</b>	<b>100,00%</b>
	K	Személyi juttatások	137 897	-45 966	91 931	54 668	146 599	-1 561	145 038	0	145 038	145 038	100,00%
	K	Munkaadókat terhelő járulékok	18 685	-6 228	12 457	7 610	20 067		20 067		20 067	20 067	100,00%
	K	Dologi kiadások	91 135	-37 973	53 162	-8 033	45 129		45 129		45 129	45 129	100,00%
	K	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0		0		0	0	
	K	Beruházások	0	0	0	511	511		511		511	511	100,00%
	K	Felújítások	0		0		0		0		0	0	
096015		<b>Gyermekétkeztetés köznevelési intézményekben</b>	<b>883 820</b>	<b>-341 393</b>	<b>542 427</b>	<b>-96 133</b>	<b>446 294</b>	<b>0</b>	<b>446 294</b>	<b>0</b>	<b>446 294</b>	<b>446 294</b>	<b>100,00%</b>
	K	Személyi juttatások	255 260	-85 087	170 173	-84 191	85 982		85 982		85 982	85 982	100,00%
	K	Munkaadókat terhelő járulékok	38 493	-12 831	25 662	-12 119	13 543		13 543		13 543	13 543	100,00%
	K	Dologi kiadások	584 340	-243 475	340								

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2025. évi kiadásai költségvetési szervenként

adatok ezer Ft-ban

INTÉZMÉNY MEGNEVEZÉSE			Eredeti előirányzat 3/2025.(II.13) önk.rend.	Változás	Módosított előirányzat 12/2025.(V.22.) önk. rend.	Változás	Módosított előirányzat 23/2025.(IX.22.) önk. rend.	Változás	Módosított előirányzat 34/2025.(XII.11.) önk. rend.	Változás	Módosított előirányzat 2/2026.(II.12.) önk. rend.	Teljesítés 2025.12.31. .../2026.(V....)	Teljesítési (%)
Feladat kód	Feladat megnevez.	Kiemelt előirányzat											
	K	Személyi juttatások			0		0		0		0		
	K	Munkaadókat terhelő járulékok			0		0		0		0		
	K	Dologi kiadások	2 557	-1 065	1 492	-1 492	0	0	0		0		
	K	Egyéb működési célú kiadások			0		0		0		0		
	K	Beruházások			0		0		0		0		
	K	Felújítások			0		0		0		0		
106010		Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése	1 652 646	-305 616	1 347 030	-613 458	733 572	0	733 572	0	733 572	733 572	100,00%
	K	Személyi juttatások	284 063	-70 500	213 563	-101 612	111 951		111 951		111 951	111 951	100,00%
	K	Munkaadókat terhelő járulékok	44 389	-5 115	39 274	-22 280	16 994		16 994		16 994	16 994	100,00%
	K	Dologi kiadások	1 192 275	-230 001	962 274	-358 847	603 427		603 427		603 427	603 427	100,00%
	K	Egyéb működési célú kiadások			0		0		0		0		
	K	Beruházások	4 919		4 919	-3 719	1 200		1 200		1 200	1 200	100,00%
	K	Felújítások	127 000		127 000	-127 000	0		0		0		
018030		Támogatás célú finanszírozási műveletek	0	0	0	0	0	243 573	243 573	0	243 573	115 662	47,49%
	K	Személyi juttatások						0	0		0		
	K	Munkaadókat terhelő járulékok						0	0		0		
	K	Dologi kiadások						0	0		0		
	K	Egyéb működési célú kiadások					243 573	243 573		243 573	115 662	47,49%	
	K	Beruházások						0	0		0		
	K	Felújítások						0	0		0		
Önként vállalt feladatok													
066020		Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	88 909	-31 695	57 214	-33 848	23 366	1 561	24 927	0	24 927	24 927	100,00%
	Ö	Személyi juttatások	56 293	-18 764	37 529	-27 995	9 534	1 561	11 095		11 095	11 095	100,00%
	Ö	Munkaadókat terhelő járulékok	7 912	-2 637	5 275	-4 033	1 242		1 242		1 242	1 242	100,00%
	Ö	Dologi kiadások	24 270	-10 113	14 157	-1 825	12 332		12 332		12 332	12 332	100,00%
	Ö	Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	0		0		0		
	Ö	Beruházások	434	-181	253	5	258		258		258	258	100,00%
	Ö	Felújítások		0	0	0	0		0		0		
081071		Üdülési szálláshely-szolgáltatás és étkeztetés	273 130	-104 675	168 455	-94 289	74 166	0	74 166	0	74 166	74 166	100,00%
	Ö	Személyi juttatások	20 832	-6 944	13 888	-828	13 060		13 060		13 060	13 060	100,00%
	Ö	Munkaadókat terhelő járulékok	3 363	-1 121	2 242	-433	1 809		1 809		1 809	1 809	100,00%
	Ö	Dologi kiadások	231 863	-96 610	135 253	-84 113	51 140		51 140		51 140	51 140	100,00%
	Ö	Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	0		0		0		
	Ö	Beruházások	11 572		11 572	-3 415	8 157		8 157		8 157	8 157	100,00%
	Ö	Felújítások	5 500		5 500	-5 500	0		0		0		
<b>BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT GAMESZ ÖSSZESÍTETT KIADÁSAI</b>			<b>4 064 599</b>	<b>-1 390 506</b>	<b>2 674 093</b>	<b>-609 421</b>	<b>2 064 672</b>	<b>243 573</b>	<b>2 308 245</b>	<b>0</b>	<b>2 308 245</b>	<b>2 180 334</b>	<b>94,46%</b>
<b>Kötelező feladatok</b>			<b>3 702 560</b>	<b>-1 254 136</b>	<b>2 448 424</b>	<b>-481 284</b>	<b>1 967 140</b>	<b>242 012</b>	<b>2 209 152</b>	<b>0</b>	<b>2 209 152</b>	<b>2 081 241</b>	<b>94,21%</b>
		Személyi juttatások	932 540	-358 227	574 313	-81 572	492 741	-1 561	491 180	0	491 180	491 180	100,00%
		Munkaadókat terhelő járulékok	141 981	-50 045	91 936	-17 199	74 737	0	74 737	0	74 737	74 737	100,00%
		Dologi kiadások	2 485 184	-842 391	1 642 793	-247 555	1 395 238	0	1 395 238	0	1 395 238	1 395 238	100,00%
		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	243 573	243 573	0	243 573	115 662	47,49%	
		Beruházások	15 855	-3 473	12 382	-7 958	4 424	0	4 424	0	4 424	4 424	100,00%
		Felújítások	127 000	0	127 000	-127 000	0	0	0	0	0	0	
<b>Önként vállalt feladatok</b>			<b>362 039</b>	<b>-136 370</b>	<b>225 669</b>	<b>-128 137</b>	<b>97 532</b>	<b>1 561</b>	<b>99 093</b>	<b>0</b>	<b>99 093</b>	<b>99 093</b>	<b>100,00%</b>
		Személyi juttatások	77 125	-25 708	51 417	-28 823	22 594	1 561	24 155	0	24 155	24 155	100,00%
		Munkaadókat terhelő járulékok	11 275	-3 758	7 517	-4 466	3 051	0	3 051	0	3 051	3 051	100,00%
		Dologi kiadások	256 133	-106 723	149 410	-85 938	63 472	0	63 472	0	63 472	63 472	100,00%
		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		Beruházások	12 006	-181	11 825	-3 410	8 415	0	8 415	0	8 415	8 415	100,00%
		Felújítások	5 500	0	5 500	-5 500	0	0	0	0	0	0	
<b>Feladatok összesen</b>			<b>4 064 599</b>	<b>-1 390 506</b>	<b>2 674 093</b>	<b>-609 421</b>	<b>2 064 672</b>	<b>243 573</b>	<b>2 308 245</b>	<b>0</b>	<b>2 308 245</b>	<b>2 180 334</b>	<b>94,46%</b>
		Személyi juttatások	1 009 665	-383 935	625 730	-110 395	515 335	0	515 335	0	515 335	515 335	100,00%
		Munkaadókat terhelő járulékok	153 256	-53 803	99 453	-21 665	77 788	0	77 788	0	77 788	77 788	100,00%
		Dologi kiadások	2 741 317	-949 114	1 792 203	-333 493	1 458 710	0	1 458 710	0	1 458 710	1 458 710	100,00%
		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	243 573	243 573	0	243 573	115 662	47,49%	
		Beruházások	27 861	-3 654	24 207	-11 368	12 839	0	12 839	0	12 839	12 839	100,00%
		Felújítások	132 500	0	132 500	-132 500	0	0	0	0	0	0	
<b>BRUNSZVIK TERÉZ BUDAVÁRI ÓVODÁK</b>													
<b>Kötelező feladatok</b>													
091110		Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	1 217 228	24 852	1 242 080	0	1 242 080	-97 000	1 145 080	-164 905	980 175	980 019	99,98%
	K	Személyi juttatások	1 004 027	21 993	1 026 020	0	1 026 020	-85 000	941 020	-106 510	834 510	834 355	99,98%
	K	Munkaadókat terhelő járulékok	157 621	2 859	160 480	0	160 480	-12 000	148 480	-38 709	109 771	109 771	100,00%
	K	Dologi kiadások	55 580	0	55 580	0	55 580	0	55 580	-31 901	23 679	23 678	100,00%
	K	Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	K	Beruházások		0	0	0	0	0	2 723	0	2 723	2 723	100,00%
	K	Felújítások		0	0	0	0	0	9 492	0	9 492	9 492	100,00%
091140		Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai	411 912	0	411 912	0	411 912	-25 000	386 912	72 061	458 973	459 266	100,06%
	K	Személyi juttatások	53 556	0	53 556	0	53 556	57 099	53 556	57 099	110 655	110 655	100,00%
	K	Munkaadókat terhelő járulékok	7 255	0	7 255	0	7 255	19 600	7 255	19 600	26 855	26 855	100,00%
	K	Dologi kiadások	152 346	0	152 346	0	152 346	-25 000	127 346	21 597	148 943	149 236	100,20%
	K	Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	K	Beruházások	26 543	0	26 543	0	26 543	-2 244	26 543	-2 244	24 299	24 299	100,00%
	K	Felújítások	172 212	0	172 212	0	172 212	-23 991	172 212	-23 991	148 221	148 221	100,00%
096015		Gyermekétkeztetés köznevelési intézményekben	261 473	0	261 473	0	261 473	-37 000	224 473	-48 761	175 712	169 710	96,58%
	K	Személyi juttatások	79 685	0	79 685	0	79 685	0	79 685	-50 517	29 168	29 168	100,00%
	K	Munkaadókat terhelő járulékok	5 497	0	5 497	0	5 497	0	5 497	-1 501	3 996	3 995	99,97%
	K	Dologi kiadások	176 291	0	176 291	0	176 291	-37 000	139 291	3 257	142 548	136 547	95,79%
	K	Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	K	Beruházások		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	K	Felújítások		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
096025		Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	2 090	0	2 090	0	2 090	0	2 090	-1 367	723	723	100,00%
	K	Személyi juttatások		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	K	Munkaadókat terhelő járulékok		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	K	Dologi kiadások	2 090	0	2 090	0	2 090	0	2 090	-1 367	723	723	100,00%
	K	Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	K	Beruházások		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	K	Felújítások		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>BRUNSZVIK TERÉZ BUDAVÁRI ÓVODÁK ÖSSZESÍTETT KIADÁSAI</b>			<b>1 892 703</b>	<b>24 852</b>	<b>1 917 555</b>	<b>0</b>	<b>1 917 555</b>	<b>-159</b>					

## Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2025. évi kiadásai költségvetési szervenként

adatok ezer Ft-ban

INTÉZMÉNY MEGNEVEZÉSE		Eredeti előirányzat 3/2025. (II.13) önk. rend.	Változás	Módosított előirányzat 12/2025. (V.22.) önk. rend.	Változás	Módosított előirányzat 23/2025. (IX.22.) önk. rend.	Változás	Módosított előirányzat 34/2025. (XII.11.) önk. rend.	Változás	Módosított előirányzat 2/2026. (II.12.) önk. rend.	Teljesítés 2025. 12.31. .../2026. (V....)	Teljesítési (%)
Feladat kód	Feladat megnevezés											
	Kiemelt előirányzat											
	Személyi juttatások	1 137 268	21 993	1 159 261	0	1 159 261	-85 000	1 074 261	-99 928	974 333	974 178	99,98%
	Munkaadókat terhelő járulékok	170 373	2 859	173 232	0	173 232	-12 000	161 232	-20 610	140 622	140 621	100,00%
	Dologi kiadások	386 307	0	386 307	0	386 307	-62 000	324 307	-8 414	315 893	310 184	98,19%
	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Beruházások	26 543	0	26 543	0	26 543	0	26 543	479	27 022	27 022	100,00%
	Felújítások	172 212	0	172 212	0	172 212	0	172 212	-14 499	157 713	157 713	100,00%
<b>BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT EGYESÍTETT BÖLCSŐDÉJE</b>												
<b>Kötelező feladatok</b>												
104031	<b>Gyermekek bölcsődében történő ellátása</b>	<b>897 105</b>	<b>0</b>	<b>897 105</b>	<b>0</b>	<b>897 105</b>	<b>-22 000</b>	<b>875 105</b>	<b>-45 077</b>	<b>830 028</b>	<b>828 203</b>	<b>99,78%</b>
	K Személyi juttatások	625 714		625 714		625 714	-17 000	608 714	-10 439	598 275	598 275	100,00%
	K Munkaadókat terhelő járulékok	91 716		91 716		91 716	-3 570	91 716	-3 570	88 146	88 146	100,00%
	K Dologi kiadások	102 704		102 704		102 704	-19 286	102 704	-19 286	83 418	82 645	99,07%
	K Egyéb működési célú kiadások	0		0		0	0	0	0	0	0	
	K Beruházások	21 971		21 971		21 971	-10 865	21 971	-10 865	11 106	10 055	90,54%
	K Felújítások	55 000		55 000		55 000	-5 000	50 000	-917	49 083	49 082	100,00%
104035	<b>Gyermekétkeztetés bölcsődében</b>	<b>152 094</b>	<b>0</b>	<b>152 094</b>	<b>0</b>	<b>152 094</b>	<b>-23 000</b>	<b>129 094</b>	<b>-11 447</b>	<b>117 647</b>	<b>117 614</b>	<b>99,97%</b>
	K Személyi juttatások	61 420		61 420		61 420	-1 420	61 420	-1 420	60 000	59 993	99,99%
	K Munkaadókat terhelő járulékok	8 919		8 919		8 919		8 919		8 919	8 919	100,00%
	K Dologi kiadások	81 755		81 755		81 755	-23 000	58 755	-10 027	48 728	48 702	99,95%
	K Egyéb működési célú kiadások	0		0		0	0	0	0	0	0	
	K Beruházások	0		0		0	0	0	0	0	0	
	K Felújítások	0		0		0	0	0	0	0	0	
<b>BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT EGYESÍTETT BÖLCSŐDE ÖSSZESÍTETT KIADÁSAI</b>		<b>1 049 199</b>	<b>0</b>	<b>1 049 199</b>	<b>0</b>	<b>1 049 199</b>	<b>-45 000</b>	<b>1 004 199</b>	<b>-56 524</b>	<b>947 675</b>	<b>945 817</b>	<b>99,80%</b>
<b>Kötelező feladatok</b>		<b>1 049 199</b>	<b>0</b>	<b>1 049 199</b>	<b>0</b>	<b>1 049 199</b>	<b>-45 000</b>	<b>1 004 199</b>	<b>-56 524</b>	<b>947 675</b>	<b>945 817</b>	<b>99,80%</b>
	Személyi juttatások	687 134	0	687 134	0	687 134	-17 000	670 134	-11 859	658 275	658 268	100,00%
	Munkaadókat terhelő járulékok	100 635	0	100 635	0	100 635	0	100 635	-3 570	97 065	97 065	100,00%
	Dologi kiadások	184 459	0	184 459	0	184 459	-23 000	161 459	-29 313	132 146	131 347	99,40%
	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Beruházások	21 971	0	21 971	0	21 971	0	21 971	-10 865	11 106	10 055	90,54%
	Felújítások	55 000	0	55 000	0	55 000	-5 000	50 000	-917	49 083	49 082	100,00%
<b>Feladatok összesen</b>		<b>1 049 199</b>	<b>0</b>	<b>1 049 199</b>	<b>0</b>	<b>1 049 199</b>	<b>-45 000</b>	<b>1 004 199</b>	<b>-56 524</b>	<b>947 675</b>	<b>945 817</b>	<b>99,80%</b>
	Személyi juttatások	687 134	0	687 134	0	687 134	-17 000	670 134	-11 859	658 275	658 268	100,00%
	Munkaadókat terhelő járulékok	100 635	0	100 635	0	100 635	0	100 635	-3 570	97 065	97 065	100,00%
	Dologi kiadások	184 459	0	184 459	0	184 459	-23 000	161 459	-29 313	132 146	131 347	99,40%
	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Beruházások	21 971	0	21 971	0	21 971	0	21 971	-10 865	11 106	10 055	90,54%
	Felújítások	55 000	0	55 000	0	55 000	-5 000	50 000	-917	49 083	49 082	100,00%
<b>BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI SZOLGÁLTATÁSI KÖZPONT</b>												
<b>Kötelező feladatok</b>												
101143	<b>Pszichiátriai betegek közösségi alapellátása</b>	<b>88 735</b>	<b>0</b>	<b>88 735</b>	<b>0</b>	<b>88 735</b>	<b>-13 000</b>	<b>75 735</b>	<b>-22 795</b>	<b>52 940</b>	<b>53 287</b>	<b>100,66%</b>
	Ö Személyi juttatások	37 606		37 606		37 606		37 606	3 265	40 871	41 220	100,85%
	Ö Munkaadókat terhelő járulékok	12 369		12 369		12 369		12 369	-6 785	5 584	5 584	100,00%
	Ö Dologi kiadások	17 985		17 985		17 985	-8 000	9 985	-4 313	5 672	5 670	99,96%
	Ö Egyéb működési célú kiadások	0		0		0	0	0	0	0	0	
	Ö Beruházások	1 306		1 306		1 306		1 306	-493	813	813	100,00%
	Ö Felújítások	19 469		19 469		19 469	-5 000	14 469	-14 469	0	0	
102031	<b>Idősek nappali ellátása</b>	<b>173 839</b>	<b>3 794</b>	<b>177 633</b>	<b>0</b>	<b>177 633</b>	<b>-15 000</b>	<b>162 633</b>	<b>-6 761</b>	<b>155 872</b>	<b>153 884</b>	<b>98,72%</b>
	K Személyi juttatások	106 408	3 358	109 766		109 766		109 766	-9 731	100 035	100 035	100,00%
	K Munkaadókat terhelő járulékok	14 696	436	15 132		15 132		15 132	-1 489	13 643	13 643	100,00%
	K Dologi kiadások	50 158		50 158		50 158	-15 000	35 158	-6 405	28 753	26 764	93,08%
	K Egyéb működési célú kiadások	0		0		0	0	0	0	0	0	
	K Beruházások	733		733		733		733	1 984	2 717	2 717	100,00%
	K Felújítások	1 844		1 844		1 844		1 844	8 880	10 724	10 725	100,01%
104042	<b>Család és gyermekjóléti szolgáltatások</b>	<b>147 778</b>	<b>3 794</b>	<b>151 572</b>	<b>0</b>	<b>151 572</b>	<b>-11 000</b>	<b>140 572</b>	<b>-8 890</b>	<b>131 682</b>	<b>131 738</b>	<b>100,04%</b>
	K Személyi juttatások	112 138	3 358	115 496		115 496	-6 000	109 496	-10 445	99 051	98 550	99,49%
	K Munkaadókat terhelő járulékok	15 178	436	15 614		15 614		15 614	3 608	19 222	19 222	100,00%
	K Dologi kiadások	20 092		20 092		20 092	-5 000	15 092	-4 149	10 943	11 504	105,13%
	K Egyéb működési célú kiadások	0		0		0	0	0	0	0	0	
	K Beruházások	370		370		370		370	1 031	1 401	1 399	99,86%
	K Felújítások	0		0		0		0	1 065	1 065	1 063	99,81%
104043	<b>Család és gyermekjóléti központ</b>	<b>197 980</b>	<b>1 000</b>	<b>198 980</b>	<b>0</b>	<b>198 980</b>	<b>-20 000</b>	<b>178 980</b>	<b>-3 781</b>	<b>175 199</b>	<b>174 748</b>	<b>99,74%</b>
	K Személyi juttatások	149 021		149 021		149 021	-10 000	139 021	151	139 172	139 171	100,00%
	K Munkaadókat terhelő járulékok	20 294		20 294		20 294	-4 000	16 294	598	16 892	16 892	100,00%
	K Dologi kiadások	27 544	1 000	28 544		28 544	-6 000	22 544	-8 635	13 909	13 459	96,76%
	K Egyéb működési célú kiadások	0		0		0	0	0	0	0	0	
	K Beruházások	332		332		332		332	1 475	1 807	1 807	100,00%
	K Felújítások	789		789		789		789	2 630	3 419	3 419	100,00%
107051	<b>Szociális étkeztetés</b>	<b>162 106</b>	<b>0</b>	<b>162 106</b>	<b>0</b>	<b>162 106</b>	<b>-15 000</b>	<b>147 106</b>	<b>-12 676</b>	<b>134 430</b>	<b>134 428</b>	<b>100,00%</b>
	K Személyi juttatások	20 049		20 049		20 049		20 049	-1 944	18 105	18 104	99,99%
	K Munkaadókat terhelő járulékok	2 720		2 720		2 720		2 720	-284	2 436	2 436	100,00%
	K Dologi kiadások	139 337		139 337		139 337	-15 000	124 337	-10 454	113 883	113 882	100,00%
	K Egyéb működési célú kiadások	0		0		0	0	0	0	0	0	
	K Beruházások	0		0		0		0	6	6	6	100,00%
	K Felújítások	0		0		0		0	0	0	0	
107052	<b>Házi segítségnyújtás</b>	<b>222 418</b>	<b>0</b>	<b>222 418</b>	<b>0</b>	<b>222 418</b>	<b>-11 000</b>	<b>211 418</b>	<b>-11 452</b>	<b>199 966</b>	<b>200 116</b>	<b>100,08%</b>
	K Személyi juttatások	167 495		167 495		167 495	-10 000	157 495	-401	157 094	157 244	100,10%
	K Munkaadókat terhelő járulékok	22 892		22 892		22 892		22 892	-251	22 641	22 641	100,00%
	K Dologi kiadások	21 536		21 536		21 536	-1 000	20 536	-5 628	14 908	14 908	100,00%
	K Egyéb működési célú kiadások	0		0		0	0	0	0	0	0	
	K Beruházások	7 037		7 037		7 037		7 037	-5 492	1 545	1 545	100,00%
	K Felújítások	3 458		3 458		3 458		3 458	320	3 778	3 778	100,00%
107053	<b>Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás</b>	<b>36 356</b>	<b>0</b>	<b>36 356</b>	<b>0</b>	<b>36 356</b>	<b>-3 000</b>	<b>33 356</b>	<b>-5 091</b>	<b>28 265</b>	<b>28 265</b>	<b>100,00%</b>
	Ö Személyi juttatások	26 605		26 605		26 605	-2 000	24 605	-2 215	22 390	22 390	100,00%
	Ö Munkaadókat terhelő járulékok	3 598		3 598		3 598	-1 000	2 598	392	2 990	2 990	100,00%
</												

## Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2025. évi kiadásai költségvetési szervenként

adatok ezer Ft-ban

INTÉZMÉNY MEGNEVEZÉSE			Eredeti előirányzat 3/2025.(II.13) önk.rend.	Változás	Módosított előirányzat 12/2025. (V.22.) önk. rend.	Változás	Módosított előirányzat 23/2025. (IX.22.) önk. rend.	Változás	Módosított előirányzat 34/2025. (XII.11.) önk. rend.	Változás	Módosított előirányzat 2/2026. (II.12.) önk. rend.	Teljesítés 2025. 12.31. .../2026. (V....)	Teljesítési (%)
Feladat kód	Feladat megnevez.	Feladat jelleg /Kötelező / Önként vállalt / Államigazgatási/											
		Kiemelt előirányzat											
		Beruházások	8 472	0	8 472	0	8 472	0	8 472	-996	7 476	7 474	99,97%
		Felújítások	6 091	0	6 091	0	6 091	0	6 091	12 895	18 986	18 985	99,99%
		<b>Önként vállalt feladatok</b>	<b>125 091</b>	<b>0</b>	<b>125 091</b>	<b>0</b>	<b>125 091</b>	<b>-16 000</b>	<b>109 091</b>	<b>-27 886</b>	<b>81 205</b>	<b>81 552</b>	<b>100,43%</b>
		Személyi juttatások	64 211	0	64 211	0	64 211	-2 000	62 211	1 050	63 261	63 610	100,55%
		Munkaadókat terhelő járulékok	15 967	0	15 967	0	15 967	-1 000	14 967	-6 393	8 574	8 574	100,00%
		Dologi kiadások	24 138	0	24 138	0	24 138	-8 000	16 138	-7 584	8 554	8 552	99,98%
		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		Beruházások	1 306	0	1 306	0	1 306	0	1 306	-490	816	816	100,00%
		Felújítások	19 469	0	19 469	0	19 469	-5 000	14 469	-14 469	0	0	
		<b>Feladatok összesen</b>	<b>1 029 212</b>	<b>8 588</b>	<b>1 037 800</b>	<b>0</b>	<b>1 037 800</b>	<b>-88 000</b>	<b>949 800</b>	<b>-71 446</b>	<b>878 354</b>	<b>876 466</b>	<b>99,79%</b>
		Személyi juttatások	619 322	6 716	626 038	0	626 038	-28 000	598 038	-21 320	576 718	576 714	100,00%
		Munkaadókat terhelő járulékok	91 747	872	92 619	0	92 619	-5 000	87 619	-4 211	83 408	83 408	100,00%
		Dologi kiadások	282 805	1 000	283 805	0	283 805	-50 000	233 805	-42 855	190 950	189 069	99,01%
		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		Beruházások	9 778	0	9 778	0	9 778	0	9 778	-1 486	8 292	8 290	99,98%
		Felújítások	25 560	0	25 560	0	25 560	-5 000	20 560	-1 574	18 986	18 985	99,99%
<b>CZAKÓ UTCAI SPORT- ÉS SZABADIDŐKÖZPONT (megszűnt: 2025.06.30)</b>													
<b>Kötelező feladatok</b>													
081030		<b>Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése</b>	<b>364 443</b>	<b>-143 482</b>	<b>220 961</b>	<b>-28 401</b>	<b>192 560</b>	<b>0</b>	<b>192 560</b>	<b>0</b>	<b>192 560</b>	<b>192 560</b>	<b>100,00%</b>
	K	Személyi juttatások	122 791	-48 600	74 191	-9 791	64 400		64 400		64 400	64 400	100,00%
	K	Munkaadókat terhelő járulékok	16 704	-6 319	10 385	-1 767	8 618		8 618		8 618	8 618	100,00%
	K	Dologi kiadások	92 377	-36 369	56 008	-39 595	16 413		16 413		16 413	16 413	100,00%
	K	Egyéb működési célú kiadások			0	62 176	62 176		62 176		62 176	62 176	100,00%
	K	Beruházások	21 957	-8 645	13 312	-6 758	6 554		6 554		6 554	6 554	100,00%
	K	Felújítások	110 614	-43 549	67 065	-32 666	34 399		34 399		34 399	34 399	100,00%
<b>CZAKÓ UTCAI SPORT-ÉS SZABADIDŐKÖZPONT ÖSSZESÍTETT KIADÁSAI</b>			<b>364 443</b>	<b>-143 482</b>	<b>220 961</b>	<b>-28 401</b>	<b>192 560</b>	<b>0</b>	<b>192 560</b>	<b>0</b>	<b>192 560</b>	<b>192 560</b>	<b>100,00%</b>
<b>Kötelező feladatok</b>			<b>364 443</b>	<b>-143 482</b>	<b>220 961</b>	<b>-28 401</b>	<b>192 560</b>	<b>0</b>	<b>192 560</b>	<b>0</b>	<b>192 560</b>	<b>192 560</b>	<b>100,00%</b>
		Személyi juttatások	122 791	-48 600	74 191	-9 791	64 400	0	64 400	0	64 400	64 400	100,00%
		Munkaadókat terhelő járulékok	16 704	-6 319	10 385	-1 767	8 618	0	8 618	0	8 618	8 618	100,00%
		Dologi kiadások	92 377	-36 369	56 008	-39 595	16 413	0	16 413	0	16 413	16 413	100,00%
		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	62 176	62 176	0	62 176	0	62 176	62 176	100,00%
		Beruházások	21 957	-8 645	13 312	-6 758	6 554	0	6 554	0	6 554	6 554	100,00%
		Felújítások	110 614	-43 549	67 065	-32 666	34 399	0	34 399	0	34 399	34 399	100,00%
		<b>Feladatok összesen</b>	<b>364 443</b>	<b>-143 482</b>	<b>220 961</b>	<b>-28 401</b>	<b>192 560</b>	<b>0</b>	<b>192 560</b>	<b>0</b>	<b>192 560</b>	<b>192 560</b>	<b>100,00%</b>
		Személyi juttatások	122 791	-48 600	74 191	-9 791	64 400	0	64 400	0	64 400	64 400	100,00%
		Munkaadókat terhelő járulékok	16 704	-6 319	10 385	-1 767	8 618	0	8 618	0	8 618	8 618	100,00%
		Dologi kiadások	92 377	-36 369	56 008	-39 595	16 413	0	16 413	0	16 413	16 413	100,00%
		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	62 176	62 176	0	62 176	0	62 176	62 176	100,00%
		Beruházások	21 957	-8 645	13 312	-6 758	6 554	0	6 554	0	6 554	6 554	100,00%
		Felújítások	110 614	-43 549	67 065	-32 666	34 399	0	34 399	0	34 399	34 399	100,00%
<b>BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT GAMESZ ÉS AZ ÖNÁLLÓAN MŰKÖDŐ INTÉZMÉNYEK ÖSSZESEN</b>													
<b>Kötelező feladatok</b>			<b>7 913 026</b>	<b>-1 364 178</b>	<b>6 548 848</b>	<b>-509 685</b>	<b>6 039 163</b>	<b>-33 988</b>	<b>6 005 175</b>	<b>-243 056</b>	<b>5 762 119</b>	<b>5 624 250</b>	<b>97,61%</b>
		Személyi juttatások	3 434 844	-378 118	3 056 726	-91 363	2 965 363	-129 561	2 835 802	-134 157	2 701 645	2 701 130	99,98%
		Munkaadókat terhelő járulékok	505 473	-52 633	452 840	-18 966	433 874	-16 000	417 874	-21 998	395 876	395 875	100,00%
		Dologi kiadások	3 406 994	-877 760	2 529 234	-287 150	2 242 084	-127 000	2 115 084	-72 998	2 042 086	2 033 699	99,59%
		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	62 176	62 176	243 573	305 749	0	305 749	177 838	58,16%
		Beruházások	94 798	-12 118	82 680	-14 716	67 964	0	67 964	-11 382	56 582	55 529	98,14%
		Felújítások	470 917	-43 549	427 368	-159 666	267 702	-5 000	262 702	-2 521	260 181	260 179	100,00%
		<b>Önként vállalt feladatok</b>	<b>487 130</b>	<b>-136 370</b>	<b>350 760</b>	<b>-128 137</b>	<b>222 623</b>	<b>-14 439</b>	<b>208 184</b>	<b>-27 886</b>	<b>180 298</b>	<b>180 645</b>	<b>100,19%</b>
		Személyi juttatások	141 336	-25 708	115 628	-28 823	86 805	-439	86 366	1 050	87 416	87 765	100,40%
		Munkaadókat terhelő járulékok	27 242	-3 758	23 484	-4 466	19 018	-1 000	18 018	-6 393	11 625	11 625	100,00%
		Dologi kiadások	280 271	-106 723	173 548	-85 938	87 610	-8 000	79 610	-7 584	72 026	72 024	100,00%
		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		Beruházások	13 312	-181	13 131	-3 410	9 721	0	9 721	-490	9 231	9 231	100,00%
		Felújítások	24 969	0	24 969	-5 500	19 469	-5 000	14 469	-14 469	0	0	
		<b>Feladatok összesen</b>	<b>8 400 156</b>	<b>-1 500 548</b>	<b>6 899 608</b>	<b>-637 822</b>	<b>6 261 786</b>	<b>-48 427</b>	<b>6 213 359</b>	<b>-270 942</b>	<b>5 942 417</b>	<b>5 804 895</b>	<b>97,69%</b>
		Személyi juttatások	3 576 180	-403 826	3 172 354	-120 186	3 052 168	-130 000	2 922 168	-133 107	2 789 061	2 788 895	99,99%
		Munkaadókat terhelő járulékok	532 715	-56 391	476 324	-23 432	452 892	-17 000	435 892	-28 391	407 501	407 500	100,00%
		Dologi kiadások	3 687 265	-984 483	2 702 782	-373 088	2 329 694	-135 000	2 194 694	-80 582	2 114 112	2 105 723	99,60%
		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	62 176	62 176	243 573	305 749	0	305 749	177 838	58,16%
		Beruházások	108 110	-12 299	95 811	-18 126	77 685	0	77 685	-11 872	65 813	64 760	98,40%
		Felújítások	495 886	-43 549	452 337	-165 166	287 171	-10 000	277 171	-16 990	260 181	260 179	100,00%
<b>BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT GAMESZ ÉS AZ ÖNÁLLÓAN MŰKÖDŐ INTÉZMÉNYEK ÖSSZESEN</b>			<b>8 400 156</b>	<b>-1 500 548</b>	<b>6 899 608</b>	<b>-637 822</b>	<b>6 261 786</b>	<b>-48 427</b>	<b>6 213 359</b>	<b>-270 942</b>	<b>5 942 417</b>	<b>5 804 895</b>	<b>97,69%</b>

## Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2025. évi kiadásai költségvetési szervenként

adatok ezer Ft-ban

INTÉZMÉNY MEGNEVEZÉSE			Eredeti előirányzat 3/2025.(II.13) önk.rend.	Változás	Módosított előirányzat 12/2025. (V.22.) önk. rend.	Változás	Módosított előirányzat 23/2025. (IX.22.) önk. rend.	Változás	Módosított előirányzat 34/2025. (XI.11.) önk. rend.	Változás	Módosított előirányzat 2/2026. (II.12.) önk. rend.	Teljesítés 2025. 12.31. .../2026. (V....)	Teljesítési (%)
Feladat kód	Feladat megnevez.	Feladat jelleg /Kötelező / Önként vállalt / Államigazgatási/											
		Kiemelt előirányzat											
<b>BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT INTÉZMÉNYEI ÖSSZESEN</b>													
<b>Kötelező feladatok</b>			<b>11 081 887</b>	<b>-1 011 208</b>	<b>10 070 679</b>	<b>-428 985</b>	<b>9 641 694</b>	<b>-263 988</b>	<b>9 377 706</b>	<b>-764 209</b>	<b>8 613 497</b>	<b>8 327 077</b>	<b>96,67%</b>
		Személyi juttatások	5 614 948	-257 943	5 357 005	-91 363	5 265 642	-329 561	4 936 081	-190 677	4 745 404	4 639 317	97,76%
		Munkaadókat terhelő járulékok	819 519	-32 388	787 131	-18 966	768 165	-46 000	722 165	-76 724	645 441	644 717	99,89%
		Dologi kiadások	3 976 421	-858 710	3 117 711	-222 450	2 895 261	-127 000	2 768 261	-235 849	2 532 412	2 485 054	98,13%
		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	62 176	62 176	243 573	305 749	0	305 749	177 838	58,16%
		Beruházások	191 582	181 382	372 964	1 284	374 248	0	374 248	-253 438	120 810	119 475	98,89%
		Felújítások	479 417	-43 549	435 868	-159 666	276 202	-5 000	271 202	-7 521	263 681	260 676	98,86%
<b>Önként vállalt feladatok</b>			<b>2 171 220</b>	<b>-136 370</b>	<b>2 034 850</b>	<b>-128 837</b>	<b>1 906 013</b>	<b>-14 439</b>	<b>1 891 574</b>	<b>43 669</b>	<b>1 935 243</b>	<b>1 728 223</b>	<b>89,30%</b>
		Személyi juttatások	1 273 467	-25 708	1 247 759	-28 823	1 218 936	-439	1 218 497	21 428	1 239 925	1 138 307	91,80%
		Munkaadókat terhelő járulékok	145 385	-3 758	141 627	-4 466	137 161	-1 000	136 161	-6 166	129 995	112 522	86,56%
		Dologi kiadások	545 671	-106 723	438 948	-86 638	352 310	-8 000	344 310	34 109	378 419	335 026	88,53%
		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Beruházások	38 498	-181	38 317	16 614	54 931	0	54 931	3 562	58 493	18 473	31,58%
		Felújítások	168 199	0	168 199	-25 524	142 675	-5 000	137 675	-9 264	128 411	123 895	96,48%
<b>Államigazgatási feladatok</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		Személyi juttatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Dologi kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Feladatok összesen</b>			<b>13 253 107</b>	<b>-1 147 578</b>	<b>12 105 529</b>	<b>-557 822</b>	<b>11 547 707</b>	<b>-278 427</b>	<b>11 269 280</b>	<b>-720 540</b>	<b>10 548 740</b>	<b>10 055 300</b>	<b>95,32%</b>
		Személyi juttatások	6 888 415	-283 651	6 604 764	-120 186	6 484 578	-330 000	6 154 578	-169 249	5 985 329	5 777 624	96,53%
		Munkaadókat terhelő járulékok	964 904	-36 146	928 758	-23 432	905 326	-47 000	858 326	-82 890	775 436	757 239	97,65%
		Dologi kiadások	4 522 092	-965 433	3 556 659	-309 088	3 247 571	-135 000	3 112 571	-201 740	2 910 831	2 820 080	96,88%
		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	62 176	62 176	243 573	305 749	0	305 749	177 838	58,16%
		Beruházások	230 080	181 201	411 281	17 898	429 179	0	429 179	-249 876	179 303	137 948	76,94%
		Felújítások	647 616	-43 549	604 067	-185 190	418 877	-10 000	408 877	-16 785	392 092	384 571	98,08%
<b>BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT</b>			<b>13 253 107</b>	<b>-1 147 578</b>	<b>12 105 529</b>	<b>-557 822</b>	<b>11 547 707</b>	<b>-278 427</b>	<b>11 269 280</b>	<b>-720 540</b>	<b>10 548 740</b>	<b>10 055 300</b>	<b>95,32%</b>

	Beruházások - teljesítés								Felújítások - teljesítés				
	K61	K62	K63	K64	K65	K66	K67	K6	K71	K72	K73	K74	K7
	Immateriális javak	Ingatlanok	Informatikai eszközök	Egyéb tárgyi eszköz	Részesedés	Meglévő részesedés növelése	ÁFA	ÖSSZESEN	Ingatlanok	Informatikai eszközök	Egyéb tárgyi eszközök	ÁFA	ÖSSZESEN
<b>ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN</b>	<b>6 021</b>	<b>73 285</b>	<b>43 764</b>	<b>72 988</b>	<b>0</b>	<b>572 100</b>	<b>37 417</b>	<b>805 575</b>	<b>302 985</b>	<b>0</b>	<b>5 198</b>	<b>82 989</b>	<b>391 173</b>
<b>Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat</b>	<b>2 756</b>	<b>73 285</b>	<b>9 758</b>	<b>1 320</b>	<b>0</b>	<b>572 100</b>	<b>8 408</b>	<b>667 627</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 198</b>	<b>1 404</b>	<b>6 602</b>
Utak felújítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közlekedés fejlesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zöldfelületi tervezés, fejlesztés	0	9 796	0	0	0	0	2 645	12 441	0	0	0	0	0
Ivókutak, kerticsapok létesítése	0	7 508	0	0	0	0	2 028	9 536	0	0	4 937	1 333	6 270
Ingatlanfejlesztés, tervezés	0	38 681	0	0	0	0	0	38 681	0	0	0	0	0
Közvilágítás fejlesztés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	261	71	332
Informatikai eszközök beszerzése	0	0	9 759	0	0	0	2 332	12 091	0	0	0	0	0
Ingatlan vétel - 1015 Budapest, Batthyány u. 32. fsz. 5. "felülvizsgálat" alatt		17 300						17 300					0
Tárgyi eszközök beszerzése				1 320			356	1 676					
Részesedések						572 100							
Digitális mesekönyv	2 756						744	3 500					0

	Beruházások - teljesítés								Felújítások - teljesítés				
	K61	K62	K63	K64	K65	K66	K67	K6	K71	K72	K73	K74	K7
	Immateriális javak	Ingatlanok	Informatikai eszközök	Egyéb tárgyi eszköz	Részesedés	Meglévő részesedés növelése	ÁFA	ÖSSZESEN	Ingatlanok	Informatikai eszközök	Egyéb tárgyi eszközök	ÁFA	ÖSSZESEN
<b>Budapest Főváros I. Kerület Budavári Polgármesteri Hivatal</b>	0	0	25 636	22 639	0	0	12 905	61 180	0	0	0	0	0
Nyomtatók beszerzése 3 db			1 286				348	1 634					
Telefonkészülékek beszerzése			973				263	1 236					
informatikai eszközök beszerzése			705				190	895					
Telefonkészülékek beszerzése			457				123	580					
Telefonkészülékek beszerzése			3 191				861	4 052					
informatikai eszközök beszerzése (40 monitor, 50 dokkoló, 50 laptop)			18 530				5 003	23 533					
kisértékű informatikai eszköz beszerzések			494				133	627					
14 db dhat adóvevő beszerzése				1 732			468	2 200					
60 db Lion 3D Airmesh irodai forgószék				3 903			1 054	4 957					
mini testkamerák 5 db beszerzése				542			146	688					
Nagyértékű tárgyi eszközök beszerzése				12 134			3 276	15 410					
kisértékű tárgyi eszköz beszerzés				4 328			1 040	5 368					0

	Beruházások - teljesítés								Felújítások - teljesítés				
	K61	K62	K63	K64	K65	K66	K67	K6	K71	K72	K73	K74	K7
	Immateriális javak	Ingatlanok	Informatikai eszközök	Egyéb tárgyi eszköz	Részesedés	Meglévő részesedés növelése	ÁFA	ÖSSZESEN	Ingatlanok	Informatikai eszközök	Egyéb tárgyi eszközök	ÁFA	ÖSSZESEN
<b>Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Egészségügyi Szolgálat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>804</b>	<b>8 651</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 553</b>	<b>12 008</b>	<b>97 946</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26 445</b>	<b>124 392</b>
Attila út EC-12R PC alapú nyugalmi EKG rendszer	-	-	-	575	-	-	155	730	-	-	-	-	-
Csalogány u. EKG készülék iMAC300	-	-	-	235	-	-	64	299	-	-	-	-	-
Csalogány u. szemetes	-	-	-	15	-	-	4	19	-	-	-	-	-
Csalogány u. irodai szék	-	-	-	63	-	-	17	80	-	-	-	-	-
Mikó u. oftalmoszkóp	-	-	-	189	-	-	51	240	-	-	-	-	-
Győző u. pszichiátriai gondozó felújítás, műszaki ellenőrzés és bútorzat	-	-	-	667	-	-	180	847	91 333	-	-	24 660	115 993
EKG-belgyógyászat szemetes	-	-	-	15	-	-	4	19	-	-	-	-	-
EKG-belgyógyászat esernyőtartó	-	-	-	8	-	-	2	10	-	-	-	-	-
Bőrgyógyászat esernyőtartó, lábtartó,	-	-	-	20	-	-	5	26	-	-	-	-	-
Bőrgyógyászat mikró, vízforraló	-	-	-	37	-	-	10	47	-	-	-	-	-
Bőrgyógyászat szemetes	-	-	-	15	-	-	4	19	-	-	-	-	-
Bőrgyógyászat fali szekrény, szekrény	-	-	-	80	-	-	21	101	-	-	-	-	-
Bőrgyógyászat lámpa	-	-	-	83	-	-	22	105	-	-	-	-	-
Igazgatóirodai szék	-	-	-	189	-	-	51	240	-	-	-	-	-
Gyógytorna klíma	-	-	-	-	-	-	-	-	868	-	-	234	1 102
Gyógytorna szekrény	-	-	-	4	-	-	1	5	-	-	-	-	-
Gyógytorna stabilitás tréner, ülőpárna, pilates ball, súlylabda, gimnasztikai labda, handtrainer	-	-	-	268	-	-	72	341	-	-	-	-	-

	Beruházások - teljesítés								Felújítások - teljesítés				
	K61	K62	K63	K64	K65	K66	K67	K6	K71	K72	K73	K74	K7
	Immateriális javak	Ingatlanok	Informatikai eszközök	Egyéb tárgyi eszköz	Részesedés	Meglévő részesedés növelése	ÁFA	ÖSSZESEN	Ingatlanok	Informatikai eszközök	Egyéb tárgyi eszközök	ÁFA	ÖSSZESEN
Ortopédia esernyőtartó	-	-	-	8	-	-	2	10	-	-	-	-	-
Ortopédia szemetes	-	-	-	15	-	-	4	19	-	-	-	-	-
Ortopédia irodai szék	-	-	-	126	-	-	34	160	-	-	-	-	-
Röntgen-ultrahang szemetes	-	-	-	15	-	-	4	19	-	-	-	-	-
Röntgen-ultrahang gonavédő félkötény	-	-	-	59	-	-	16	74	-	-	-	-	-
Röntgen ultrahang irodai szék	-	-	-	63	-	-	17	80	-	-	-	-	-
Szemészet vérnyomásmérő	-	-	-	29	-	-	8	37	-	-	-	-	-
Szemészet laborszék	-	-	-	45	-	-	12	57	-	-	-	-	-
Szemészet szemészeti olló, tűfogó	-	-	-	192	-	-	52	244	-	-	-	-	-
Szemészet szemtükör fej, idegentest fúró, tonométer prizma, univerzális próbakeret	-	-	-	301	-	-	81	382	-	-	-	-	-
Diabetológia elektromos kezelőágy	-	-	-	482	-	-	130	612	-	-	-	-	-
Diabetológia irodai szék	-	-	-	63	-	-	17	80	-	-	-	-	-
Fizioterápia klíma	-	-	-	-	-	-	-	-	996	-	-	269	1 265
Fizioterápia irodai szék	-	-	-	126	-	-	34	160	-	-	-	-	-
Fizioterápia mosógép	-	-	-	118	-	-	32	150	-	-	-	-	-
Nőgyógyászat irodai szék	-	-	-	126	-	-	34	160	-	-	-	-	-
Karbantartás hegesztő gép, hegesztő pajzs	-	-	-	40	-	-	11	51	-	-	-	-	-
Karbantartás karbantartó szerszámok, kiegészítők	-	-	-	342	-	-	92	434	-	-	-	-	-
Iskolaeü. felnőtt BLS újraélesztési fantom	-	-	-	67	-	-	18	85	-	-	-	-	-
Iskolaeü. univerzális AED Trainer oktató defibrillátor	-	-	-	144	-	-	39	183	-	-	-	-	-
Iskolaeü. mérleg	-	-	-	3	-	-	1	4	-	-	-	-	-
Iskolaeü. vérnyomásmérő	-	-	-	18	-	-	5	23	-	-	-	-	-
Iskolaeü. szekrény, fali szekrény	-	-	-	39	-	-	11	50	-	-	-	-	-
Iskolaeü. vérnyomásmérő	-	-	-	29	-	-	8	37	-	-	-	-	-
Maros u. ortopédia rendelő leszakad mennyezet felújítása, állmennyezet készítése és falazása	-	-	-	-	-	-	-	-	1 006	-	-	272	1 277
Mikó u. védőnők elektromos csecsemőmérleg	-	-	-	12	-	-	3	16	-	-	-	-	-
Maros u. fül-orr-gégészeti orrendoszkóp	-	-	-	344	-	-	93	437	-	-	-	-	-
Maros u. diszpécser (betegirányítás)	-	-	-	15	-	-	4	19	-	-	-	-	-
Markovits u. gyermek háziorvosi rendelő szünetmentes tápegység 2 db hűtőhöz	-	-	347	-	-	-	94	440	-	-	-	-	-
Maros u. logisztika - műszak egér, billentyű	-	-	10	-	-	-	3	12	-	-	-	-	-
Maros u. gondnokság ipari mérleg veszélyes hulladékhoz	-	-	-	17	-	-	5	22	-	-	-	-	-
Maros u. homlokzattfelújítás	-	-	-	-	-	-	-	-	450	-	-	122	572
Igazgatóság kávéfőző	-	-	-	102	-	-	28	130	-	-	-	-	-
Sebészet vízforraló	-	-	-	6	-	-	1	7	-	-	-	-	-
Maros u. tető javítás sebészet fölött	-	-	-	-	-	-	-	-	1 603	-	-	433	2 035
Attila u. Dr. Tóth József fonendszokóp, mérleg, otoszkóp, vérnyomásmérő	-	-	-	124	-	-	34	158	-	-	-	-	-
Sebészet gipszkartonzás	-	-	-	-	-	-	-	-	300	-	-	81	381
Zsolt u. burkolás építés	-	-	-	-	-	-	-	-	391	-	-	106	497
Reiner SCT Cyberjack RFID kártyaolvasó 4 db	-	-	119	-	-	-	32	151	-	-	-	-	-
Maros u. igazgatóság	-	-	12	-	-	-	3	16	-	-	-	-	-
Neuroológia hangvilla	-	-	-	39	-	-	10	49	-	-	-	-	-
Akkumulátor röntgengép	-	-	-	840	-	-	227	1 067	-	-	-	-	-
Hőlégtérítészeti fül-orr-gége	-	-	-	808	-	-	218	1 026	-	-	-	-	-

	Beruházások - teljesítés								Felújítások - teljesítés				
	K61	K62	K63	K64	K65	K66	K67	K6	K71	K72	K73	K74	K7
	Immateriális javak	Ingyatlanok	Informatikai eszközök	Egyéb tárgyi eszköz	Részesedés	Meglévő részesedés növelése	ÁFA	ÖSSZESEN	Ingyatlanok	Informatikai eszközök	Egyéb tárgyi eszközök	ÁFA	ÖSSZESEN
Laptop 2 db	-	-	317	-	-	-	85	402	-	-	-	-	-
Irodabútor (pénzügy, orvosigazgató, munkaügy)	-	-	-	1 060	-	-	286	1 346	-	-	-	-	-
Hűtő, mikro orvosigazgató	-	-	-	73	-	-	20	93	-	-	-	-	-
NF sebészeti vágó bőrgyógyászat	-	-	-	298	-	-	80	378	-	-	-	-	-
Tető javítás	-	-	-	-	-	-	-	-	1 000	-	-	270	1 270

	Beruházások - teljesítés								Felújítások - teljesítés				
	K61	K62	K63	K64	K65	K66	K67	K6	K71	K72	K73	K74	K7
	Immateriális javak	Ingatlanok	Informatikai eszközök	Egyéb tárgyi eszköz	Részesedés	Meglévő részesedés növelése	ÁFA	ÖSSZESEN	Ingatlanok	Informatikai eszközök	Egyéb tárgyi eszközök	ÁFA	ÖSSZESEN
Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat GAMESZ (megszűnt: 2025.06.30.)	0	0	15	10 095	0	0	2 729	12 839	0	0	0	0	0

	Beruházások - teljesítés								Felújítások - teljesítés				
	K61	K62	K63	K64	K65	K66	K67	K6	K71	K72	K73	K74	K7
	Immateriális javak	Ingatlanok	Informatikai eszközök	Egyéb tárgyi eszköz	Részesedés	Meglévő részesedés növelése	ÁFA	ÖSSZESEN	Ingatlanok	Informatikai eszközök	Egyéb tárgyi eszközök	ÁFA	ÖSSZESEN
<b>Brunsvík Teréz Budavári Óvodák</b>	0	0	1 640	19 672	0	0	5 710	27 022	124 183	0	0	33 530	157 713
Asztali számítógépek beszerzése			1 085				293	1 378					
Hordozható számítógép			264				71	335					
Multifunkciós nyomtatók beszerzése			264				71	335					
Udvari játékok				8 323			2 247	10 570					
Ipari mosogatók beszerzése				2 689			726	3 415					
<b>Lovas u.</b>									9 197	0	0	2 483	11 680
Emeleti két terem teljes felújítása, magic floor burkolat								0	6 047			1 633	7 680
Iroda és a hozzá tartozó wc ajtajának cseréje								0					0
Süni csoport galériájának kicserélése								0					0
A nagy udvaron belül található kerítés teljes cseréje								0					0
Az óvodai csoportszobák hűtésének megoldása								0	2 764			746	3 510
Az óvodai irodahelyiség hűtésének megoldása								0	386			104	490
<b>Toldy u.</b>									42 767	0	0	11 548	54 315
Kazánfelújítás								0	31 358			8 467	39 825
Két terem teljes felújítása, magic floor burkolattal								0	9 051			2 444	11 495
Az óvodai csoportszobák hűtésének megoldása								0					0
Lambéria cseréje az emeleti folyosón								0	626			169	795
Az óvodai irodahelyiség hűtésének megoldása								0	1 732			468	2 200
Lapostetőn korlát mázolás								0					
<b>Iskola u.</b>									30 390	0	0	8 206	38 596
Alagsori felnőtt öltöző és közlekedő felújítása—festés, padlóburkolat cseréje magic floor								0	4 706			1 271	5 977
Emeleti és fszt nagycsoportos gyermeköltözők felújítása – padló és lambéria a folyosókon, lépcsőházban megkezdett módon								0	7 474			2 018	9 492
Homlokzati nyílászárók cseréje az emeleten									8 725			2 356	11 081
Légkondicionáló rendszer kiépítése az emeleti két nagy teremben								0	1 667			450	2 117
Nagycsoportos udvarrészen ütéscsillapító felület kialakítása (gumiburkolat)								0	7 818			2 111	9 929
Az óvodai irodahelyiségek hűtésének megoldása								0					
Fűtési kaszkád szabályzó automatika szerelése								0					

	Beruházások - teljesítés								Felújítások - teljesítés				
	K61	K62	K63	K64	K65	K66	K67	K6	K71	K72	K73	K74	K7
	Immateriális javak	Ingatlanok	Informatikai eszközök	Egyéb tárgyi eszköz	Részesedés	Meglévő részesedés növelése	ÁFA	ÖSSZESEN	Ingatlanok	Informatikai eszközök	Egyéb tárgyi eszközök	ÁFA	ÖSSZESEN
<b>Nyárs u.</b>									<b>16 123</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 353</b>	<b>20 476</b>
Mosókonyha felújítás								0	3 540			956	4 496
Dajkai öltöző felújítás								0	1 907			515	2 422
Konyha előtt előtető szerelés									235			63	298
Gondnoki lakás előtti járda felújítása és a terasz felújítása.								0	1 413			382	1 795
Övönői öltöző és az irodai folyosó felújítása(festés, parketta és lambéria csere).								0	2 508			677	3 185
Lépcsőfordulóban nyílászáró csere.								0	217			59	276
Az óvodai csoportszobák hűtésének megoldása									4 000			1 080	5 080
Az óvodai irodahelyiségek hűtésének megoldása								0	650			175	825
Kazáncsere3									1 653			446	2 099
<b>Mészáros u.</b>									<b>11 450</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 091</b>	<b>14 541</b>
A III. emeleti felnőtt zuhanyzó és mosdó teljes felújítása								0	2 755			744	3 499
Logopédiai szoba járófelületének cseréje, a terem festése.								0	944			255	1 199
A közlekedők burkolatának cseréje magic floorra mindkét emeleten									1 809			488	2 297
Világítótestekben a fénycsövek cseréje LED-re az egész épületben								0	2 172			586	2 758
Felső udvar fűvesítése, parkosítása.								0	1 732			468	2 200
Az óvodai irodahelyiség hűtésének megoldása									423			114	537
Az óvodai csoportszobák hűtésének megoldása legalább a II. emeleten								0	1 615			436	2 051
<b>Tigris u.</b>									<b>6 623</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 789</b>	<b>8 412</b>
Épület külső fal faburkolatainak cseréje, pótlása, festése								0	2 755			744	3 499
Mosókonyha teljes felújítása, aljzatsere, festés								0	1 887			510	2 397
Udvaron ivókút kialakítása								0	472			127	599
Kerti zuhanyzó kialakítása								0	314			85	399
Az óvodai csoportszobák hűtésének megoldása								0	888			240	1 128
Az óvodai irodahelyiségek hűtésének megoldása									307			83	390
<b>Dísz tér</b>									<b>7 633</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 060</b>	<b>9 693</b>
Gyermek mosdó felújítása								0	7 086			1 913	8 999
Óvodatitkári iroda ajtajának és a raktár ajtajának cseréje.								0	547			147	694
Az óvodai csoportszobák hűtésének megoldása								0					

	Beruházások - teljesítés								Felújítások - teljesítés				
	K61	K62	K63	K64	K65	K66	K67	K6	K71	K72	K73	K74	K7
	Immateriális javak	Ingatlanok	Informatikai eszközök	Egyéb tárgyi eszköz	Részesedés	Meglévő részesedés növelése	ÁFA	ÖSSZESEN	Ingatlanok	Informatikai eszközök	Egyéb tárgyi eszközök	ÁFA	ÖSSZESEN
<b>Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Egyesített Bölcsőde</b>	0	0	1 621	6 296	0	0	2 138	10 055	38 647	0	0	10 435	49 082
5 db klíma				1 165			315	1 480					0
5 db laptop			1 545				417	1 962					0
ipari mosogatógép				828			224	1 052					0
szoftverek								0					0
Defibrillátor beszerzése (áthúzódó 2024. évről)				992			268	1 260					0
kisértékű tárgyi eszközök			76	3 311			914	4 301					0
<b>Iskola u.</b>									11 710	0	0	3 162	14 872
Sószoza, két iroda, konyhai dolgozók öltözője és fürdőszoba teljeskörű felújítása								0	4 879			1 317	6 196
Fszt udvar-kinti gyermekmosdó teljeskörű felújítása								0	236			64	300
Fszt udvar műfűborítása, felső homokozó környékén + rézsű mellett								0	1 848			499	2 347
I. em. dolgozói zuhanyozó felújítása, átalakítása, folyosóról ajtóval...								0	2 789			753	3 542
Fszt. udvar rámpa alatti beugró átalakítása								0	1 958			529	2 487
<b>Tigris u.</b>									19 897	0	0	5 372	25 269
Két gyerek fürdőszoba felújítása, szekrények,törölköző tartó, tükör, stb								0	10 894			2 941	13 835
Vendég WC felújítása								0	628			170	798
Udvari WC mellett műfű telepítése és öntött gumiburkolat cseréje								0	1 848			499	2 347
Földszinti nagy teraszon járólappal cseréje csúszásmentesre								0	5 583			1 507	7 090
Csop. Szobákban lámpatestek cseréje								0	944			255	1 199
<b>Lovas u.</b>									7 040	0	0	1 901	8 941
Kertben műfű a beton felületeken, két pad cseréje, öntött gumiburkolat								0	2 438			658	3 096
Lámpatestek cseréje (folyosón, átadókban, lépcsőházban.								0	1 149			310	1 459
Gazdasági bejáratnál beépszekrény elbontása								0	2 036			550	2 586
Étkezőből nyíló zuhanyozó felújítása								0	1 417			383	1 800

	Beruházások - teljesítés								Felújítások - teljesítés				
	K61	K62	K63	K64	K65	K66	K67	K6	K71	K72	K73	K74	K7
	Immateriális javak	Ingtatlanok	Informatikai eszközök	Egyéb tárgyi eszköz	Részesedés	Meglévő részesedés növelése	ÁFA	ÖSSZESEN	Ingtatlanok	Informatikai eszközök	Egyéb tárgyi eszközök	ÁFA	ÖSSZESEN
<b>Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Szociális és Gyermejjóléti Szolgáltatási Központ</b>	2 955	0	1 812	1 877	0	0	1 646	8 290	14 949	0	0	4 036	18 985
Klíma, Fő utcai klub				367			99	466					0
Klíma Gondozási Központ				278			75	353					0
Asztali számítógépek, laptopok			1 812				489	2 301					0
Kisértékű tárgyi eszközök				901			96	997					0
Defibrillátor beszerzése (áthúzódó 2024. évről)				331			89	420					
Levezetőrendszer fejlesztése	2 955						798	3 753					
<b>Attila u. 89</b>									3 529	0	0	953	4 482
Bejárati ajtó cseréje									1 018			275	1 293
3 db kétszárnyú ajtó cseréje									2 511			678	3 189
<b>Attila u. 8.</b>									2 975	0	0	803	3 778
Középső homlokzati portál cseréje helyreállítással,									2 975			803	3 778
<b>Hattyú u.</b>									1 227	0	0	331	1 558
Konyha burkolat csere, pincetejártat megszüntetése									1 227			331	1 558
<b>Roham u.</b>									2 451	0	0	662	3 113
Közösségi térben szigetelés után parketta csere									2 451			662	3 113
<b>Fő u.</b>								0	4 767	0	0	1 287	6 054
Fő u. felőli bejárati ajtók cseréje									4 767			1 287	6 054
<b>Czakó utcai Sport- és Szabadidőközpont (megszűnt: 2025.06.30)</b>	310	0	2 478	2 438	0	0	1 328	6 554	27 260	0	0	7 139	34 399

			Eredeti előirányzat 3/2025.(II.13) önk.rend.	Változás	Módosított előirányzat 12/2025. (V.22.) önk. rend.	Változás	Módosított előirányzat 23/2025. (IX.22.) önk. rend.	Változás	Módosított előirányzat 34/2025. (XII.11.) önk. rend.	Változás	Módosított előirányzat 2/2026. (II.12.) önk. rend.
<b>TARTALÉKOK ÖSSZESEN</b>			<b>2 349 829</b>	<b>-1 329 799</b>	<b>1 020 030</b>	<b>170 396</b>	<b>1 190 426</b>	<b>353 315</b>	<b>1 543 741</b>	<b>-552 053</b>	<b>1 010 833</b>
Általános tartalék			1 848 229	-1 079 799	768 430	148 054	916 484	372 460	1 288 944	-552 053	736 891
<b>Céltartalékok összesen</b>			<b>501 600</b>	<b>-250 000</b>	<b>251 600</b>	<b>22 342</b>	<b>273 942</b>	<b>-19 145</b>	<b>254 797</b>		<b>273 942</b>
Ebből működési céltartalék			40 000	0	40 000	37 342	77 342	-19 145	58 197	19 145	77 342
Ebből felhalmozási céltartalék			461 600	-250 000	211 600	-15 000	196 600		196 600		196 600
<b>Felhalmozási céltartalék:</b>			<b>300 000</b>	<b>-250 000</b>	<b>50 000</b>	<b>0</b>	<b>50 000</b>	<b>0</b>	<b>50 000</b>	<b>0</b>	<b>50 000</b>
1.	K	Társasház felújítási pályázat, energiahatékonysági pályázat	250 000	-250 000	0		0		0		0
2.	K	Egyéb felhalmozási céltartalék	50 000		50 000		50 000		50 000		50 000
<b>Támogatási céltartalékok</b>			<b>45 000</b>	<b>9 500</b>	<b>54 500</b>	<b>-17 158</b>	<b>37 342</b>	<b>-19 145</b>	<b>18 197</b>	<b>-8 694</b>	<b>9 503</b>
3.	K	Képviselői keret	10 000		10 000	-1 000	9 000		9 000	-4 497	4 503
3.1		Wehner Kristóf	1 000		1 000		1 000	-1 000	0		0
3.2		Molnár Gábor	1 000		1 000		1 000	-1 000	0		0
3.3		Varga Dániel	1 000		1 000		1 000	-1 000	0		0
3.4		Fróna Levente	1 000		1 000		1 000	-1 000	0		0
3.5		Bauer Eszter	1 000		1 000		1 000	-700	300	-300	0
3.6		Gulyás Gergely Kristóf	1 000		1 000		1 000	-1 000	0		0
3.7		Dr. Kun János	1 000		1 000		1 000	-1 000	0		0
3.8		Csobánczy Gábor	1 000		1 000		1 000		1 000		1 000
3.9		Dr. Nánásiné Abonyi Gyöngyi	1 000		1 000	-1 000	0		0		0
3.10		Váradiné Naszályi Márta	1 000		1 000		1 000	-1 000	0		0
4.		Fazekas Csilla alpolgármesteri keret	6 000		6 000	-1 135	4 865	-3 300	1 565	-1 565	0
5.		Fodor Artúr alpolgármesteri keret	4 000	-500	3 500	-2 235	1 265	-500	765	-765	0
6.	K	Polgármesteri keret	20 000		20 000	-9 080	10 920	-10 008	912	-912	0
7.		Tanácsnoki keret	0	10 000	10 000	-3 708	6 292	-5 337	955	-955	0
		Fiatalkorúak kerékpárhoz való jutásának támogatása	5 000		5 000		5 000		5 000		5 000
<b>Egyéb céltartalékok</b>			<b>156 600</b>	<b>0</b>	<b>156 600</b>	<b>-15 000</b>	<b>141 600</b>		<b>141 600</b>		<b>141 600</b>
8.	K	Környezetvédelmi Alap	156 600		156 600	-15 000	141 600		141 600		141 600

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat tervezett létszáma	2025. évi tervezett létszám	Változás	2025. évi módosított tervezett létszám	2025. évi zárólétszám
<b>ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN</b>	<b>569,75</b>	<b>-92,5</b>	<b>477,25</b>	<b>445</b>
Választott tisztségviselő		13	13	13
<b>BUDAPEST FŐVÁROS I. KERÜLET BUDAVÁRI POLGÁRMESTERI HIVATAL</b>	<b>129</b>	<b>13</b>	<b>142</b>	<b>140</b>
köztisztviselői jogviszony	111,25	13	124,25	119
munkatörvénykönyve	17,75	0	17,75	21
<b>BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT GAZDASÁGI MŰSZAKI ELLÁTÓ ÉS SZOLGÁLTATÓ SZERVEZET (megszűnt: 2025.06.30.)</b>	<b>106,5</b>	<b>-106,5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
munkatörvénykönyve	4	-4	0	0
közalkalmazott	102,5	-102,5	0	0
<b>BRUNSZVIK TERÉZ BUDAVÁRI ÓVODÁK</b>	<b>121,75</b>	<b>0</b>	<b>121,75</b>	<b>108</b>
köznevelési fogl. jogviszony	113,75	0	113,75	99
munkatörvénykönyve	8	0	8	9
<b>BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT EGYESÍTETT BÖLCSŐDE</b>	<b>67</b>	<b>0</b>	<b>67</b>	<b>67</b>
közalkalmazott	67	0	67	67
<b>BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI SZOLGÁLTATÁSI KÖZPONT</b>	<b>59,5</b>	<b>0</b>	<b>59,5</b>	<b>56</b>
közalkalmazott	59,5	0	59,5	56
<b>BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLATA</b>	<b>74</b>	<b>0</b>	<b>74</b>	<b>74</b>
eü. foglalkoztatási jogviszony	74	0	74	74
<b>CZAKÓ UTCAI SPORT- ÉS SZABADIDŐKÖZPONT (megszűnt: 2025.06.30.)</b>	<b>12</b>	<b>-12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
közalkalmazott	12	-12	0	0

9. melléklet a .../2026.(V.....) önkormányzati rendelethez

<b>Kimutatás a lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. törvény (Lakás tv.) szerint kimutatott bevételekről és kiadásokról</b>		
	Adatok e Ft-ban	
Önkormányzati ingatlan értékesítésből tervezett bevételek	2 185 439	
Egyéb helység elidegenítése		
A Lakás tv. 62. § (5) bekezdése szerinti levonások:		27 220
- a társasházzá való átalakítás költsége		6 401
- a forgalmi érték megállapítása		20 819
- az elidegenítés lebonyolítása		0
Önkormányzati lakások felújítási kerete céltartalék		0
Társasház felújítási pályázat, energiahatékonysági pályázat		201 032
Győző utca lakásépítési koncepció		0
Maradvány		1 957 187
	Összesen	2 185 439

Budavári Önkormányzat 2025. évi európai uniós támogatási programjai

Adatok Ft-ban

Program jelzőszáma, megnevezése	Bevételek					Kiadások				
	Pályázati önerő	Pályázaton felüli önerő	Támogatás			Korábbi években	2025. évben	További években	Összesen TSZ szerint	Összesen tényleges
			Európai Unió felé elszámolható	Európai Unió felé el nem számolható	Elszámolt, beérkezett					
RFF-1.1.2-21-2022-00064 Mini bölcsődével a személyreszabott környezettudatos fejlesztésért	600 000 000	86 955 000	236 220 472	63 779 528	142 436 916	858 136 000	-	128 819 000	300 000 000	986 955 000
EU-s Pályázatok										
<b>Összesen</b>	<b>600 000 000</b>	<b>86 955 000</b>	<b>236 220 472</b>	<b>63 779 528</b>	<b>142 436 916</b>	<b>858 136 000</b>	<b>-</b>	<b>128 819 000</b>	<b>300 000 000</b>	<b>986 955 000</b>

## KÖRNYEZETVÉDELMI ALAP 2025. ÉVI KIMUTATÁSA

		Adatok e Ft-ban		
	Megnevezés	2025. évi bevételi előirányzat	2025. évi kiadási előirányzat	2025. évi tény
		156 971	156 600	158 213
<b>A)</b>	<b>BEVÉTELEK FORRÁSONKÉNT</b>			
<b>I.</b>	<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	0	0	16 627
<b>1.</b>	<b>Működési bevételek</b>	0	0	16 627
	1.1. Tulajdonosi bevételek			16 627
	1.2. Kiszámlázott általános forgalmi adó			
	1.3. Szolgáltatás bevétele			
<b>II.</b>	<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>	0		
	Önkormányzat által biztosított forrás			
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	0		
<b>III.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	156 971	156 600	158 213
<b>1.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	156 971	156 600	158 213
	1.1. Maradvány igénybevétele	156 971	156 600	158 213
<b>B)</b>	<b>KIADÁSOK JOGCÍMENKÉNT ÉS FELADATONKÉNT</b>			28 421
<b>IV.</b>	<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>		25 600	140
<b>1.</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>		2 500	
	Környezetvédelmi Alap működési céltartaléka		0	
	Csapadékvízgyűjtési megoldások		500	
	Aknázómoly elleni védekezés		500	140
	Favizsgálat támogatása		1 000	
	Komposztáló támogatása		500	
<b>2.</b>	<b>Dologi kiadások</b>		23 100	0
	Zöld-hulladék gyűjtés zsákok beszerzése - kiosztása ősszel		1 000	
	Környezetbarát síkosságmentesítő anyag zeolit		600	
	Utcabútorok, padok, szemetesevények, virágedények, táblák kihelyezése		10 000	
	Egynyári- és kétnyári virágosztás a lakosság részére		10 000	
	Párapapuk beüzemelése, áthelyezése		1 500	
<b>3.</b>	<b>Egyéb kiadás</b>		0	
<b>V.</b>	<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>		131 000	28 281
<b>1.</b>	<b>Beruházások</b>		62 000	221
	Csalogány utca 20-26. fejlesztése		49 000	
	Zöldfelületek kisléptékű fejlesztései		5 000	221
	Ivóutak, kerti csapok létesítése		8 000	
<b>2.</b>	<b>Felújítások</b>		53 000	12 441
	Mátray utca - Logodi utca sarok környezetrendezése		5 000	
	Halászbástya körüli zöldfelületek környezetének rendezése		18 000	
	Hunyadi kanyar rendezése, zöldfelület megújítása, esőkert		15 000	
	Gellérthegy utca - Mészáros utca sarok zöldterületének a megújítása		15 000	12 441
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási c. pénzeszközátadások</b>		16 000	15 619
	Kertszépítési, zöldfal pályázat, energetikai korszerűsítés		16 000	15 619
<b>4.</b>	<b>Felhalmozási célú céltartalékok</b>		0	
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		156 600	28 421
<b>VI.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>		0	

**Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek és a kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek a 2025-2028. közötti időszakban**

Adatok e Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2025.	2026.	2027.	2028.
01	Helyi adók	5 577 487	5 577 487	5 577 487	5 577 487
02	Tulajdonosi bevételek				
03	Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	78 000	78 000	78 000	78 000
04	Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	4 000 000	4 000 000	2 500 000	5 500
05	Részesedések értékesítése és részesedések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek				
06	Privatizációból származó bevételek				
07	Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések				
08	<b>Saját bevételek (01+...+07)</b>	<b>9 655 487</b>	<b>9 655 487</b>	<b>8 155 487</b>	<b>5 660 987</b>
09	<b>Saját bevételek 50%-a</b>	<b>4 827 744</b>	<b>4 827 744</b>	<b>4 077 744</b>	<b>2 830 494</b>
10	<b>Előző év(ek)ben keletkezett fizetési kötelezettség (11+...+18)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
11	Hítelből eredő fizetési kötelezettség				
12	Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség				
13	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség				
14	Adott váltókból eredő fizetési kötelezettség				
15	Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség				
16	Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége				
17	Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség				
18	Kezesség-, és garanciaállalásból eredő fizetési kötelezettség				
19	<b>Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (20+...+27)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
20	Hítelből eredő fizetési kötelezettség				
21	Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség				
22	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség				
23	Adott váltókból eredő fizetési kötelezettség				
24	Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség				
25	Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége				
26	Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség				
27	Kezesség-, és garanciaállalásból eredő fizetési kötelezettség				
28	<b>Fizetési kötelezettség összesen (10+19)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
29	<b>Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-28)</b>	<b>4 827 744</b>	<b>4 827 744</b>	<b>4 077 744</b>	<b>2 830 494</b>

**Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat**  
**2025. évi tervadatait, a 2025. tény és a 2024. évi tény adatait bemutató mérleg**  
**Áht. 102. § (3) bekezdés**

eFt-ban

Sor-szám	Bevételek kiemelt előirányzat csoportonként	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	2024. évi teljesítés	Sor-szám	Kiadások kiemelt előirányzat csoportonként	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	2024. évi teljesítés
I.	Működési célú támogatások áht-n belülről összesen	3 562 770	3 795 026	3 090 052	I.	Személyi juttatások	6 302 455	6 094 750	5 706 375
II.	Közhatalmi bevételek	6 772 487	6 773 116	6 500 648	II.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj adó	818 475	787 989	760 560
III.	Működési bevételek	7 150 230	6 465 821	5 142 717	III.	Dologi kiadások	10 046 617	8 907 819	6 453 093
IV.	Működési célú átvett pénzeszközök összesen	-	62 176	120 354	IV.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	333 900	143 398	125 451
					V.	Egyéb működési célú kiadások	3 227 162	2 114 953	1 767 675
A.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (I+II+III+IV)	17 485 487	17 096 139	14 853 771	A.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I+II+III+IV+V)	20 728 609	18 048 909	14 813 154
V.	Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	186 795	29 252	-	VI.	Beruházások összesen	1 089 269	805 575	877 861
VI.	Felhalmozási bevételek összesen	4 020 711	2 186 429	1 380 800	VII.	Felújítások összesen	502 972	391 173	241 730
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	3 650	2 947	3 323	VIII.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	930 907	226 867	262 151
B.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (V+VI+VII)	4 211 156	2 218 628	1 384 123	B.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I+II+III+IV)	2 523 148	1 423 615	1 381 742
C.	TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	21 696 643	19 314 767	16 237 894	C.	TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	23 251 757	19 472 524	16 194 896
D.	Finanszírozási célú bevételek	11 739 668	11 684 958	39 041 160	D.	Finanszírozási célú kiadások összesen	10 184 554	10 129 844	35 333 556
	Kiegészítő, függő, átfutó bevételek					Kiegészítő, függő, átfutó kiadások			
E.	TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	33 436 311	30 999 725	55 279 054	E.	TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	33 436 311	29 602 368	51 528 452

**Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat által adott közvetett támogatások 2025. év**

(eFt-ban)

Sorszám	Bevételi jogcím	Tény
1	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése	0
2	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése	0
3	Lakásértékesítés végelszámoláskor érvényesített kedvezmény	0
4	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	66 250
5	-ebből: Építményadó	61250
6	Bírság	5000
7	Lakások hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	6 464
8	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	372
9	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	0
10	Lakbértámogatás	412
11	Közterület-használati díj kedvezménye	10 707
12	Lakossági várakozási és behajtási-várakozási hozzájárulás	0
13	Egyéb kedvezmény	0
14	Egyéb kölcsön elengedése	0
15		
	Összesen:	84 205

## 15. melléklet a .../2026. (V....) önkormányzati rendelethez

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat előirányzat felhasználási terve 2025.													Adatok e Ft-ban
megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Összesen
<b>Kiadások</b>													
Személyi juttatások	549 569	549 569	608 302	608 303	608 302	608 303	608 303	608 302	608 303	608 303	608 303	608 303	7 182 165
Munkaadókat terhelő járulékok	80 927	80 927	84 380	84 379	84 379	84 379	84 379	84 379	84 380	84 379	84 379	84 380	1 005 647
Dologi kiadások	549 083	763 605	763 605	763 605	763 605	763 605	763 605	763 605	763 605	763 605	763 605	763 610	8 948 743
Ellátottak pénzbeli juttatásai	18 890	18 850	29 616	29 616	29 616	29 616	29 616	29 616	29 616	29 616	29 616	29 616	333 900
Egyéb működési célú kiadások			359 710	359 713	359 710	359 713	359 710	359 713	359 710	359 713	359 710	359 710	3 597 112
<b>Működési kiadás összesen:</b>	<b>1 198 469</b>	<b>1 412 951</b>	<b>1 845 613</b>	<b>1 845 616</b>	<b>1 845 612</b>	<b>1 845 616</b>	<b>1 845 613</b>	<b>1 845 615</b>	<b>1 845 614</b>	<b>1 845 616</b>	<b>1 845 613</b>	<b>1 845 619</b>	<b>21 067 567</b>
Beruházások				170 892	170 892	170 892	220 267	170 892	170 892	170 892	170 892	170 892	1 416 511
Felújítások							137 208	567 891	441 567	234 897	123 489	235 704	1 740 756
Egyéb felhalmozási célú kiadások			203 451	128 749	263 407					250 000			845 607
<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>203 451</b>	<b>299 641</b>	<b>434 299</b>	<b>170 892</b>	<b>357 475</b>	<b>738 783</b>	<b>612 459</b>	<b>655 789</b>	<b>294 381</b>	<b>235 704</b>	<b>4 002 874</b>
<b>Finanszírozási kiadások összesen:</b>	<b>1 035 875</b>	<b>1 035 875</b>	<b>807 590</b>	<b>1 227 340</b>	<b>1 227 341</b>	<b>1 227 341</b>	<b>1 227 341</b>	<b>1 227 341</b>	<b>1 227 341</b>	<b>1 227 341</b>	<b>1 227 341</b>	<b>1 227 341</b>	<b>13 925 408</b>
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>2 234 344</b>	<b>2 448 826</b>	<b>2 856 654</b>	<b>3 372 597</b>	<b>3 507 252</b>	<b>3 243 849</b>	<b>3 430 429</b>	<b>3 811 739</b>	<b>3 685 414</b>	<b>3 728 746</b>	<b>3 367 335</b>	<b>3 308 664</b>	<b>38 995 849</b>
<b>Bevételek</b>													
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	268 504	268 504	268 504	268 504	268 504	268 504	268 504	268 504	268 504	268 504	268 504	268 503	3 222 047
Közhatalmi bevételek	503 791	503 791	503 790	503 791	503 790	503 791	503 790	503 791	503 790	503 791	503 791	503 790	6 045 487
Működési bevételek	450 073	450 073	450 073	450 073	450 073	450 073	450 073	450 073	450 073	450 073	450 073	450 072	5 400 875
Működési célú átvett pénzeszközök													0
<b>Folyó bevételek összesen</b>	<b>1 222 368</b>	<b>1 222 368</b>	<b>1 222 367</b>	<b>1 222 368</b>	<b>1 222 367</b>	<b>1 222 368</b>	<b>1 222 367</b>	<b>1 222 368</b>	<b>1 222 367</b>	<b>1 222 368</b>	<b>1 222 368</b>	<b>1 222 365</b>	<b>14 668 409</b>
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről												157 543	157 543
Felhalmozási bevételek				2 000 000				2 000 000					4 000 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	229	229	229	229	229	229	229	229	229	229	230	230	2 750
<b>Felhalmozási bevételek összesen:</b>	<b>229</b>	<b>229</b>	<b>229</b>	<b>2 000 229</b>	<b>229</b>	<b>229</b>	<b>229</b>	<b>2 000 229</b>	<b>229</b>	<b>229</b>	<b>230</b>	<b>157 773</b>	<b>4 160 293</b>
<b>Finanszírozási bevételek összesen:</b>	<b>6 241 739</b>	<b>793 219</b>	<b>913 219</b>	<b>913 219</b>	<b>913 219</b>	<b>913 219</b>	<b>2 913 219</b>	<b>913 218</b>	<b>913 219</b>	<b>913 219</b>	<b>2 913 219</b>	<b>913 219</b>	<b>20 167 147</b>
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>7 464 336</b>	<b>2 015 816</b>	<b>2 135 815</b>	<b>4 135 816</b>	<b>2 135 815</b>	<b>2 135 816</b>	<b>4 135 815</b>	<b>4 135 815</b>	<b>2 135 815</b>	<b>2 135 816</b>	<b>4 135 817</b>	<b>2 293 357</b>	<b>38 995 849</b>
Egyenleg	5 229 992	4 796 982	4 076 143	4 839 362	3 467 925	2 359 892	3 065 278	3 389 354	1 839 755	246 825	1 015 307		

## Többéves kihatású kötelezettséget jelentő feladatok

Adatok e forintban

Sor-szám	Megnevezés	Döntés	Kötelezettségvállalás időtartama	2024. év végéig teljesített	Kötelezettségek a következő években			Még fenálló kötelezettség	Összes vállalt kötelezettség
					2025.	2026.	2027.		
1.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)			-	-	-	-	-	-
2.	Beruházások feladatonként			-	-	-	-	-	-
3.	Felújítások célonként			858 136	128 819	-	-	-	986 955
	RRF-1.1.2-21-2122-00064 EU és hazai támogatással járó fejlesztés - 3 mini bölcsőde kialakítása	RRF-1.1.2-21-2122-00064 számú projekt IKT-2022-902-II-0000053/000045 iktatószámú támogatási szerződés alapján	2024. december 31.	858 136	128 819				986 955
4.	Megállapodás, szerződés alapján			-	-	-	-	-	-
5.	Egyéb			-	-	-	-	-	-
	ÖSSZESEN:			858 136	128 819	-	-	-	986 955

## Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatai

adatok ezer Ft-ban

<b>Működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 3 éves alakulását bemutató mérleg</b>			
Megnevezés	2025	2026	2027
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>			
Működési célú támogatások áht-n belülről összesen	3 222 047	3 476 589	3 671 278
Közhatalmi bevételek	6 045 487	6 523 080	6 888 373
Működési bevételek	5 400 875	5 827 544	6 153 887
Működési célú átvett pénzeszközök összesen	0	0	0
Finanszírozási célú bevételek	20 167 147	21 760 352	22 978 931
<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>34 835 556</b>	<b>37 587 565</b>	<b>39 692 469</b>
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>			
Személyi juttatások	7 182 165	7 749 556	8 183 531
Munkaadókat terhelő járulékok	1 005 647	1 085 093	1 145 858
Dologi kiadások	8 948 743	9 655 694	10 196 413
Egyéb működési célú kiadások	3 597 112	3 881 284	4 098 636
Ellátottak juttatása	333 900	360 278	380 454
Finanszírozási kiadás	13 925 408	15 025 515	15 866 944
<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>34 992 975</b>	<b>37 757 420</b>	<b>39 871 836</b>
<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK</b>			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	157 543	169 989	179 508
Felhalmozási bevételek összesen	4 000 000	4 316 000	4 557 696
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	2 750	2 967	3 133
<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>4 160 293</b>	<b>4 488 956</b>	<b>4 740 338</b>
<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK</b>			
Beruházások	1 416 511	1 528 415	1 614 007
Felújítások	1 740 756	1 878 276	1 983 459
Egyéb felhalmozási célú kiadások	845 607	912 410	963 505
<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>4 002 874</b>	<b>4 319 101</b>	<b>4 560 971</b>
<b>ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÖSSZESEN</b>	<b>38 995 849</b>	<b>42 076 521</b>	<b>44 432 806</b>
<b>ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI ÖSSZESEN</b>	<b>38 995 849</b>	<b>42 076 521</b>	<b>44 432 806</b>

MÉRLEG				
Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
01	A/1/1 Vagyoni értékű jogok	12 894 017	0	11 796 610
02	A/1/2 Szellemi termékek	3 047 774	0	4 981 014
<b>04</b>	<b>A/1 Immateriális javak (=A/1/1+A/1/2+A/1/3)</b>	<b>15 941 791</b>	<b>0</b>	<b>16 777 624</b>
05	A/1/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	36 835 703 956	0	36 790 227 505
06	A/1/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	840 736 935	0	1 021 870 718
08	A/1/4 Beruházások, felújítások	645 360 536	0	841 683 384
<b>10</b>	<b>A/1 Tárgyi eszközök (=A/1/1+...+A/1/5)</b>	<b>38 321 801 427</b>	<b>0</b>	<b>38 653 781 607</b>
11	A/1/1 Tartós részesedések (=A/1/1a+...+A/1/1f)	323 300 000	0	895 400 000
13	A/1/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	320 100 000	0	892 200 000
16	A/1/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	3 200 000	0	3 200 000
18	A/1/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=A/1/2a+A/1/2/b)	5 404 460 000	0	7 625 090 000
19	A/1/2a - ebből: államkötvények	5 404 460 000	0	7 625 090 000
<b>22</b>	<b>A/1 Befektetett pénzügyi eszközök (=A/1/1+A/1/2+A/1/3)</b>	<b>5 727 760 000</b>	<b>0</b>	<b>8 520 490 000</b>
<b>29</b>	<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/1+A/1/1+A/1/2+A/1/3)</b>	<b>44 065 503 218</b>	<b>0</b>	<b>47 191 049 231</b>
30	B/1/1 Vásárolt készletek	69 067 114	0	55 724 304
<b>35</b>	<b>B/1 Készletek (=B/1/1+...+B/1/5)</b>	<b>69 067 114</b>	<b>0</b>	<b>55 724 304</b>
<b>45</b>	<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/1+B/1/1)</b>	<b>69 067 114</b>	<b>0</b>	<b>55 724 304</b>
49	C/1/1 Forintpénztár	71 485	0	150 225
<b>52</b>	<b>C/1 Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/1/1+C/1/2+C/1/3)</b>	<b>71 485</b>	<b>0</b>	<b>150 225</b>
53	C/1/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	4 801 143 067	0	1 143 216 742
54	C/1/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	135 181 180	0	1 638 906 608
<b>55</b>	<b>C/1 Forintszámlák (=C/1/1+C/1/2)</b>	<b>4 936 324 247</b>	<b>0</b>	<b>2 782 123 350</b>
56	C/1/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák	1 093 941	0	772 991
<b>58</b>	<b>C/1 Devizaszámlák (=C/1/1+C/1/2)</b>	<b>1 093 941</b>	<b>0</b>	<b>772 991</b>
<b>59</b>	<b>C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/1+...+C/1/1)</b>	<b>4 937 489 673</b>	<b>0</b>	<b>2 783 046 566</b>
64	D/1/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/1/3a+...+D/1/3f)	373 867 833	0	426 839 480
68	D/1/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	54 700 097	0	58 977 631
69	D/1/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	294 305 509	0	276 296 299
70	D/1/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	24 862 227	0	91 565 550
71	D/1/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/1/4a+...+D/1/4i)	453 548 989	0	1 881 495 527
72	D/1/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	189 647 606	0	1 187 217 230
74	D/1/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	211 009	0	570 912

75	D/II/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	82 083 062	0	351 230 310
79	D/II/4h - ebből: költségvetési évben esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	9	0	18
80	D/II/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	181 607 303	0	342 477 057
81	D/II/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/II/5a+...+D/II/5e)	1 884 141	0	376 073 901
83	D/II/5b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	1 751 031	0	375 940 791
84	D/II/5c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	133 110	0	133 110
91	D/II/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)	656 052	0	254 148
94	D/II/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	656 052	0	254 148
<b>103</b>	<b>D/II Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)</b>	<b>829 957 015</b>	<b>0</b>	<b>2 684 663 056</b>
108	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	24 487 139	0	1 863 353 358
112	D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	2 598 958	0	12 603 791
113	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	21 464 585	0	1 848 161 209
114	D/II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	423 596	0	2 588 358
115	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	931 110	0	89 710 425
116	D/II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	654 822	0	70 554 039
119	D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	143 690	0	19 054 959
124	D/II/4i - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre	132 598	0	101 427
125	D/II/5 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/II/5a+...+D/II/5e)	145 071 946	0	291 371 727
127	D/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	145 071 946	0	291 371 727
131	D/II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/II/6a+D/II/6b+D/II/6c)	0	0	49 000 000

134	D/II/6c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	49 000 000
135	D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)	5 408 083	0	2 862 957
138	D/II/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	5 408 083	0	2 862 957
<b>144</b>	<b>D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)</b>	<b>175 898 278</b>	<b>0</b>	<b>2 296 298 467</b>
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	64 165 781	0	162 070 685
147	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	40 004 868	0	18 002 189
148	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	8 188 050	0	1 367 815
149	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	7 149 210	0	132 370 365
150	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	0	0	1 506 663
151	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	8 823 653	0	8 823 653
154	D/III/4 Forgatóke elszámolása	1 002 000	0	1 002 000
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	1 251 175	0	792 450
<b>160</b>	<b>D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)</b>	<b>66 418 956</b>	<b>0</b>	<b>163 865 135</b>
<b>161</b>	<b>D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)</b>	<b>1 072 274 249</b>	<b>0</b>	<b>5 144 826 658</b>
163	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	83 419 601	0	111 376 335
164	E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	4 195 041	0	7 234 052
165	E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	-4 195 041	0	-7 234 052
<b>166</b>	<b>E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)</b>	<b>83 419 601</b>	<b>0</b>	<b>111 376 335</b>
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-16 773 308	0	-83 352 857
<b>169</b>	<b>E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)</b>	<b>-16 773 308</b>	<b>0</b>	<b>-83 352 857</b>
170	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	7 804 763	0	8 381 553
171	E/III/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	512 238	0	337 893
<b>172</b>	<b>E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)</b>	<b>8 317 001</b>	<b>0</b>	<b>8 719 446</b>
<b>173</b>	<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)</b>	<b>74 963 294</b>	<b>0</b>	<b>36 742 924</b>
175	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	9 818 251	0	0
<b>177</b>	<b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)</b>	<b>9 818 251</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>178</b>	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)</b>	<b>50 229 115 799</b>	<b>0</b>	<b>55 211 389 683</b>
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	28 549 291 911	0	28 549 291 911
180	G/II Nemzeti vagyon változásai	-2 560 667 789	0	-1 285 849 960
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	5 700 295 615	0	5 700 295 615
182	G/IV Felhalmozott eredmény	14 660 637 464	0	15 234 610 663
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	435 315 067	0	3 094 931 230
<b>185</b>	<b>G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)</b>	<b>46 784 872 268</b>	<b>0</b>	<b>51 293 279 459</b>
186	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	203 250	0	152 329
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	233 837 851	0	80 678 211
189	H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	8 387 802	0	953 561
190	H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)	8 364 879	0	8 516 000
193	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	3 898 870	0	61 211 236
195	H/I/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/I/8a+H/I/8b)	29 574 483	0	38 907 081
<b>211</b>	<b>H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)</b>	<b>284 267 135</b>	<b>0</b>	<b>190 418 418</b>
214	H/III/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	784 209	0	3 614 142
215	H/III/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	1 981 800	0	95 000
224	H/III/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/III/9a+...+H/III/9j)	70 018 500	0	95 159 758
229	H/III/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	70 018 500	0	95 159 758
<b>235</b>	<b>H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)</b>	<b>72 784 509</b>	<b>0</b>	<b>98 868 900</b>
236	H/III/1 Kapott előlegek	965 086 053	0	1 040 349 935
237	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	163 500	0	212 500
238	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	2 706 024	0	123 915 755
242	H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	297 862 569	0	401 029 689
<b>245</b>	<b>H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)</b>	<b>1 265 818 146</b>	<b>0</b>	<b>1 565 507 879</b>
<b>246</b>	<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)</b>	<b>1 622 869 790</b>	<b>0</b>	<b>1 854 795 197</b>
248	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	10 883 809	0	0
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	505 079 491	0	348 525 956
250	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	1 305 410 441	0	1 714 789 071
<b>251</b>	<b>J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)</b>	<b>1 821 373 741</b>	<b>0</b>	<b>2 063 315 027</b>
<b>252</b>	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)</b>	<b>50 229 115 799</b>	<b>0</b>	<b>55 211 389 683</b>

**Vagyonkimutatás Összesített kerületi**  
**2025.év**

adatok Ft-ban

A	B	C	D
<b>ESZKÖZÖK</b>	<b>sor- szám</b>	<b>Tárgy év bruttó érték</b>	<b>Tárgy év nettó érték</b>
<b>I. Immateriális javak</b>	<b>1.</b>	<b>639 879 498</b>	<b>15 071 370</b>
I/1. Vagyoni értékű jogok	2.	107 650 587	11 796 610
I/2. Szellemi termékek	3.	532 228 911	3 274 760
<b>II. Tárgyi eszközök</b>	<b>4.</b>	<b>50 867 122 650</b>	<b>37 571 846 686</b>
<b>II./1. Törzsvagyon</b>	<b>5.</b>	<b>33 959 839 109</b>	<b>26 511 862 338</b>
<b>a./ Forgalomképtelen ingatlanok</b>	<b>6.</b>	<b>16 110 177 382</b>	<b>12 487 247 538</b>
a./1. Út, híd, járda, alu-és felüljárók	7.	10 045 750 143	7 786 616 234
a./3. Parkok és felüljárók	8.	824 381 274	638 990 670
a./6. Egyéb ingatlanok	9.	5 240 045 965	4 061 640 634
a./7. Folyamatban lévő ingatlan beruházás, felújítás	10.	0	0
<b>b./ Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok</b>	<b>11.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>c./ Korlátozottan forgalomképes ingatlanok</b>	<b>12.</b>	<b>17 008 936 727</b>	<b>13 183 889 800</b>
c./5. Intézmények ingatlanai	13.	8 677 486 939	6 726 054 273
c./6. Sportlétesítmények	14.	2 792 435 595	2 164 459 998
c./11. Folyamatban lévő ingatlan beruházás	15.	840 725 000	840 725 000
<b>II./2. Üzleti vagyon</b>	<b>16.</b>	<b>16 907 283 541</b>	<b>11 059 984 347</b>
<b>a./ Forgalomképes ingatlanok</b>	<b>17.</b>	<b>13 144 210 932</b>	<b>10 188 281 091</b>
a./1. Telkek, zártkerti és külterületi földterületek	18.	5 962 186 225	4 621 382 713
a./2. Épületek	19.	7 182 024 707	5 566 898 378
a./3. Folyamatban lévő ingatlan beruházás	20.	0	0
<b>b./ Egyéb tárgyi eszközök</b>	<b>21.</b>	<b>3 763 072 609</b>	<b>871 703 256</b>
b./1. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	22.	3 762 114 225	870 744 872
b./3. Beruházások, felújítások	23.	958 384	958 384
<b>III. Befektetett pénzügyi eszközök</b>	<b>24.</b>	<b>8 520 490 000</b>	<b>8 520 490 000</b>
<b>III./1. Törzsvagyon</b>	<b>25.</b>	<b>8 520 490 000</b>	<b>8 520 490 000</b>
a./ Forgalomképtelen	26.	0	0
b./ Korlátozottan forgalomképes	27.	7 625 090 000	7 625 090 000
1. Tartós részesedések	28.	895 400 000	895 400 000
<b>III./2. Üzleti vagyon</b>	<b>29.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök</b>	<b>30.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A.) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összesen</b>	<b>31.</b>	<b>60 027 492 148</b>	<b>46 107 408 056</b>
<b>I. Készletek</b>	<b>32.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. Értékpapírok</b>	<b>33.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B.) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök</b>	<b>34.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. Pénztárok, csekkek, betétkönyvek</b>	<b>35.</b>	<b>150 225</b>	<b>150 225</b>
<b>III. Forintszámlák</b>	<b>36.</b>	<b>2 414 148 959</b>	<b>2 414 148 959</b>
<b>C.) Pénzeszközök</b>	<b>37.</b>	<b>2 415 072 175</b>	<b>2 415 072 175</b>
I. Költségvetési évben esedékes követelések	38.	2 291 993 315	2 285 855 419
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	39.	2 296 172 591	2 296 172 591
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	40.	159 993 379	159 993 379
<b>D.) Követelések összesen</b>	<b>41.</b>	<b>4 748 159 285</b>	<b>4 742 021 389</b>
I. Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	42.	0	0
II. Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	43.	-61 860 857	-61 860 857
III. Egyéb sajátos eszközoldali elszámolása	44.	8 406 538	8 406 538
<b>E.) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások</b>	<b>45.</b>	<b>-53 454 319</b>	<b>-53 454 319</b>
<b>F) Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>46.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	47.	25 923 407 853	25 923 407 853

II. Nemzeti vagyoni változásai	48.	6 096 358 493	6 096 358 493
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	49.	5 699 931 813	5 699 931 813
IV. Felhalmozott eredmény	50.	9 252 587 552	9 252 587 552
VI. Mérleg szerinti eredmény	51.	3 845 218 652	3 747 592 248
<b>G.) Saját tőke összesen</b>	<b>52.</b>	<b>50 817 504 363</b>	<b>50 719 877 959</b>
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	53.	260 530 331	169 041 823
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	54.	97 468 158	97 468 158
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	55.	1 306 328 832	1 306 328 832
<b>H.) Kötelezettségek összesen</b>	<b>56.</b>	<b>1 664 327 321</b>	<b>1 572 838 813</b>
I.) Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	57.	0	0
J) Passzív időbeli elhatárolások	58.	1 723 037 587	1 723 037 587

ESZKÖZÖK	sor- szám	Bruttó érték eFt	Nettó érték
<b>Önkormányzat VAGYONKIMUTATÁS a "0"-ra leírt eszközökről 2024.</b>			
<b>A/I. Immateriális javak (2+3)</b>	<b>1</b>	<b>13 317 162</b>	<b>0</b>
"0"-ra leírt, de használatban lévő	2	13 317 162	0
"0"-ra leírt, használaton kívüli	3	0	0
<b>A/II. Tárgyi eszközök (5+8+11+14)</b>	<b>4</b>	<b>269 648 184</b>	<b>0</b>
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (6+7)	5	523 866	0
"0"-ra leírt, de használatban lévő	6	523 866	0
"0"-ra leírt, használaton kívüli	7	0	0
2. Gépek, berendezések, felszerelések és járművek (9+10)	8	269 124 318	0
"0"-ra leírt, de használatban lévő	9	269 118 383	0
"0"-ra leírt, használaton kívüli	10	5 935	0
3. Tenyészállatok (12+13)	11	0	0
"0"-ra leírt, de használatban lévő	12	0	0
"0"-ra leírt, használaton kívüli	13	0	0
<b>A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (15+16)</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
"0"-ra leírt, de használatban lévő	15	0	0
"0"-ra leírt, használaton kívüli	16	0	0
<b>ÖSSZESEN (1+4+14)</b>	<b>17</b>	<b>282 965 346</b>	<b>0</b>

adatok eFt-ban

A	B	C	D
ESZKÖZÖK	sor- szám	Mennyiség (db)	Bruttó Érték (eFt)
<b>Önkormányzat VAGYONKIMUTATÁS a használatban lévő kisértékű eszközökről és készletekről 2024.</b>			
<b>A/I. Immateriális javak</b>	<b>1</b>	<b>92</b>	<b>4 242</b>
<b>A/II. Tárgyi eszközök (3+4+5)</b>	<b>2</b>	<b>18 982</b>	<b>357 149</b>
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	3	0	0
2. Gépek, berendezések, felszerelések és járművek	4	18 982	357 149
3. Tenyészállatok	5	0	0
<b>B/I. Készletek (7+8+9+10+11)</b>	<b>6</b>	<b>75 994</b>	<b>29 630</b>
1. Vásárolt készletek	7	66 166	29 630
2. Átszorolt, követelés fejében átvett készletek	8	9 828	0
3. Egyéb készletek	9	0	0
4. Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	10	0	0
5. Növendék-, hízó és egyéb állatok	11	0	0
<b>ÖSSZESEN (1+2+6)</b>	<b>12</b>	<b>95 068</b>	<b>391 021</b>

adatok eFt-ban

A	B	C	D
ESZKÖZÖK	sor- szám	Mennyiség (db)	Bruttó érték (eFt)

Önkormányzat VAGYONKIMUTATÁS a 01-02 számlacsoportba nyilvántartott eszközökről 2024.			
<b>I. Befektetett eszközök (2+3+4+5)</b>	<b>1</b>	<b>66</b>	<b>3 395 897</b>
1. Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	2	66	3 395 897
2. Bérbe vett befektetett eszközök	3	0	0
3. Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	4	0	0
4. PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	5	0	0
<b>II. Készletek (7+8+9)</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Bérbe vett készletek	7	0	0
2. Letétbe, bizományba vett készletek	8	0	0
3. Intervenciós készletek	9	0	0
<b>ÖSSZESEN (1+6)</b>	<b>10</b>	<b>66</b>	<b>3 395 897</b>

adatok eFt-ban

A	B	C	D
Megnevezés	sor-szám	Mennyiség (db)	Bruttó Érték (eFt)
<b>Önkormányzat VAGYONKIMUTATÁS a NVT. 1.§ (2) bek. g) és h) p. sz. kult. javakról és régészeti leletekről 2024.</b>			
Képzőművészeti alkotások	1	33	2 318
Kép- és hangarchívum	2	0	0
Gyűjtemények	3	0	0
Kulturális javak	4	182	241 531
Régészeti leletek	5	0	0
<b>Összesen (1+2+3+4+5)</b>	<b>6</b>	<b>215</b>	<b>243 849</b>

adatok eFt-ban

A	B	C	D
Megnevezés	sor-szám	Mennyiség (db)	Érték (eFt)
<b>Önkormányzat VAGYONKIMUTATÁS a függő követelésekről és kötelezettségekről, a biztos (jövőbeni) követelésekről 2024.</b>			
<b>I. Függő követelések (2+3)</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási követelések	2	0	0
2. Egyéb függő követelések	3	0	0
<b>II. Biztos (jövőbeni) követelések</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Függő kötelezettségek (6+7+8+9+10)</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Kezességgel-, garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségek	6	0	0
2. Peres ügyekkel kapcsolatos függő kötelezettségek	7	0	0
3. El nem ismert tartozások	8	0	0
4. Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási kötelezettségek	9	0	0
5. Egyéb függő Kötelezettségek	10	0	0
<b>Összesen (1+4+5)</b>	<b>11</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Megnevezés	sor-szám	Mennyiség (db)	Érték (eFt)
<b>Tájékoztató adat</b>			
1. Behajthatatlan követelés	1.		
2. Elengedett követelés	2.		

Konzolidált mérleg				
Sorszám	Megnevezés	Konzolidálás előtti összeg	Konzolidálás	Konzolidált összeg
1	2	3	4	5
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	8 671 100 394	0	8 671 100 394
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	4 881 461 696	0	4 881 461 696
04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	13 552 562 090	0	13 552 562 090
<b>08</b>	<b>06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei</b>	<b>8 573 943 829</b>	<b>-6 233 249 336</b>	<b>2 340 694 493</b>
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	1 272 782 773	0	1 272 782 773
<b>10</b>	<b>08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei</b>	<b>42 214 182</b>	<b>0</b>	<b>42 214 182</b>
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	3 237 907 463	0	3 237 907 463
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	13 126 848 247	-6 233 249 336	6 893 598 911
13	10 Anyagköltség	183 431 811	0	183 431 811
<b>14</b>	<b>11 Igénybe vett szolgáltatások értéke</b>	<b>6 008 680 620</b>	<b>0</b>	<b>6 008 680 620</b>
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	156 593 430	0	156 593 430
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	6 348 705 861	0	6 348 705 861
18	14 Bérköltség	5 026 737 409	0	5 026 737 409
<b>19</b>	<b>15 Személyi jellegű egyéb kifizetések</b>	<b>944 692 087</b>	<b>0</b>	<b>944 692 087</b>
<b>20</b>	<b>16 Bérjárulékok</b>	<b>793 429 205</b>	<b>0</b>	<b>793 429 205</b>
<b>21</b>	<b>V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)</b>	<b>6 764 858 701</b>	<b>0</b>	<b>6 764 858 701</b>
<b>22</b>	<b>VI Értékcsökkenési leírás</b>	<b>939 017 262</b>	<b>0</b>	<b>939 017 262</b>
23	VII Egyéb ráfordítások	9 902 229 194	-6 233 249 336	3 668 979 858
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III-IV-V-VI-VII)	2 724 599 319	0	2 724 599 319
27	19 Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamvereségek	461 790 000	0	461 790 000
<b>28</b>	<b>20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek</b>	<b>313 267</b>	<b>0</b>	<b>313 267</b>
29	21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=21a+21b)	8 258	0	8 258
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	462 111 525	0	462 111 525
33	22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	91 160 000	0	91 160 000
<b>35</b>	<b>24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások</b>	<b>271 106</b>	<b>0</b>	<b>271 106</b>
39	26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=26a+26b)	348 508	0	348 508
<b>42</b>	<b>IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)</b>	<b>91 779 614</b>	<b>0</b>	<b>91 779 614</b>
<b>43</b>	<b>B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)</b>	<b>370 331 911</b>	<b>0</b>	<b>370 331 911</b>
<b>44</b>	<b>C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)</b>	<b>3 094 931 230</b>	<b>0</b>	<b>3 094 931 230</b>

Konzolidált eredménykimutatás				
Sorszám	Megnevezés	Konzolidálás előtti összeg	Konzolidálás	Konzolidált összeg
1	2	3	4	5
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	6 798 665 417	0	6 798 665 417
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	3 708 283 410	0	3 708 283 410
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	6 260 000	0	6 260 000
<b>04</b>	<b>I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)</b>	<b>10 513 208 827</b>	<b>0</b>	<b>10 513 208 827</b>
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	8 450 460 308	-6 470 961 128	1 979 499 180
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	1 230 906 507	0	1 230 906 507
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	13 407 043	0	13 407 043
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	1 620 943 009	0	1 620 943 009
<b>12</b>	<b>III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)</b>	<b>11 315 716 867</b>	<b>-6 470 961 128</b>	<b>4 844 755 739</b>
13	10 Anyagköltség	172 519 309	0	172 519 309
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	4 220 782 102	0	4 220 782 102
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	135 818 945	0	135 818 945
<b>17</b>	<b>IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)</b>	<b>4 529 120 356</b>	<b>0</b>	<b>4 529 120 356</b>
18	14 Bérköltség	4 840 053 279	0	4 840 053 279
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 014 895 240	0	1 014 895 240
20	16 Bérjárulékok	772 816 525	0	772 816 525
<b>21</b>	<b>V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)</b>	<b>6 627 765 044</b>	<b>0</b>	<b>6 627 765 044</b>
<b>22</b>	<b>VI Értécsökkenési leírás</b>	<b>944 508 796</b>	<b>0</b>	<b>944 508 796</b>
<b>23</b>	<b>VII Egyéb ráfordítások</b>	<b>9 464 349 100</b>	<b>-6 470 961 128</b>	<b>2 993 387 972</b>
<b>24</b>	<b>A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>263 182 398</b>	<b>0</b>	<b>263 182 398</b>
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	268 425 226	0	268 425 226
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	268 425 226	0	268 425 226
<b>35</b>	<b>24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások</b>	<b>503 225</b>	<b>0</b>	<b>503 225</b>
39	26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=26a+26b)	95 789 332	0	95 789 332
<b>42</b>	<b>IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)</b>	<b>96 292 557</b>	<b>0</b>	<b>96 292 557</b>
<b>43</b>	<b>B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)</b>	<b>172 132 669</b>	<b>0</b>	<b>172 132 669</b>
<b>44</b>	<b>C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)</b>	<b>435 315 067</b>	<b>0</b>	<b>435 315 067</b>

## BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT

adatok Ft-ban

Kimentetés az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	530 427 826	46 820 425 393	1 785 323 829	0	645 360 536	0	49 781 537 384
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktívált beruházások	2 755 906	0	0	0	145 574 875	0	148 330 781
03	Nem aktívált felújítások	0	0	0	0	5 198 265	0	5 198 265
04	Beruházásokból, felújításokból aktívált érték	0	445 705 044	16 277 002	0	0	0	461 982 046
05	Térítésmentes átvétel	373 012	198 319 668	266 739 529	0	208 792 313	0	674 224 522
06	Alapításkori átvétel, vagyonezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonezelési jog visszavétele	25 440 876	220 640 000	598 738 417	0	311 132 039	0	1 155 951 332
07	Egyéb növekedés	739 646	0	40 899 923	0	0	0	41 639 569
08	Összes növekedés (=02+...+07)	29 309 440	864 664 712	922 654 871	0	670 697 492	0	2 487 326 515
09	Értékesítés	0	260 000	0	0	0	0	260 000
10	Hiany, selejtezés, megsemmisülés	0	0	33 489 142	0	0	0	33 489 142
11	Térítésmentes átadás	0	0	109 547	0	0	0	109 547
12	Költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonezelésbe adás miatti átadás, vagyonezelési jog visszaadása	4 364 967	220 640 000	4 401 881	0	12 392 598	0	241 799 446
13	Egyéb csökkenés	0	0	0	0	461 982 046	0	461 982 046
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	4 364 967	220 900 000	38 000 570	0	474 374 644	0	737 640 181
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	555 372 299	47 464 190 105	2 669 977 930	0	841 683 384	0	51 531 223 718
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	522 293 711	9 984 721 437	1 299 547 768	0	0	0	11 806 562 916
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	25 872 442	689 496 663	728 776 563	0	0	0	1 444 145 668
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	2 975 861	255 500	37 641 340	0	0	0	40 872 701
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	545 190 292	10 673 962 600	1 990 682 991	0	0	0	13 209 835 883
20	Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	0	0	0	0	0
21	Terven felüli értékcsökkenés növekedés	0	0	0	0	0	0	0
22	Terven felüli értékcsökkenés visszairás, kivétel	0	0	0	0	0	0	0
23	Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (=20+21-22)	0	0	0	0	0	0	0
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	545 190 292	10 673 962 600	1 990 682 991	0	0	0	13 209 835 883
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	10 182 007	36 790 227 505	679 294 939	0	841 683 384	0	38 321 387 835
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	543 175 393	523 866 183	1 339 179 923	0	0	0	2 406 221 499

Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonezetésbe adott eszközök állományának alakulásáról								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonezetésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	63 737 164	0	354 964 510	0	0	0	418 701 674
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	48 276 167	0	48 276 167
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	0	48 276 167	0	0	0	48 276 167
06	Alapításkori átvétel, vagyonezetésbe vétel miatti átvétel, vagyonezelői jog	4 564 045	0	7 210 023	0	0	0	11 774 068
08	Összes növekedés (=02+...+07)	4 564 045	0	55 486 190	0	48 276 167	0	108 326 402
09	Értékesítés	0	0	33 148	0	0	0	33 148
12	Kötségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonezetésbe adás miatti átadás, vagyonezelői jog visszaadása	2 016 000	0	241 654	0	0	0	2 257 654
13	Egyéb csökkenés	0	0	0	0	48 276 167	0	48 276 167
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	2 016 000	0	274 802	0	48 276 167	0	50 566 969
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	66 285 209	0	410 175 898	0	0	0	476 461 107
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	58 295 554	0	298 298 243	0	0	0	356 593 797
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	4 421 739	0	43 195 600	0	0	0	47 617 339
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	1 321 447	0	95 187	0	0	0	1 416 634
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	61 395 846	0	341 398 656	0	0	0	402 794 502
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	61 395 846	0	341 398 656	0	0	0	402 794 502
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	4 889 363	0	68 777 242	0	0	0	73 666 605
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	57 581 709	0	287 700 626	0	0	0	345 282 335

## Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról

1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	23 623 954	0	594 461 252	0	0	0	618 085 206
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktívált beruházások	0	0	0	0	9 995 014	0	9 995 014
03	Nem aktívált felújítások	0	0	0	0	0	0	0
04	Beruházásokból, felújításokból aktívált érték	0	0	9 995 014	0	0	0	9 995 014
05	Térítésmentes átvétel	0	0	0	0	0	0	0
06	Alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelési jog visszavétele	0	0	0	0	0	0	0
07	Egyéb növekedés	0	0	0	0	0	0	0
08	Összes növekedés (=02+...+07)	0	0	9 995 014	0	9 995 014	0	19 990 028
09	Értékesítés	0	0	412 600	0	0	0	412 600
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	16 764	0	0	0	16 764
11	Térítésmentes átadás	0	0	0	0	0	0	0
12	Köztisztviselési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelési jog visszaadása	199 078	0	2 808 142	0	0	0	3 007 220
13	Egyéb csökkenés	0	0	2 721 997	0	9 995 014	0	12 717 011
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	199 078	0	5 959 503	0	9 995 014	0	16 153 595
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	23 424 876	0	598 496 763	0	0	0	621 921 639
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	21 257 888	0	442 165 367	0	0	0	463 423 255
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	659 812	0	24 475 285	0	0	0	25 135 097
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	199 078	0	5 959 503	0	0	0	6 158 581
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	21 718 622	0	460 681 149	0	0	0	482 399 771
20	Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	0	0	0	0	0
21	Terven felüli értékcsökkenés növekedés	0	0	0	0	0	0	0
22	Terven felüli értékcsökkenés visszairás, kivezetés	0	0	0	0	0	0	0
23	Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (=20+21-22)	0	0	0	0	0	0	0
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	21 718 622	0	460 681 149	0	0	0	482 399 771
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	1 706 254	0	137 815 614	0	0	0	139 521 868
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	19 392 876	0	357 493 285	0	0	0	376 886 161

Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	0	0	96 819 741	0	0	0	96 819 741
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktívált beruházások	0	0	0	0	21 311 935	0	21 311 935
03	Nem aktívált felújítások	0	0	0	0	124 183 789	0	124 183 789
04	Beruházásokból, felújításokból aktívált érték	0	0	21 311 935	0	0	0	21 311 935
05	Térítésmentes átvétel	0	0	0	0	0	0	0
06	Alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelési jog visszavétele	0	0	0	0	0	0	0
07	Egyéb növekedés	0	0	0	0	0	0	0
08	Összes növekedés (=02+...+07)	0	0	21 311 935	0	145 495 724	0	166 807 659
09	Értékesítés	0	0	0	0	0	0	0
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0
11	Térítésmentes átadás	0	0	0	0	0	0	0
12	Kötségvetési szerv, társulás alapítás kori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelési jog visszaadása	0	0	0	0	124 183 789	0	124 183 789
13	Egyéb csökkenés	0	0	2 650 513	0	21 311 935	0	23 962 448
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	0	2 650 513	0	145 495 724	0	148 146 237
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	0	0	115 481 163	0	0	0	115 481 163
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	83 453 593	0	0	0	83 453 593
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	0	11 478 125	0	0	0	11 478 125
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	2 650 513	0	0	0	2 650 513
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	0	0	92 281 205	0	0	0	92 281 205
20	Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	0	0	0	0	0
21	Terven felüli értékcsökkenés növekedés	0	0	0	0	0	0	0
22	Terven felüli értékcsökkenés visszairás, kivezetés	0	0	0	0	0	0	0
23	Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (=20+21-22)	0	0	0	0	0	0	0
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	0	0	92 281 205	0	0	0	92 281 205
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	0	23 199 958	0	0	0	23 199 958
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	0	0	82 425 956	0	0	0	82 425 956

Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	0	0	58 574 256	0	0	0	58 574 256
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktívált beruházások	0	0	0	0	7 917 521	0	7 917 521
03	Nem aktívált felújítások	0	0	0	0	38 647 157	0	38 647 157
04	Beruházásokból, felújításokból aktívált érték	0	0	7 917 521	0	0	0	7 917 521
05	Térítésmentes átvétel	0	0	0	0	0	0	0
06	Alapításkori átvétel, vagyonezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonezelői jog visszavétele	0	0	0	0	0	0	0
07	Egyéb növekedés	0	0	0	0	0	0	0
08	<b>Összes növekedés (=02+...+07)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 917 521</b>	<b>0</b>	<b>46 564 678</b>	<b>0</b>	<b>54 482 199</b>
09	Értékesítés	0	0	0	0	0	0	0
10	Hány, selejtezés, megsemmisítés	0	0	0	0	0	0	0
11	Térítésmentes átadás	0	0	0	0	0	0	0
12	Kötségetvesztési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonezelésbe adás miatti átadás, vagyonezelői jog visszaadása	0	0	0	0	38 647 157	0	38 647 157
13	Egyéb csökkenés	0	0	2 672 340	0	7 917 521	0	10 589 861
14	<b>Összes csökkenés (=09+...+13)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 672 340</b>	<b>0</b>	<b>46 564 678</b>	<b>0</b>	<b>49 237 018</b>
15	<b>Bruttó érték összesen (=01+08-14)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>63 819 437</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>63 819 437</b>
16	<b>Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50 910 752</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50 910 752</b>
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	0	5 739 842	0	0	0	5 739 842
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	2 672 340	0	0	0	2 672 340
19	<b>Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>53 978 254</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>53 978 254</b>
20	<b>Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	Terven felüli értékcsökkenés növekedés	0	0	0	0	0	0	0
22	Terven felüli értékcsökkenés visszairás, kivezetés	0	0	0	0	0	0	0
23	<b>Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (=20+21-22)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	<b>Értékcsökkenés összesen (=19+23)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>53 978 254</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>53 978 254</b>
25	<b>Eszközök nettó értéke (=15-24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 841 183</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 841 183</b>
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	0	0	48 292 796	0	0	0	48 292 796

Kimutatás az Immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	5 511 096	0	81 732 270	0	0	0	87 243 366
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktívait beruházások	0	0	0	0	3 688 962	0	3 688 962
03	Nem aktívait felújítások	0	0	0	0	14 948 832	0	14 948 832
04	Beruházásokból, felújításokból aktívait érték	0	0	3 688 962	0	0	0	3 688 962
05	Térítésmentes átvétel	0	0	0	0	0	0	0
06	Alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelési jog visszavétele	0	0	0	0	0	0	0
07	Egyéb növekedés	0	0	0	0	0	0	0
08	Összes növekedés (=02+...+07)	0	0	3 688 962	0	18 637 794	0	22 326 756
09	Értékesítés	0	0	4 200 000	0	0	0	4 200 000
10	Hilány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0
11	Térítésmentes átadás	0	0	0	0	0	0	0
12	Kötséghetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelési jog visszaadása	0	0	0	0	14 948 832	0	14 948 832
13	Egyéb csökkenés	0	0	225 463	0	3 688 962	0	3 914 425
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	0	4 425 463	0	18 637 794	0	23 063 257
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	5 511 096	0	80 995 769	0	0	0	86 506 865
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	5 511 096	0	57 815 643	0	0	0	63 326 739
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	0	8 211 318	0	0	0	8 211 318
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	4 425 463	0	0	0	4 425 463
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	5 511 096	0	61 601 498	0	0	0	67 112 594
20	Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	0	0	0	0	0
21	Terven felüli értékcsökkenés növekedés	0	0	0	0	0	0	0
22	Terven felüli értékcsökkenés visszairás, kivétel	0	0	0	0	0	0	0
23	Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (=20+21-22)	0	0	0	0	0	0	0
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	5 511 096	0	61 601 498	0	0	0	67 112 594
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	0	19 394 271	0	0	0	19 394 271
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	5 511 096	0	51 342 091	0	0	0	56 853 187

Kimentetés az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	12 710 894	0	412 209 125	0	0	0	424 920 019
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktívált beruházások	0	0	0	0	9 454 903	0	9 454 903
03	Nem aktívált felújítások	0	0	0	0	97 946 191	0	97 946 191
04	Beruházásokból, felújításokból aktívált érték	0	0	9 454 903	0	0	0	9 454 903
05	Térítésmentes átvétel	0	0	0	0	0	0	0
06	Alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe vételi miatti átvétel, vagyonkezelői jog visszavétele	0	0	0	0	0	0	0
07	Egyéb növekedés	0	0	0	0	0	0	0
08	Összes növekedés (=02+...+07)	0	0	9 454 903	0	107 401 094	0	116 855 997
09	Értékesítés	0	0	0	0	0	0	0
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0
11	Térítésmentes átadás	0	0	0	0	0	0	0
12	Kötségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelői jog visszaadása	0	0	0	0	97 946 191	0	97 946 191
13	Egyéb csökkenés	0	0	0	0	9 454 903	0	9 454 903
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	0	0	0	107 401 094	0	107 401 094
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	12 710 894	0	421 664 028	0	0	0	434 374 922
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	12 710 894	0	323 150 835	0	0	0	335 861 729
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	0	28 275 914	0	0	0	28 275 914
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	0	0	0	0	0
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	12 710 894	0	351 426 749	0	0	0	364 137 643
20	Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	0	0	0	0	0
21	Terven felüli értékcsökkenés növekedés	0	0	0	0	0	0	0
22	Terven felüli értékcsökkenés visszafrás, kivétel	0	0	0	0	0	0	0
23	Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (=20+21-22)	0	0	0	0	0	0	0
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	12 710 894	0	351 426 749	0	0	0	364 137 643
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	0	70 237 279	0	0	0	70 237 279
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	12 710 894	0	267 315 376	0	0	0	280 026 270

Kimentatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	429 716	0	36 003 561	0	0	0	36 433 277
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktívált beruházások	309 930	0	0	0	4 916 402	0	5 226 332
03	Nem aktívált felújítások	0	0	0	0	27 259 663	0	27 259 663
04	Beruházásokból, felújításokból aktívált érték	0	0	4 916 402	0	0	0	4 916 402
05	Tértésmentes átvétel	0	0	0	0	0	0	0
06	Alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelői jog visszavétele	0	0	0	0	0	0	0
07	Egyéb növekedés	0	0	0	0	0	0	0
08	Összes növekedés (=02+...+07)	309 930	0	4 916 402	0	32 176 065	0	37 402 397
09	Értékesítés	0	0	0	0	0	0	0
10	Hiany, selejtezés, megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0
11	Tértésmentes átadás	0	0	0	0	0	0	0
12	Köztisztviselési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelői jog visszaadása	0	0	0	0	27 259 663	0	27 259 663
13	Egyéb csökkenés	0	0	20 040	0	4 916 402	0	4 936 442
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	0	20 040	0	32 176 065	0	32 196 105
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	739 646	0	40 899 923	0	0	0	41 639 569
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	429 716	0	24 009 208	0	0	0	24 438 924
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	309 930	0	3 600 523	0	0	0	3 910 453
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	20 040	0	0	0	20 040
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	739 646	0	27 589 691	0	0	0	28 329 337
20	Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	0	0	0	0	0
21	Terven felüli értékcsökkenés növekedés	0	0	0	0	0	0	0
22	Terven felüli értékcsökkenés visszairás, kivezetés	0	0	0	0	0	0	0
23	Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (=20+21-22)	0	0	0	0	0	0	0
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	739 646	0	27 589 691	0	0	0	28 329 337
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	0	13 310 232	0	0	0	13 310 232
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	739 646	0	21 779 110	0	0	0	22 518 756

**BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT**

<b>Maradványkimutatás</b>		
<b>Ssz.</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>Összeg</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	16 746 449 020
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	9 417 224 445
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	7 329 224 575
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	3 858 458 591
<b>05</b>	<b>04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai</b>	<b>10 129 844 000</b>
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	-6 271 385 409
<b>07</b>	<b>A) Alaptevékenység maradványa (=I±II)</b>	<b>1 057 839 166</b>
15	C) Összes maradvány (=A+B)	1 057 839 166
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	1 057 839 166

**BUDAPEST FŐVÁROS I. KERÜLET BUDAVÁRI POLGÁRMESTERI HIVATAL**

<b>Maradványkimutatás</b>		
<b>Ssz.</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>Összeg</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	75 243 818
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	2 483 653 970
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-2 408 410 152
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	2 488 586 945
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	2 488 586 945
<b>07</b>	<b>A) Alaptevékenység maradványa (=I±II)</b>	<b>80 176 793</b>
15	C) Összes maradvány (=A+B)	80 176 793
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	80 176 793

**BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT GAZDASÁGI MŰSZAKI ELLÁTÓ ÉS SZOLGÁLTATÓ SZERVEZET 2025.06.30.**

<b>Maradványkimutatás</b>		
<b>Ssz.</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>Összeg</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 081 492 143
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	2 180 333 632
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-1 098 841 489
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 098 841 489
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
<b>06</b>	<b>II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</b>	<b>1 098 841 489</b>
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	0
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	0

**BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT EGYESÍTETT BÖLCSŐDE**

<b>Maradványkimutatás</b>		
<b>Ssz.</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>Összeg</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	43 890 148
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	945 816 893
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-901 926 745
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	911 043 622
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	911 043 622
<b>07</b>	<b>A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)</b>	<b>9 116 877</b>
15	C) Összes maradvány (=A+B)	9 116 877
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	9 116 877

**BRUNSZVIK TERÉZ BUDAVÁRI ÓVODÁK**

<b>Maradványkimutatás</b>		
<b>Ssz.</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>Összeg</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	38 541 614
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 609 717 950
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-1 571 176 336
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 584 934 870
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	1 584 934 870
<b>07</b>	<b>A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)</b>	<b>13 758 534</b>
15	C) Összes maradvány (=A+B)	13 758 534
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	13 758 534

**CZAKÓ UTCAI SPORT- ÉS SZABADIDŐKÖZPONT 2025.06.30.**

<b>Maradványkimutatás</b>		
<b>Ssz.</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>Összeg</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	26 103 498
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	192 559 458
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-166 455 960
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	166 455 960
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
<b>06</b>	<b>II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</b>	<b>166 455 960</b>
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	0
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	0

**BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI SZOLGÁLTATÁSI KÖZPONT**

<b>Maradványkimutatás</b>		
<b>Ssz.</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>Összeg</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	58 543 525
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	876 466 160
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-817 922 635
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	828 901 723
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	828 901 723
<b>07</b>	<b>A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)</b>	<b>10 979 088</b>
15	C) Összes maradvány (=A+B)	10 979 088
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	10 979 088
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	0

**BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLTATA**

<b>Maradványkimutatás</b>		
<b>Ssz.</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>Összeg</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 244 503 701
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 766 751 422
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-522 247 721
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	747 734 583
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	747 734 583
<b>07</b>	<b>A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)</b>	<b>225 486 862</b>
15	C) Összes maradvány (=A+B)	225 486 862
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	225 486 862

<b>Tárgyidőszaki pénzforgalom levezetése a főkönyvi kivonat adatai alapján</b>		
	Megnevezés	Összeg (a főkönyvben szereplő előjelnek megfelelően) Ft-ban
1	2	3
	<b>I. Az Áhsz. 17. számú melléklet 4. a) pontja szerinti kötelező egyezőség levezetése:</b>	
<b>01</b>	<b>A. 32-33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege összesen (=2+3)</b>	<b>4 937 489 673</b>
02	32. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [+32]	71 485
03	33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [(3311+3312+3318) + (3321+3322+3328)]	4 937 418 188
<b>04</b>	<b>B. Korrekciós tételek összesen: (5+6+7+8+9-10-11-12-13-14+15-16-23-30-31-32-33-34-35-36+39+42+43+44+45+46+47-50+51-52)</b>	<b>-2 154 443 107</b>
05	Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [-003]	-29 602 367 930
06	Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [+005]	30 999 725 250
07	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgyidőszaki egyenlege [-0981313]	-3 750 602 525
14	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó tárgyidőszaki forgalma [+/-36413]	3 039 011
16	Adott előlegek számla tárgyidőszaki forgalma összesen [+/-3651] (17+18+19+20+21+22)	97 904 904
18	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek tárgyidőszaki forgalma [+/-36512]	-22 002 679
19	Készletekre adott előlegek tárgyidőszaki forgalma [+/-36513]	-6 820 235
20	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek tárgyidőszaki forgalma [+/-36514]	125 221 155
21	Foglalkoztatottaknak adott előlegek tárgyidőszaki forgalma [+/-36515]	1 506 663
34	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla tárgyidőszaki forgalma [+/-3657]	-458 725
36	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások tárgyidőszaki forgalma összesen [+/-366] (37+38)	402 445
37	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla tárgyidőszaki forgalma [+/-3661]	576 790
38	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai tárgyidőszaki forgalma [+/-3662]	-174 345
39	Kapott előlegek tárgyidőszaki forgalma [+/-3671] (40+41)	-75 263 882
40	Túlfizetések, téves és visszajáró befizetések tárgyidőszaki forgalma [+/-36711]	111 829 768
41	Egyéb kapott előlegek tárgyidőszaki forgalma [+/-36712]	-187 093 650
42	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla tárgyidőszaki forgalma [+/-3672]	-49 000
43	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla tárgyidőszaki forgalma [+/-3673]	-121 209 731
46	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok tárgyidőszaki forgalma [+/-3678]	-103 167 120
53	<b>C. 32-33. számlák számított tárgyidőszaki záró egyenlege (A + B)</b>	<b>2 783 046 566</b>
54	<b>D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgyidőszaki egyenlege [+32 + (3311+3312+3318) + (3321+3322+3328)]</b>	<b>2 783 046 566</b>
<b>66</b>	<b>Tájékoztató adat: Kincsárban vezetett forintszámlák tárgyidőszaki záró állománya [3312]</b>	<b>1 638 906 608</b>

## A helyi önkormányzatok legfeljebb kettő évig felhasználható támogatásainak elszámolása

Sorszám	Megnevezés	A központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg	Az önkormányzat által az adott célra ténylegesen felhasznált összeg	Az önkormányzat által fel nem használt, de a következő évben jogszerűen felhasználható összeg	Eltérés (=3-4-5)
1	2	3	4	5	6
1	2. melléklet 1.5.4. Fővárosi kerületi önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	14 410 728	14 410 728	0	0
2	3. melléklet 2.3.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék	74 212 548	74 212 548	0	0
3	3. melléklet 2.4.7. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérrellegű támogatása	8 997 364	8 997 364	0	0
4	3. melléklet I. Helyi önkormányzatok működési célú költségvetési támogatásai összesen	83 209 912	83 209 912	0	0
	<b>Mindösszesen</b>	<b>97 620 640</b>	<b>97 620 640</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				<b>Visszafizetési kötelezettség:</b>	<b>0</b>

## Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény alapján megillető állami támogatás

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Októberi mutató	Októberi forint	Elszámolás mutató	Elszámolás forint	Eltérés forint
1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél)	forint	7 526 500	69,88	525 951 820	69,88	525 951 820	0
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	forint	26 000	0,00	8 860 800	0,00	8 860 800	0
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	forint	0	0,00	18 210 295	0,00	18 210 295	0
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	forint	2 800	0,00	71 038 800	0,00	71 038 800	0
<b>1.1.</b>	<b>A települési önkormányzatok működésének általános támogatása</b>				<b>624 061 715</b>		<b>624 061 715</b>	<b>0</b>
1.2.1.1.	Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	fő	172 374	455,30	78 481 882	455,30	78 481 882	0
1.2.2.1.	pedagógusok átlagbéralapú támogatása	fő	10 237 000	38,80	397 195 600	38,80	397 195 600	0
1.2.3.1.1.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő	869 000	12,60	10 949 400	12,30	10 688 700	-260 700
1.2.3.1.1.2.	mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő	3 241 000	1,00	3 241 000	1,00	3 241 000	0
1.2.3.2.1.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő	434 500	0,00	0	0,00	0	0
1.2.3.2.1.2.	mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő	1 620 500	0,00	0	0,00	0	0
1.2.5.1.1.	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő	5 268 000	30,00	158 040 000	30,00	158 040 000	0
1.2.7.	Diabétesz ellátási pótlék	fő	869 000	1,00	869 000	1,00	869 000	0
<b>1.2.</b>	<b>A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</b>	<b>forint</b>			<b>648 776 882</b>		<b>648 516 182</b>	<b>-260 700</b>
1.3.2.1.	Család- és gyermekjóléti szolgálat	számított létszám	7 140 000	2,10	14 994 000	2,10	14 994 000	0
1.3.2.2.1.	Család- és gyermekjóléti központ	számított létszám	6 770 000	3,10	20 987 000	3,10	20 987 000	0
1.3.2.2.2.	Család- és gyermekjóléti központ - óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	számított létszám	5 255	5 537,00	29 096 935	5 537,00	29 096 935	0
1.3.2.3.1.	Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	fő	88 520	245,00	21 687 400	255,00	22 572 600	885 200
1.3.2.4.1.	Szociális segítés	fő	25 000	4,00	100 000	4,00	100 000	0
1.3.2.4.2.	Személyi gondozás - önálló feladatellátás	fő	648 100	58,00	37 589 800	60,00	38 886 000	1 296 200
1.3.2.6.1.	Időskorúak nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	fő	372 600	104,00	38 750 400	104,00	38 750 400	0
1.3.2.15.1.1.	Pszichiátriai betegek részére myújtott közösségi alapellátás Alaptámogatás	működési hó	2 000 000	12,00	2 000 000	12,00	2 000 000	0
1.3.2.15.1.2.	Pszichiátriai betegek részére myújtott közösségi alapellátás Teljesítménytámogatás	feladategység	317 400	40,00	12 696 000	40,00	12 696 000	0
1.3.3.1.1.	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	fő	10 297 000	15,00	154 455 000	15,20	156 514 400	2 059 400
1.3.3.1.2.	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	fő	7 338 000	24,60	180 514 800	23,90	175 378 200	-5 136 600
1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	forint		0,00	107 435 000	0,00	107 435 000	0
<b>1.3.</b>	<b>A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>	<b>forint</b>			<b>620 306 335</b>		<b>619 410 535</b>	<b>-895 800</b>
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	fő	3 924 000	38,19	149 857 560	36,48	143 147 520	-6 710 040
1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	forint	0		200 071 361		200 071 361	0
<b>1.4.</b>	<b>A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>				<b>349 928 921</b>		<b>343 218 881</b>	<b>-6 710 040</b>
1.5.4.	Fővárosi kerületi önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	forint	568	0,00	14 410 728	0,00	14 410 728	0
<b>1.5.</b>	<b>A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>	<b>forint</b>			<b>14 410 728</b>		<b>14 410 728</b>	<b>0</b>

Visszafizetési kötelezettség:

-7 866 540

**Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaságok és gazdálkodó szervezetek önkormányzati részesedéseinek 2025. évi alakulása**

adatok eFt-ban

Gazdasági társaságok /Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés 2025. évi záró állománya			Kötelezettségek 2025. évi záró
	Bekerülési értéke (eFt)	Könyvszerinti értéke (eFt)	Elszámolt értékvesztés 2025. évben (eFt)	Összes kötelezettség (eFt)
1	2	3	4	5
I. kerületi Házgondnoksági Kft	58 000	58 000	0	n.a.
Budavári Lakásügynökség NKft	27 100	27 100	0	n.a.
Budavári Média és Városmarketing NKft	125 000	125 000	0	2 082
Budavári Városüzemeltető Kft.	270 100	270 100	0	322 599
Budavári Közösségi NKft	200 100	200 100	0	n.a.
Budavári Játsszótér Üzemeltető Kh Kft	3 000	3 000	0	n.a.
Olimpia Kft	5 245	-	5 245	n.a.
Magyar Önkormányzatok Szövetsége	200	200	0	n.a.
Budavári Városfejlesztő és Vagyonkezelő Kft.	196 900	196 900	0	126 084
Budavári Turisztikai Kft.	15 000	15 000	0	56 378
<b>MINDÖSSZESEN:</b>	<b>900 645</b>	<b>895 400</b>	<b>5 245</b>	<b>507 143</b>

## Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdésében foglaltak szerint a jegyző által előkészített zárszámadási rendeletervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztést követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A rendelet az Önkormányzat 2025. évi gazdálkodásáról ad átfogó képet, megállapítja a 2025. évi bevételek és kiadások főösszegét, az intézményenkénti és feladatonkénti bontást, a beruházásokat és felújításokat, a maradvány kimutatást és a kapcsolódó vagyongazdálkodási, finanszírozási, valamint támogatási adatokat. Ezzel az Önkormányzat eleget tesz az Áht. 91. § (2) bekezdésében előírt tájékoztatási kötelezettségének is.

## Részletes indokolás

### Az 1. §-hoz

Megállapítja az Önkormányzat 2025. évi bevételi és kiadási főösszegét.

### A 2. §-hoz

Megállapítja az Önkormányzat 2025. évi zárszámadás tartalmát: a) pontban a bevételekről és kiadásokról szóló mérlegszerű kimutatást, b) pontban az Önkormányzat és általa irányított intézmények bevételeit kiemelt előirányzati, kormányzati funkcióként, kötelező, önkéntes és államigazgatási bontásban, c) pontban az Önkormányzat és általa irányított intézmények kiadásait kiemelt előirányzati, kormányzati funkcióként, kötelező, önkéntes és államigazgatási bontásban.

### A 3. §-hoz

Megállapítja az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek beruházási és felújítási kiadásait feladatonkénti bontásban.

### A 4. §-hoz

Az Önkormányzat 2025. évi tartalékait részletezi.

### Az 5. §-hoz

A 2025. évi költségvetésben jóváhagyott létszámok alakulásáról szóló tájékoztatót tartalmazza.

### A 6. §-hoz

A lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. törvény (Lakás tv.) szerint kimutatott bevételeket és kiadásokat tartalmazza.

### A 7. §-hoz

Az Önkormányzat 2025. évi európai uniós támogatási programjait tartalmazza.

### A 8. §-hoz

A Környezetvédelmi Alap 2025. évi kiadásait és bevételeit tartalmazza.

### A 9. §-hoz

A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek és a kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek a 2025-2028. közötti időszakra vonatkozó adatait részletezi.

### A 10. §-hoz

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 102. § (3) bekezdés szerint kialakított mérleget tartalmazza.

#### **A 11. §-hoz**

Az Önkormányzat 2025. évi közvetett támogatások teljesítését tartalmazza.

#### **A 12. §-hoz**

Az Önkormányzat 2025. évi előirányzat felhasználási tervét tartalmazza.

#### **A 13. §-hoz**

A többéves kihatású kötelezettséget jelentő feladatokat részletezi.

#### **A 14. §-hoz**

A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 3 éves alakulását bemutató mérleget tartalmazza.

#### **A 15. §-hoz**

A 2025. december 31-i állapot szerinti mérleget mutatja be.

#### **A 16. §-hoz**

A vagyonkimutatásra vonatkozó adatokat részletezi.

#### **A 17. §-hoz**

A 2025. évi konszolidált mérleg adatait mutatja be.

#### **A 18. §-hoz**

A 2025. évi konszolidált eredménykimutatást részletezi.

#### **A 19. §-hoz**

Az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyionkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról szóló kimutatást tartalmazza.

#### **A 20. §-hoz**

A 2025. évi maradványkimutatást tartalmazza.

#### **A 21. §-hoz**

A főkönyvi kivonat adatai alapján készült tárgyidőszaki pénzforgalom levezetését tartalmazza.

#### **A 22. §-hoz**

Az intézmények szabad maradványának felhasználásáról rendelkezik. Tekintettel arra, hogy 2025. június 30-i hatállyal megszűnt a Budavári Önkormányzat Gazdasági Műszaki Ellátó Szolgálat (GAMESZ) és a Czákó utcai Sport- és Szabadidőközpont, a maradvány-kimutatás is ennek megfelelően alakul: a megszűnt költségvetési szervek 2025. június 30-i fordulónappal lezárt maradványa az Önkormányzathoz került átvezetésre.

#### **A 23. §-hoz**

A 2025. évi mutatószámok, feladatmutatók alapján járó támogatások elszámolását, valamint a kiegészítő támogatások és kötött felhasználású támogatások elszámolását tartalmazza.

#### **A 24. §-hoz**

A közszolgáltatási szerződéssel rendelkező társaságok 2025. évi éves elszámolása megtörtént: a közszolgáltatási szerződések rendelkezései szerint a társaságok a részükre folyósított éves közszolgáltatási támogatás legfeljebb 10%-át meghaladó túlkompenzációt kötelesek az Önkormányzat részére visszafizetni.

Az elszámolás a közszolgáltatási szerződésekben foglaltak szerint, valamint az általános gazdasági érdekű szolgáltatások túlkompenzációjának tilalmára vonatkozó uniós szabályoknak megfelelően történt.

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaságok és gazdálkodó szervezetek önkormányzati részesedéseinek 2025. évi alakulását mutatja be.

#### **A 25. §-hoz**

A rendelet hatályba lépésének dátumát szabályozza.

#### **Az 1. melléklethez**

Az 1. melléklet a 2025. évi összesített költségvetési mérleget tartalmazza közgazdasági tagolásban.

#### **A 2. melléklethez**

A 2. melléklet az önkormányzat 2025. évi bevételeit tartalmazza kiemelt előirányzatonként, kötelező / önként vállalt / államigazgatási bontásban.

#### **A 3. melléklethez**

A 3. melléklet az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2025. évi bevételeit tartalmazza intézményenként.

#### **A 4. melléklethez**

A 4. melléklet az önkormányzat 2025. évi kiadásait tartalmazza kiemelt előirányzatonként, kötelező / önként vállalt / államigazgatási bontásban.

#### **Az 5. melléklethez**

Az 5. melléklet az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2025. évi kiadásait tartalmazza intézményenként.

#### **A 6. melléklethez**

A 6. melléklet a 2025. évi beruházások és felújítások adatait tartalmazza intézményenként és célonként.

#### **A 7. melléklethez**

A 7. melléklet a tartalékokra vonatkozó összegeket tartalmazza.

#### **A 8. melléklethez**

A 8. melléklet az Önkormányzat 2025. évi tervezett és tényleges létszámára vonatkozó adatokat tartalmazza.

#### **A 9. melléklethez**

A 9. melléklet a Lakástörvény szerinti 2025. évi bevételekre és kiadásokra vonatkozó adatokat részletezi.

#### **A 10. melléklethez**

A 10. melléklet az Önkormányzat 2025. évi európai uniós támogatási programjaival kapcsolatos adatokat tartalmazza.

#### **A 11. melléklethez**

A 11. melléklet a Környezetvédelmi Alap 2025. évi bevételi és kiadási teljesítéseit tartalmazza.

#### **A 12. melléklethez**

A 12. melléklet az adósságot keletkeztető ügyletekből és a kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeknek a 2025-2028. közötti időszakra vonatkozó adatait tartalmazza.

#### **A 13. melléklethez**

A 13. melléklet az Áht. 102. § (3) bekezdés szerinti adatokat tartalmazza.

#### **A 14. melléklethez**

A 14. melléklet az Önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények) 2025. évi adatait mutatja be.

**A 15. melléklethez**

A 15. melléklet az Önkormányzat 2025. évi előirányzat-felhasználási tervét tartalmazza.

**A 16. melléklethez**

A 16. melléklet a többéves kihatású kötelezettséget jelentő feladatokat részletezi.

**A 17. melléklethez**

A 17. melléklet a működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 3 éves alakulását bemutató (gördülő) mérleget tartalmazza.

**A 18. melléklethez**

A 18. melléklet a 2025. december 31-i mérlegadatokat mutatja be.

**A 19. melléklethez**

A 19. melléklet a vagyonkimutatásra vonatkozó adatokat részletezi.

**A 20. melléklethez**

A 20. melléklet a 2025. évi konszolidált mérleg adatait mutatja be.

**A 21. melléklethez**

A 21. melléklet a 2025. évi konszolidált eredménykimutatást részletezi.

**A 22. melléklethez**

A 22. melléklet az immateriális javak, tárgyi eszközök, koncesszióba és vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról szóló kimutatást tartalmazza.

**A 23. melléklethez**

A 23. melléklet a 2025. évi maradványkimutatást tartalmazza intézményenként.

**A 24. melléklethez**

A 24. mellékletben a főkönyvi kivonat adatai alapján készült 2025. évi pénzforgalom levezetése található.

**A 25. melléklethez**

A 25. melléklet a központi költségvetésből származó támogatások 2025. évi elszámolását részletezi.

**A 26. melléklethez**

A 26. melléklet a helyi önkormányzatok legfeljebb két évig felhasználható támogatásainak elszámolását tartalmazza.

**A 27. melléklethez**

A 27. melléklet Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaságok és gazdálkodó szervezetek önkormányzati részesedéseinek 2025. évi alakulását mutatja be.

**Előzetes hatásvizsgálat**  
a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján

**A rendelettervezet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:**

A rendelettervezetben foglaltak végrehajtásának önálló társadalmi hatása nincs. A rendelettervezet összeállításakor értékelésre kerültek mindazon feladatok, amelyek az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtását befolyásolták, teljesítését megalapozták. A rendelettervezet költségvetési hatása a költségvetési maradvány felhasználására tett javaslat elfogadása esetén a 2026. évi költségvetésbe történő beépülésében jelentkezik.

**A rendelettervezet környezeti és egészségi következményei:**

A rendelettervezetben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatásai nincsenek, egészségügyi következményei nem várhatóak.

**A rendelettervezet adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:**

A rendelettervezetben foglaltak nem eredményeznek többlet adminisztratív terhet.

**A rendelettervezet megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható következményei:**

A rendelet megalkotására az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése alapján kerül sor. A rendelet megalkotásának elmaradása esetén az Önkormányzat nem tenne eleget törvényi kötelezettségeinek. Ez maga után vonná többek között a normatív állami hozzájárulások esetleges felfüggesztését, zárolását.

**A rendelettervezet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:**

A rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel, a szükséges feltételek rendelkezésre állnak.

**1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez  
NYILATKOZAT**

A) Alulírott **Koppány Ivett**, a **Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Egyesített Bölcsőde** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2025. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

**Kontroll környezet:**

A jogszabályi és személyi változásokra tekintettel a bölcsőde dokumentumainak és szabályzatainak felülvizsgálata és módosítása megtörtént. A szükséges módosításokat elvégeztem, és gondoskodtam arról, hogy a szabályzatok naprakészen támogassák az intézmény működését. A fenntartó döntése alapján az intézmény pénzügyi-gazdasági feladatait 2025. április 01. napjától a Budapest Főváros I. kerület Budavári Polgármesteri Hivatal látja el. Ennek megfelelően a pénzügyi és gazdálkodási szabályzatok felülvizsgálatát és módosítását elvégeztem. A bölcsőde szakmai szabályozását szintén felülvizsgáltam, a szükséges módosításokat végrehajtottam. Valamennyi dolgozó rendelkezik munkaköri leírással. 2025. évben további intézkedéseket tettem a belső szabályozottság fenntartása érdekében, különös tekintettel a dokumentumok folyamatos felülvizsgálatára, a munkaköri feladatok egyértelműsítésére és a működési rend áttekintésére.

**Kockázatkezelési rendszer:**

Az intézmény integrált kockázatkezelési szabályzattal rendelkezik, amely meghatározza a kockázatok kezelésének rendjét és a kockázatkezelésben részt vevő személyek feladatait. A kockázatkezelési rendszer működtetését biztosítottam, és a működés során folyamatosan bővítettem a részfeladatokban rejlő kockázatok körét.

A munkatársak a saját területükön észlelt kockázatokat rendszeresen jelzik számomra, amelyeket értékelek és szükség esetén intézkedéseket teszek azok kezelésére. 2025. évben további intézkedéseket tettem a kockázatok feltárásának és kezelésének fejlesztése érdekében, különösen a működési folyamatokhoz kapcsolódó kockázatok rendszeres áttekintésére.

#### **Kontrolltevékenységek:**

A kontrolltevékenységek keretében biztosítom a folyamatba épített vezetői ellenőrzések működését. A kulcskontrollok különösen a pénzügyi kihatású döntések, a költségvetési gazdálkodás és a gazdasági események elszámolása során érvényesülnek. Ennek keretében a kötelezettségvállalás, a teljesítésigazolás és az utalványozás az intézményvezető feladatai közé tartoznak. A gazdálkodás és a pénzügyi teljesítések rendje megfelelően szabályozott. A rendszeresen aktualizált Gazdálkodási szabályzat biztosítja, hogy a jogosulatlan kifizetéseket és visszaéléseket megelőzzük. A működés során minden esetben alkalmazom a négy szem elvét. 2025. évben további intézkedéseket tettem a kontrolltevékenységek hatékonyságának erősítése érdekében, különös tekintettel a gazdálkodási folyamatok ellenőrzésére és a szabályzatok gyakorlati alkalmazásának nyomon követésére.

#### **Információs és kommunikációs rendszer:**

A bölcsődében a belső kommunikáció eszközei a különböző szintű vezetői értekezletek, nevelőtestületi értekezletek és alkalmazotti értekezletek, amelyek keretében a működést érintő fontos információkat a dolgozók részére átadom. Az értekezletek során áttekintem az aktuális feladatokat, különös tekintettel a jogszabályi változások miatt szükséges dokumentummódosításokra. Az értekezletek lehetőséget biztosítanak arra is, hogy a vezetők és a munkatársak megosszák az aktuális problémákat, feladatokat és javaslatokat. A szülőkkal való kapcsolattartás a mindennapi személyes találkozásokon túl szülői értekezleteken, családi füzet alkalmazáson, családlátogatásokon, egyéni beszélgetéseken és szülőcsoportos beszélgetéseken keresztül történik, a munkatervben és az eseménynaptárban meghatározott időpontokban. 2025. évben további intézkedéseket tettem a belső kommunikáció hatékonyságának fenntartása érdekében, különös tekintettel az információk gyors és pontos továbbítására.

#### **Nyomon követési rendszer (monitoring):**

A vezetői ellenőrzés eszközei a szignálás, a jóváhagyás, az engedélyezés és a számonkérés, amelyek a napi munkavégzés során megfelelően működnek.

A pénzügyi és számviteli feladatok nyomon követése során a Polgármesteri Hivatal szakemberei is közreműködnek. Az ellenőrzések során feltárt hiányosságok megszüntetésére intézkedéseket tettem, és az intézkedések végrehajtását folyamatosan nyomon követem. **2025. évben további intézkedéseket tettem a monitoring rendszer megerősítése érdekében,** különösen a munkafolyamatok rendszeres vezetői ellenőrzésének fenntartása és a feladatok végrehajtásának folyamatos nyomon követése érdekében.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy a 20... évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy a 2025 évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy a 2025. évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

**C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.**

**A gazdasági feladatokat intézményemnek ellátó Budapest Főváros I. kerület Budavári Polgármesteri Hivatal gazdasági igazgatója 2025. évben nem kötelezett a továbbképzésre.**

Budapest, 2026. február 27.



*Koppas Tünde*  
alíírás

*1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez*  
**NYILATKOZAT**

- A) Alulírott Csuri Ferenc, a Czakó utcai Sport és Szabadidőközpont költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2025. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam
- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
  - olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
  - a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
  - a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
  - a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
  - a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
  - a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
  - az intézményi számviteli rendről,
  - olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
  - arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámolatban rendszeresen keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

**Kontrollkörnyezet:**

A fenntartó döntése alapján 2025. évben az intézmény 2025. június 30. napjával történő megszüntetésének előkészítése vált a vezetői intézkedések elsődleges feladatává. Ennek keretében intézkedések történtek a szervezeti működés áttekintésére, a feladatok rendezett átadásának előkészítésére, valamint a megszüntetéshez kapcsolódó adminisztratív és gazdálkodási folyamatok szabályszerű lebonyolításának biztosítására.

**Integrált kockázatkezelési rendszer:**

2025. évben a kockázatkezelési rendszer működtetése kiemelten a költségvetési szerv megszüntetésével összefüggő kockázatok feltárására és kezelésére irányult, különös tekintettel a működés lezárásával, a gazdálkodási folyamatok rendezésével, valamint a feladatok és eszközök átadásának előkészítésével kapcsolatos kockázatokra.

**Kontroll tevékenységek:**

2025. évben a kontrolltevékenységek működtetése kiemelten a költségvetési szerv megszüntetéséhez kapcsolódó gazdálkodási folyamatok szabályszerű lezárását szolgálta, különös tekintettel a kötelezettségvállalások kezelésére, a pénzügyi elszámolások rendezettségére, valamint a feladatok és eszközök átadásának előkészítésére.

Információs és kommunikációs rendszer:

2025. évben a kommunikációs rendszer működtetése kiemelten a költségvetési szerv megszüntetésével kapcsolatos információk megfelelő továbbítását szolgálta, mind a fenntartó önkormányzat, mind az érintett szervezeti egységek irányába.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

2025. évben a monitoring rendszer működtetése kiemelten a költségvetési szerv 2025. június 30. napjával történő megszüntetésének előkészítésére és végrehajtására irányult, különös tekintettel a gazdálkodási folyamatok lezárására, az adatszolgáltatási kötelezettségek teljesítésére, valamint a feladatok rendezett átadásának nyomon követésére.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

**B3) Nyilatkozom, hogy a 2025. évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.**

**C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.**

A gazdasági feladatokat intézményemnek ellátó Budapest Főváros I. kerület Budavári Polgármesteri Hivatal gazdasági igazgatója 2025. évben nem volt kötelezett a továbbképzésre.

Budapest, 2025. június 30.

P. H.

  
.....  
aláírás

Budavári Önkormányzat Egészségügyi Szolgálat

1122 Budapest, Maros u. 16/b.

Tel./fax: 356-5044

[www.marosrendelo.hu](http://www.marosrendelo.hu) [igazgatosag@marosrendelo.hu](mailto:igazgatosag@marosrendelo.hu)

Iktatószám: 318/2026/PÜ

## VEZETŐI NYILATKOZAT BELSŐ KONTROLLRENDSZERHEZ

Alulírott **Dr. Mocsári Gergely** a **Budavári Önkormányzat Egészségügyi Szolgálat** főigazgatója jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2025. évben/időszakban az Egészségügyi Szolgálat gondoskodott

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

### ***Kontrollkörnyezet:***

A Budavári Önkormányzat Egészségügyi Szolgálat a Szervezeti és működési szabályzatában meghatározott elvek szerint kialakított kontrollkörnyezetben működik, amelyben:

- világos a szervezeti struktúra,
- egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok,
- meghatározottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén,
- átlátható a humánerőforrás-kezelés.

A kontrollkörnyezet létrehozásában az a vezetők szerepe és felelőssége, hogy pozitív kontrollkörnyezetet hozzanak létre:

- következetes írásos szabályozásokkal,
- világos, egyértelmű kommunikációval,
- a feladatok, hatáskörök és jogkörök pontos meghatározásával,
- a munkatársak folyamatos képzésével,
- megfelelő erkölcsi légkör kialakításával,
- az etikátlan magatartás kiszűrésével, szankcionálásával.

#### ***Integrált kockázatkezelési rendszer:***

Az Egészségügyi Szolgálatnál a kockázatkezelés biztosítja azt, hogy a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok azonosításra, értékelésre és a lehető legalacsonyabb szintre csökkenthetőek legyenek.

A kockázatkezelés a szervezet céljai elérésével kapcsolatos kockázatok azonosításának és elemzésének, valamint a megfelelő válaszok meghatározásának folyamata.

A kockázatmenedzsment során fel kell mérni és meg kell állapítani az Egészségügyi Szolgálat kötelező és önként vállalt feladataiban, valamint támogató folyamataiban és gazdálkodásában rejlő kockázatokat, meg kell határozni az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket, gondoskodni kell az intézkedések végrehajtásának nyomon követéséről, továbbá a rendszer koordinálásáért felelős személy kijelöléséről.

Az Egészségügyi Szolgálat kockázatkezelési eljárásrendjét az Integrált kockázatkezelési eljárásrend tartalmazza.

#### ***Kontrolltevékenységek:***

Az Egészségügyi Szolgálat biztosította a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítését, különösen az alábbiak vonatkozásában:

- a döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizettetések dokumentumait is),
- a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága,
- a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése, valamint
- a gazdasági események elszámolása (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizetés és beszámolás).

A kontrolltevékenység keretében kiépítette azokat a kontrollpontokat, amelyek szükségesek a korrupció, a csalások vagy más integritást sértő események bekövetkezésének megakadályozásában. A gyakorlatban a kontrolltevékenység az általunk végzett munkafolyamatok, amelyekben a jogszabályok, a szabályzatok, valamint a munkaköri leírásaink alapján járunk el. A jól kialakított kontrolltevékenységnél, a munkavégzésünk során a munkafolyamatba beépített ellenőrzési pontok automatikusan beépülnek, ennek ellenére a vezetői számonkérésre, felülvizsgálatra, ellenőrzésre is szükség van.

### ***Információs és kommunikációs rendszer:***

Az információs és kommunikációs rendszer megfelelő működése az Egészségügyi Szolgálat szempontjából kiemelt fontosságú.

A megfelelően kialakított információáramlás és kommunikációs rendszer biztosítja, hogy a hatékony döntéshozatalhoz, illetve a munkavégzéshez a működés minden területén rendelkezésre álljanak az információk, azaz a munkatársak megfelelő minőségű információkkal rendelkezzenek a feladatellátás során.

A Budavári Önkormányzat Egészségügyi Szolgálata olyan megbeszéléseket és email-es levelező rendszert alakított ki és működtet, amely biztosítja, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervezeti egységhez, illetve személyhez.

### ***Nyomon követési rendszer (monitoring):***

Az Egészségügyi Szolgálat kialakította a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszert, mely az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből, valamint az operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzésből áll.

A monitoring rendszer részét képezi, hogy a belső ellenőrzés időről időre ellenőrzést végez a szervezet kontrollrendszerének megfelelő működtetésére vonatkozóan, és visszacsatolást ad, a vezetők számára arról, hogy hol szükséges a kontrollrendszer fejlesztése.

A monitoring rendszerrel szemben általános követelmény, hogy az legyen alkalmas:

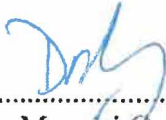
- a szervezeti teljesítmények, eredmények értékelésére,
- a belső kontrollok működéséről megfelelő, intézkedésekre alkalmas, folyamatos információk biztosítására,
- a tevékenységekben meglévő kockázatok kezelésére vonatkozó javaslatok megtételére,
- a vezetői ellenőrzés, a belső és külső ellenőrzések tapasztalatai hasznosításának értékelésére.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

2025. évben a kötelező továbbképzést Dr. Bodroghelyi László főigazgató főorvos teljesítette a mellékelt tanúsítvány szerint.

Budapest, 2026. március 2.



  
.....  
Dr. Mocsari Gergely  
főigazgató



Felnőttképző nyilvántartási szám: B/2021/001155.

Sorszám: T-25IIBUDTEE-01/9860/2025.

# TANÚSÍTVÁNY

arról, hogy

**Dr. Bodroghelyi László**

Született: Budapest, 1959-07-09

Anyja neve: Piukovics Emília

a

2025-06-05 - 2025-07-04 között

megtartott,

***ÁBPE-továbbképzés II. - Teljesítmény-ellenőrzés - a költségvetési szervek vezetői és gazdasági vezetői részére***

hatósági jellegű képzés követelményeit

**TELJESÍTETTE.**

Budapest, 2025-07-08



dr. Vas Adrienn  
igazgató

## VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott **Vas Hunor**, a **Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat GAMESZ** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2025.** évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet: Az Intézmény rendelkezett hatályos SZMSZ-szel, valamint aktualizált szabályzatokkal. Az SZMSZ és a belső szabályzatok a munkavállalók számára papíralapon a titkárságon, valamint a belső hálózaton elektronikus formában is elérhetőek voltak. A

szabályzatokban történt módosítások nyomon követése biztosított volt. Az intézményt érintő szakmai szabályzatok felülvizsgálatát folyamatosan végeztük. A munkavállalók munkaköri feladatait munkaköri leírások tartalmazta. A GAMESZ rendelkezett a kötelező és önként vállalt feladatai ellátásához szükséges szakértelemmel rendelkező munkaerővel, ugyanakkor a fluktuáció egyes munkakörök teljes körű ellátását nehezítette. A 2025. évben meghozott fenntartói döntés alapján a költségvetési szerv 2025. június 30. napjával történő megszüntetésének előkészítése megkezdődött, amelynek keretében vezetői intézkedéseket tettem a szervezeti működés áttekintésére, a feladatok és felelősségi körök rendezésére, valamint az intézmény megszüntetéséhez kapcsolódó adminisztratív és gazdálkodási feladatok előkészítésére.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer: A GAMESZ-ban integrált kockázatkezelési rendszert működtettünk, és folyamatosan végeztük a működésben és gazdálkodásban rejlő kockázatok felmérését és azonosítását. A belső szervezeti egységek vezetői a főfolyamatokban rejlő kockázatokat értékelték és minősítették, valamint szükség esetén intézkedéseket tettek azok mérséklése vagy megszüntetése érdekében. A főfolyamatok részfolyamatokra történő bontása még nem minden esetben valósult meg teljes körűen, azonban a folyamatgazdák folyamatosan végezték a szükséges kiegészítéseket. A 2025. évben a kockázatkezelési rendszer működtetése kiemelten szolgálta a költségvetési szerv megszüntetésével kapcsolatos kockázatok feltárását és kezelését, különös tekintettel a gazdálkodási, vagyonkezelési, valamint a feladatellátás folytonosságának biztosítására.

c) Kontrolltevékenységek: A kontrolltevékenységek keretében biztosított volt a kulcskontrollok kiépítése és működtetése, ugyanakkor ezek dokumentálása néhány esetben hiányos volt. A GAMESZ-ban biztosított volt a döntések dokumentumainak elkészítése, azok szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása és ellenjegyzése, a gazdasági események elszámolása, valamint a döntések előkészítése és jóváhagyása során a feladatkörök elkülönítése. A belső szabályzatok a felelősségi körök meghatározásával szabályozták az engedélyezési és jóváhagyási eljárásokat, a kontrollfolyamatokat, a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférést, valamint a beszámolási kötelezettségeket. A GAMESZ-ban a kulcskontrollok (kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítésigazolás, érvényesítés, utalványozás) működése biztosított volt. A megelőző (preventív) kontrollok működtek, az engedélyezési és jóváhagyási eljárások a Gazdálkodási szabályzatban meghatározott jogosultak által történtek. Minden esetben alkalmaztuk a négy szem elvét. A feladat- és felelősségi körök elhatárolása megtörtént, ugyanakkor azok aktualizálására nagyobb figyelmet kellett fordítani. A hozzáférési jogosultságok szabályozása megtörtént, azonban a nyilvántartás vezetése néhány esetben hiányos volt. A feltáró (detektív) kontrollok keretében a belső és külső ellenőrzések megállapításait és javaslatait figyelembe vettük. A 2025. évben a kontrolltevékenységek működtetése kiemelten szolgálta a költségvetési szerv megszüntetésével kapcsolatos gazdálkodási és adminisztratív folyamatok szabályszerű lebonyolítását, különös tekintettel a kötelezettségvállalások kezelésére, az elszámolások rendezettségére és a feladatok átadásának előkészítésére.

d) Információs és kommunikációs rendszer: A GAMESZ-ban működtettem a külső és belső információáramlást biztosító kommunikációs csatornákat. A szervezeten belül biztosított volt a fentről lefelé történő kommunikáció, valamint az alulról felfelé irányuló információáramlás, így a szükséges információk megfelelő időben eljutottak az illetékes szervezeti egységekhez és személyekhez.

A GAMESZ folyamatosan törekedett arra, hogy eleget tegyen a közérdekű adatok közzétételére vonatkozó kötelezettségének az információs önrendelkezési jogról és információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény előírásainak megfelelően. A közzétételi kötelezettségek teljesülését folyamatosan nyomon követtük. A vezetői információs rendszer biztosította a vezetői döntések meghozatalához szükséges információk rendelkezésre állását. A belső kommunikáció egyik fontos fóruma a vezetői értekezlet volt, amelynek keretében az aktuális feladatok és problémák megbeszélése rendszeresen megtörtént. A külső kommunikáció egyik eszköze a GAMESZ hivatalos honlapja volt, amelynek jogszabályi megfelelőségének biztosítása és tartalmának felülvizsgálata folyamatos feladatot jelentett. A 2025. évben a kommunikációs rendszer működtetése kiemelten szolgálta a költségvetési szerv megszüntetésével kapcsolatos információk szervezeten belüli és fenntartó felé történő megfelelő továbbítását.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring): A GAMESZ tevékenységének és a célok megvalósításának nyomon követését biztosító monitoring rendszert működtettem. Az operatív tevékenységek nyomon követése vezetői ellenőrzés keretében valósult meg, amelynek eszközei a kiadmányozás, a szignálás, a jóváhagyás, az engedélyezés és a számonkérés voltak. A belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlenségét biztosítottam, valamint a működéséhez szükséges feltételek rendelkezésre álltak. A belső ellenőrzések által feltárt hiányosságok megszüntetése érdekében intézkedési tervek készültek, amelyek végrehajtása elősegítette a kockázatok csökkentését és a működés szabályszerűségét. A 2025. évben a monitoring rendszer működtetése kiemelten a költségvetési szerv 2025. június 30. napjával történő megszüntetésének előkészítését és végrehajtását szolgálta, különös tekintettel a gazdálkodási folyamatok lezárására, a kötelezettségek és követelések rendezésére, valamint az intézményi feladatok átadásának nyomon követésére.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Nyilatkozom, hogy a 2025. évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

Nyilatkozom, hogy a 2025. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (Kis Tímea gazdaság igazgató) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

Kelt: Budapest, 2025. június 30.



aláírás

**1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez**  
**NYILATKOZAT**

A) Alulírott, **Balogh Andrea**, a **Brunszvik Teréz Budavári Óvodák** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2025.01.01-2025.08.15. időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelní tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékelttem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

**a) Kontroll környezet:**

Az intézmény rendelkezik hatályos Alapító okirattal és SZMSZ-szel.

A jogszabályi és a személyi változások miatt az óvodai dokumentumaink, szabályzataink módosítása folyamatos feladatot adott.

A fenntartó döntése értelmében Intézményünk pénzügyi gazdasági feladatait a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Gazdasági Műszaki Ellátó Szervezet (a továbbiakban: GAMESZ) látta el 2025. március 31. napjáig, 2025. április 01. napjától a Budapest Főváros I. kerület Budavári Polgármesteri Hivatal látja el ezen feladatot. A pénzügyi-gazdálkodási szabályzatainkat 2025. évben is felülvizsgálatuk és kiegészítettük. A módosított szabályzatok minden dolgozó számára elérhetőek.

Minden dolgozó rendelkezik munkaköri leírással.

**b) Kockázatkezelési rendszer:**

Az integrált kockázatkezelési szabályzat előírásai kiterjednek intézményünkre is. A kockázatkezelési rendszerünk működtetése során folyamatosan bővítjük a részfolyamatainkban rejlő kockázatokat, a bekövetkezés valószínűségét, a szervezetre gyakorolt hatását, a kockázatkezelhetőségét és jelentőségét, meghatároztuk a szükséges intézkedéseket a kockázatok kezelésére.

**c) Kontrolltevékenységek:**

A kontrolltevékenység részeként a tevékenységekre vonatkozóan biztosítjuk a folyamatba épített vezetői ellenőrzéseket.

A kulcskontrollok különösen a pénzügyi kihatású döntések, a költségvetési gazdálkodás és a gazdasági események elszámolása vonatkozásában működnek, így a kötelezettségvállalás, a teljesítésigazolás, és az utalványozás az intézmény vezetőjének fontos feladata.

A gazdálkodás, a pénzügyi teljesítések rendje megfelelően szabályozott. A rendszeresen aktualizált Gazdálkodási szabályzatunk biztosítja, hogy jogosulatlan kifizetéseket és a visszaéléseket megelőzzük.

**d) Információs és kommunikációs rendszer:**

Az óvodában a belső kommunikáció eszközei a különböző szintű vezetői értekezletek, nevelőtestületi értekezletek, alkalmazotti értekezletek, melynek keretében az óvodaműködését érintő, fontos információkat adunk át a dolgozók részére. Áttekintjük az egyes aktuális feladatokat, különösen a törvényi változások következtében módosítandó dokumentumok tekintetében. A különböző szintű értekezlet keretében van arra is lehetőség, hogy bármelyik vezető megossza az aktuális problémákat, teendőket kollégáival és meghallgassa a kollégák véleményét javaslatait.

A szülőkkel való kapcsolattartásunk a mindennapi találkozásokon túl, szülőértekezleteken, szülők klubján, rendezvényeken, közös programokon történik a munkatervben és eseménynaptárunkban megjelölt időpontban.

**e) Nyomon követési rendszer (monitoring):**

Vezetői ellenőrzés keretében a fő folyamatainkhoz kapcsolódó tevékenységek folyamatos nyomon követése, az intézményvezetője által valósul meg, mely elsődlegesen szolgálja azt a célt, hogy a napi teendők jogszerűek, szakszerűek, eredményesek legyenek.

A vezetői ellenőrzés eszközei többnyire a szignálás, jóváhagyás, engedélyezés, számonkérés, melyek a napi munka során megfelelően működnek.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözi a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

**B3) Nyilatkozom, hogy 2025. évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.**

**C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.**

**A gazdasági feladatokat intézményemnek ellátó Budapest Főváros I. kerület Budavári Polgármesteri Hivatal gazdasági igazgatója 2025. évben nem volt kötelezett a továbbképzésre.**

Kelt: Budapest, 2025. augusztus 15.



*Dabóczy Andor*  
.....  
aláírás

**1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez**  
**NYILATKOZAT**

A) Alulírott, **Halmai-Mészáros Edit Éva**, a **Brunszvik Teréz Budavári Óvodák** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2025.08.16. napjától az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

**a) Kontroll környezet:**

Az intézmény rendelkezik hatályos Alapító okirattal és SZMSZ-szel.

A jogszabályi és a személyi változások miatt az óvodai dokumentumaink, szabályzataink módosítása folyamatos feladatot adott.

A fenntartó döntése értelmében Intézményünk pénzügyi gazdasági feladatait a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Gazdasági Műszaki Ellátó Szervezet (a továbbiakban: GAMESZ) látta el 2025. március 31. napjáig, 2025. április 01. napjától a Budapest Főváros I. kerület Budavári Polgármesteri Hivatal látja el ezen feladatot. A pénzügyi-gazdálkodási szabályzatainkat 2025. évben is felülvizsgálatuk és kiegészítettük. A módosított szabályzatok minden dolgozó számára elérhetőek.

Minden dolgozó rendelkezik munkaköri leírással.

**b) Kockázatkezelési rendszer:**

Az integrált kockázatkezelési szabályzat előírásai kiterjednek intézményünkre is. A kockázatkezelési rendszerünk működtetése során folyamatosan bővítjük a részfolyamatainkban rejlő kockázatokat, a bekövetkezés valószínűségét, a szervezetre gyakorolt hatását, a kockázatkezelhetőségét és jelentőségét, meghatároztuk a szükséges intézkedéseket a kockázatok kezelésére.

**c) Kontrolltevékenységek:**

A kontrolltevékenység részeként a tevékenységekre vonatkozóan biztosítjuk a folyamatba épített vezetői ellenőrzéseket.

A kulcskontrollok különösen a pénzügyi kihatású döntések, a költségvetési gazdálkodás és a gazdasági események elszámolása vonatkozásában működnek, így a kötelezettségvállalás, a teljesítésigazolás, és az utalványozás az intézmény vezetőjének fontos feladata.

A gazdálkodás, a pénzügyi teljesítések rendje megfelelően szabályozott. A rendszeresen aktualizált Gazdálkodási szabályzatunk biztosítja, hogy jogosulatlan kifizetéseket és a visszaéléseket megelőzzük.

**d) Információs és kommunikációs rendszer:**

Az óvodában a belső kommunikáció eszközei a különböző szintű vezetői értekezletek, nevelőtestületi értekezletek, alkalmazotti értekezletek, melynek keretében az óvodaműködését érintő, fontos információkat adunk át a dolgozók részére. Áttekintjük az egyes aktuális feladatokat, különösen a törvényi változások következtében módosítandó dokumentumok tekintetében. A különböző szintű értekezlet keretében van arra is lehetőség, hogy bármelyik vezető megossza az aktuális problémákat, teendőket kollégáival és meghallgassa a kollégák véleményét javaslatait.

A szülőkkel való kapcsolattartásunk a mindennapi találkozásokon túl, szülőértekezleteken, szülők klubján, rendezvényeken, közös programokon történik a munkatervben és eseménynaptárunkban megjelölt időpontban.

**e) Nyomon követési rendszer (monitoring):**

Vezetői ellenőrzés keretében a fő folyamatainkhoz kapcsolódó tevékenységek folyamatos nyomon követése, az intézményvezetője által valósul meg, mely elsődlegesen szolgálja azt a célt, hogy a napi teendők jogszerűek, szakszerűek, eredményesek legyenek.

A vezetői ellenőrzés eszközei többnyire a szignálás, jóváhagyás, engedélyezés, számonkérés, melyek a napi munka során megfelelően működnek.

B1) Nyilatkozom, hogy a 20... évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy a 2025 évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

**C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.**

**A gazdasági feladatokat intézményemnek ellátó Budapest Főváros I. kerület Budavári Polgármesteri Hivatal gazdasági igazgatója 2025. évben nem volt kötelezett a továbbképzésre.**

Budapest, 2026. február 27.



*Halmai-Mészáros Eszter*  
.....  
aláírás

## VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott **dr. Sölch Gellért**, a **Budapest Főváros I. kerület Budavári Polgármesteri Hivatal** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2025.** évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) **Kontrollkörnyezet:** Budapest Főváros I. kerület Budavári Polgármesteri Hivatala (a továbbiakban: Hivatal) hatályos, egységes szerkezetbe foglalt alapító okirata a beszámolás évében rendelkezésre állt. A Hivatal szervezeti és működési kereteinek megerősítése érdekében

2025. évben folytattam a Hivatal struktúrájának áttekintését, valamint a munkaköri leírások aktualizálását, illetve azok szervezeti feladatellátáshoz igazodó felülvizsgálatát. A Hivatal stratégiai és operatív célrendszere, valamint szervezeti felépítése írásban rögzített és a szervezet tagjai számára megismerhető volt. Ezzel összefüggésben 2025. évben tovább folytattam a Szervezeti és Működési Szabályzat átdolgozását annak érdekében, hogy az a megváltozott szervezeti működéshez, feladatellátási rendhez és vezetői elvárásokhoz igazodjon. A jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő szabályzatok rendelkezésre álltak, azonban azok egy részének felülvizsgálata és aktualizálása szükségessé vált, ezért 2025. évben további intézkedéseket rendeltem el a belső szabályozottság megerősítése érdekében. Ennek keretében elrendeltem a szabályzatok ütemezett felülvizsgálatát, az aktualizálási feladatok felelőseinek kijelölését, valamint a módosított szabályzatok szervezeti egységekkel történő ismételt megismertetését. A szabályzatok érintettek általi megismertetése és megértése a beszámolás évében is biztosított volt. Az új szabályzatok, illetve szabályzat-módosítások esetében az érintettek megismerési nyilatkozat aláírásával igazolták, hogy azok tartalmát megismerték, az abban foglaltakat tudomásul vették, és a vonatkozó rendelkezések betartását kötelezőnek tekintik.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer: A Hivatalban az integrált kockázatkezelési rendszer eljárásrendje korábban kialakításra került, amelynek működtetését és továbbfejlesztését 2025. évben is folytattam. A beszámolás évében a kockázatkezelés hatékonyságának növelése érdekében további intézkedéseket rendeltem el, figyelemmel a belső ellenőrzés által megfogalmazott javaslatokra is. Ennek keretében a 2025. évi belső ellenőrzés részeként elrendeltem a belső kontrollrendszer szabályozásának felülvizsgálatát, különös tekintettel a kockázatok azonosításának, értékelésének és kezelésének gyakorlatára. Céлом az volt, hogy a kockázatkezelési rendszer a Hivatal működését ténylegesen támogató, naprakész és dokumentált módon működjön. A fejlesztési folyamat részeként intézkedtem a kockázatkezelési szempontok vezetői döntéshozatalban történő fokozottabb érvényesítéséről, valamint a szervezeti egységek közreműködésével a kockázati tényezők rendszeresebb feltárásáról és nyomon követéséről.

c) Kontrolltevékenységek: A Hivatal Gazdálkodási szabályzatában a pénzügyi ellenjegyzés, kötelezettségvállalás, teljesítésigazolás, érvényesítés és utalványozás feladatai egyértelműen meghatározottak voltak. A beszámolás évében ezen kontrolltevékenységek gyakorlati érvényesülését tovább erősítettem, és a szabályszerű működés fenntartása érdekében további vezetői intézkedéseket rendeltem el. Kiemelt figyelmet fordítottam arra, hogy a gazdálkodási és pénzügyi folyamatok során az összeférhetlenségi szabályok maradéktalanul érvényesüljenek, valamint a négy szem elve a gyakorlatban is következetesen alkalmazásra kerüljön. Ennek érdekében a vezetői ellenőrzés során fokozottan vizsgáltam a pénzügyi-gazdálkodási folyamatokhoz kapcsolódó felelősségi és kontrollpontok működését. 2025. évben továbbá intézkedtem a gazdálkodási folyamatok kontrollpontjainak megerősítéséről, a feladat- és felelősségi rend egyértelműsítéséről, valamint arról, hogy a szabályzatban rögzített kontrollok a napi működés során is dokumentáltan és ellenőrizhető módon érvényesüljenek.

d) Információs és kommunikációs rendszer: A Hivatalban a belső és külső információáramlás biztosítására szolgáló információs és kommunikációs csatornák működése a beszámolás évében is biztosított volt. 2025. évben ezen rendszer működtetését tovább folytattam, egyben további intézkedéseket rendeltem el annak érdekében, hogy a szervezeten belüli információáramlás időszerűsége, pontossága és ellenőrizhetősége tovább erősödjön.

A Hivatalon belül biztosított volt a fentről lefelé irányuló kommunikáció, valamint az alulról felfelé történő információáramlás, amely elősegítette, hogy a megfelelő információ a megfelelő időben eljusson az illetékes szervezeti egységhez, illetve személyhez. Ennek hatékony fenntartása érdekében 2025. évben is rendszeresen megtartottam a vezetői értekezleteket, amelyek keretében az aktuális feladatok, problémák, valamint a testületi előterjesztések egyeztetése folyamatosan biztosított volt. A Hivatal eleget tett a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségének, továbbá az állami és önkormányzati szervek elektronikus információbiztonságáról szóló 2013. évi L. törvényben, valamint az információs önrendelkezési jogról és információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvényben meghatározott előírásoknak. E kötelezettségek teljesülésének fenntartása érdekében 2025. évben további intézkedéseket rendeltem el a közzétételi, adatkezelési és információbiztonsági feladatok szervezett nyomon követésére. A vezetői információs rendszerben biztosított volt minden olyan információ fellelhetősége, amely a vezetői döntések meghozatalához szükséges. A Hivatal működésének fontos követelményeként az írásbeliséget és a feladatellátás dokumentálását 2025. évben is kiemelten érvényesítettem. Az iratok kezelésének eljárásrendjét az iratkezelési szabályzat rögzítette, az iratkezelés gyakorlata megfelelt az előírásoknak. Ezzel összefüggésben 2025. évben intézkedtem az iratkezelési fegyelem fenntartásáról, valamint a dokumentálási kötelezettség következetes érvényesítéséről. A külső kommunikáció területén az önkormányzat hivatalos honlapján a jogszabályokban meghatározott kötelező tartalmak közzététele folyamatosan biztosított volt, emellett a lakosság Hivatallal történő kapcsolattartását elősegítő információk is rendelkezésre álltak. Ennek fenntartása érdekében 2025. évben is elrendeltem a honlapon megjelenő tartalmak folyamatos felülvizsgálatát és szükség szerinti aktualizálását.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring): A Hivatal operatív működése keretében a folyamatos nyomon követés a beszámolás évében is vezetői ellenőrzés útján valósult meg. A vezetői ellenőrzés elsődleges célja továbbra is az volt, hogy a napi teendők ellátása jogszerűen, szakszerűen és eredményesen történjen. A vezetői ellenőrzés eszközei a kiadmányozás, a szignálás, a jóváhagyás, az engedélyezés és a számonkérés voltak, amelyek alkalmazását 2025. évben is folyamatosan érvényesítettem. A monitoring rendszer megerősítése érdekében további intézkedéseket rendeltem el annak biztosítására, hogy a feltárt hiányosságokhoz minden esetben megfelelő intézkedés kapcsolódjon, és azok végrehajtása nyomon követhető legyen. A belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlenségét 2025. évben is biztosítottam, valamint gondoskodtam a működéséhez szükséges feltételek rendelkezésre állásáról. A belső ellenőrzés által feltárt hiányosságok megszüntetése érdekében intézkedési tervek készültek, amelyek végrehajtását nyomon követtem, ezáltal a kockázatok csökkentése és a szabályszerű működés erősítése biztosított volt. A beszámolás évében gondoskodtam a külső ellenőrzések javaslatai alapján készült intézkedési tervek végrehajtásáról, továbbá a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben foglaltaknak megfelelő nyilvántartás vezetéséről. E körben 2025. évben további intézkedéseket rendeltem el az ellenőrzési megállapítások hasznosulásának, valamint az intézkedések végrehajtási státuszának rendszeres vezetői nyomon követésére.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Nyilatkozom, hogy a 2025. évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

Nyilatkozom, hogy a 2025. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (Kis Tímea gazdaság igazgató) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

Kelt: Budapest, 2026. február 27.



aláírás

**1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez**  
**NYILATKOZAT**

A) Alulírott **Krieser Andrea**, a **Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatási Központ** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2025. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

Az intézmény rendelkezik hatályos Szervezeti és Működési Szabályzattal, amely minden dolgozó számára megismerhető, az intézményvezetőnél megtekinthető. Az SZMSZ-ben történt módosítások és változások nyomon követése biztosított. Az intézményt érintő szakmai szabályzatok felülvizsgálata megtörtént, azok aktualizálását folyamatosan biztosítjuk. Valamennyi munkavállaló rendelkezik munkaköri leírással. A fenntartó döntése alapján a pénzügyi, számviteli és adatszolgáltatási feladatokat a GAMESZ látta el, majd 2025. április 01. napjától a Budapest Főváros I. kerület Budavári Polgármesteri Hivatal látja el. A pénzügyi és számviteli szabályzatok felülvizsgálata és kiegészítése megtörtént. Az intézményvezető a belső kontrollrendszer megerősítése érdekében további intézkedéseket tett a szabályzatok rendszeres felülvizsgálatának fenntartására, valamint a munkaköri feladatok és felelősségi körök egyértelműsítésére.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az intézmény rendelkezik integrált kockázatkezelési szabályzattal, amely meghatározza a kockázatok fogalmát, valamint a kockázatkezelési folyamatban résztvevők feladatait, jogait, kötelezettségeit, hatáskörét és felelősségét.

A kockázatok azonosításának és kezelésének rendszere kialakításra került, a kockázatok feltárása és kezelése a működés során folyamatosan megvalósul. Az intézményvezető a rendszer működésének fenntartása és fejlesztése érdekében további intézkedéseket tett a kockázatok rendszeres áttekintésére és a kockázatkezelési folyamatok fejlesztésére.

#### Kontroll tevékenységek:

A működés során minden esetben érvényesül a négy szem elve. A belső szabályzatokban – különösen a Gazdálkodási szabályzatban, a Pénzkezelési szabályzatban és a Beszerzési szabályzatban – rögzítésre kerültek a beszámolási eljárások, az információkhoz való hozzáférés szabályai, a kontrolltevékenységek, valamint az összeférhetlenségi előírások.

A megelőző kontrollok rendszere működik, amelynek célja a hibás döntések és intézkedések megelőzése. Ennek keretében a kötelezettségvállalás, a pénzügyi ellenjegyzés és a teljesítésigazolás szabályozott és dokumentált módon történik. Az intézményen belül a munkacsoportok felelősei heti rendszerességgel ellenőrzik a szakmai nyilvántartásokat és megbeszéléseket tartanak. A munkacsoportok működése biztosítja a szakmai feladatok folyamatos és összehangolt ellátását. Az intézményvezető további intézkedéseket tett a kontrolltevékenységek hatékonyságának erősítése érdekében, különös tekintettel a nyilvántartások ellenőrzésére és a munkacsoportok közötti együttműködés erősítésére.

#### Információs és kommunikációs rendszer:

Az intézmény mérete lehetővé teszi az intézmény szintű megbeszélések és feladat kiosztások hatékony megvalósítását. Az intézmény a feladatok teljesítéséről folyamatos tájékoztatást nyújt a fenntartó önkormányzat részére. A munkacsoportok szükség szerint, de általában heti rendszerességgel tartanak megbeszéléseket a felmerülő problémák megoldása és az egységes szakmai gyakorlat kialakítása érdekében. Az intézményvezető a kommunikáció hatékonyságának fenntartása érdekében további intézkedéseket tett az intézményen belüli információáramlás és a fenntartóval történő kapcsolattartás erősítésére.

#### Nyomon követési rendszer (monitoring):

A monitoring rendszer az intézmény mindennapi működésébe beépült.

Az intézményen belüli beszámoltatás hozzájárul a feladatok szabályszerű végrehajtásához és a belső szabályok betartásához. A vezetői ellenőrzés keretében rendszeresen sor kerül egyes munkafolyamatok vizsgálatára, amely elősegíti a feladatellátás folyamatos nyomon követését. Az intézményvezető további intézkedéseket tett a monitoring rendszer működésének megerősítése érdekében, különösen a szakmai és adminisztratív folyamatok rendszeres vezetői ellenőrzésének biztosítására.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy a 20... évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

**B3) Nyilatkozom, hogy a 2025 évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.**

**C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.**

**A gazdasági feladatokat intézményemnek ellátó Budapest Főváros I. kerület Budavári Polgármesteri Hivatal gazdasági igazgatója 2025. évben nem volt kötelezett a továbbképzésre.**

Budapest, 2026. február 27.



  
.....  
aláírás

K01 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - K1-K8. Költségvetési kiadások					
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás		Konszolidált összeg
2	3	4	5		6
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	4 646 572 605	0		4 646 572 605
02	Normatív jutalmak (K1102)	324 259 246	0		324 259 246
03	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	31 857 923	0		31 857 923
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	50 214 105	0		50 214 105
05	Végkielégítés (K1105)	1 529 000	0		1 529 000
06	Jubileumi jutalom (K1106)	50 999 591	0		50 999 591
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	215 881 754	0		215 881 754
08	Ruházati költségtérítés (K1108)	64 649 905	0		64 649 905
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	19 605 507	0		19 605 507
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	1 132 000	0		1 132 000
12	Szociális támogatások (K1112)	2 494 351	0		2 494 351
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	264 294 290	0		264 294 290
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	5 673 490 277	0		5 673 490 277
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	236 541 726	0		236 541 726
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	92 636 360	0		92 636 360
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	92 082 130	0		92 082 130
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	421 260 216	0		421 260 216
20	<b>Személyi juttatások (=15+19) (K1)</b>	<b>6 094 750 493</b>	<b>0</b>		<b>6 094 750 493</b>
21	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)</b>	<b>787 988 935</b>	<b>0</b>		<b>787 988 935</b>
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	680 096 517	0		680 096 517
23	ebből: rehabilitációs hozzájárulás (K2)	51 810 000	0		51 810 000
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	13 955 816	0		13 955 816
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	42 126 602	0		42 126 602
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	30 525 944	0		30 525 944
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	142 037 144	0		142 037 144
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	172 563 088	0		172 563 088
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	163 353 143	0		163 353 143
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	112 301 400	0		112 301 400
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	275 654 543	0		275 654 543
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	117 090 552	0		117 090 552
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	91 057 170	0		91 057 170
37	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja (K3313)	8 787 989	0		8 787 989
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	35 519 045	0		35 519 045
39	Közüzemi díjak (= 35+...+38) (K331)	252 454 756	0		252 454 756
40	Vásárolt élelmezés (K332)	369 831 294	0		369 831 294
41	Bérlési és lízing díjak (>=42) (K333)	19 187 302	0		19 187 302

43	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	438 649 004	0	438 649 004
44	Közvetített szolgáltatások (>=45) (K335)	165 511 751	0	165 511 751
45	ebből: államháztartáson belül (K335)	65 466 684	0	65 466 684
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 161 980 972	0	1 161 980 972
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	3 625 656 690	0	3 625 656 690
48	ebből: biztosítási díjak (K337)	43 945 715	0	43 945 715
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	6 033 271 769	0	6 033 271 769
50	Kiküldetések kiadásai (K341)	3 069 907	0	3 069 907
52	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	3 069 907	0	3 069 907
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 620 075 116	0	1 620 075 116
54	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	627 044 000	0	627 044 000
55	Kamatkiadások (>=56+57) (K353)	300 188	0	300 188
56	ebből: államháztartáson belül (K353)	2 532	0	2 532
58	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (>=59+...+61) (K354)	91 508 508	0	91 508 508
59	ebből: valuta, deviza eszközök realizált árfolyamvesztesége (K354)	328 666	0	328 666
60	ebből: hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok árfolyamkülönbözete (K354)	91 160 000	0	91 160 000
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	84 330 891	0	84 330 891
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	2 423 258 703	0	2 423 258 703
<b>64</b>	<b>Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)</b>	<b>8 907 818 010</b>	<b>0</b>	<b>8 907 818 010</b>
104	Egyéb nem intézményi ellátások (>=105+...+123) (K48)	143 397 855	0	143 397 855
119	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	3 455 295	0	3 455 295
120	ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §] (K48)	2 620 354	0	2 620 354
121	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	132 735 706	0	132 735 706
123	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás (K48)	4 435 800	0	4 435 800
<b>124</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=65+66+77+78+89+98+101+104) (K4)</b>	<b>143 397 855</b>	<b>0</b>	<b>143 397 855</b>
127	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	118 200	0	118 200
128	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései (K5022)	1 388 610 462	0	1 388 610 462
130	Elvonások és befizetések (=127+128+129) (K502)	1 388 728 662	0	1 388 728 662
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)	268 692 150	0	268 692 150
155	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	68 423 153	0	68 423 153
158	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)	730 620	0	730 620

161	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	181 470 003	0	181 470 003
162	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	378 374	0	378 374
163	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	17 690 000	0	17 690 000
167	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=168+...+178) (K508)	49 000 000	0	49 000 000
174	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K508)	49 000 000	0	49 000 000
182	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=183+...+192) (K512)	408 531 515	0	408 531 515
183	ebből: egyházi jogi személyek (K512)	27 612 000	0	27 612 000
184	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	3 270 000	0	3 270 000
185	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	134 339 862	0	134 339 862
186	ebből: háztartások (K512)	2 877 753	0	2 877 753
187	ebből: pénzügyi vállalkozások (K512)	1 500 000	0	1 500 000
189	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)	224 561 500	0	224 561 500
190	ebből: egyéb vállalkozások (K512)	14 370 400	0	14 370 400
<b>194</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+182+193) (K5)</b>	<b>2 114 952 327</b>	<b>0</b>	<b>2 114 952 327</b>
195	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	6 021 200	0	6 021 200
196	Ingtatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)	73 284 902	0	73 284 902
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	43 764 654	0	43 764 654
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	72 989 600	0	72 989 600
202	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások (>=203) (K66)	572 100 000	0	572 100 000
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	37 415 738	0	37 415 738
<b>205</b>	<b>Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)</b>	<b>805 576 094</b>	<b>0</b>	<b>805 576 094</b>
206	Ingtatlanok felújítása (K71)	302 985 632	0	302 985 632
208	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	5 198 265	0	5 198 265
209	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	82 988 998	0	82 988 998
<b>210</b>	<b>Felújítások (=206+...+209) (K7)</b>	<b>391 172 895</b>	<b>0</b>	<b>391 172 895</b>
261	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (=262+...+271) (K89)	226 867 321	0	226 867 321
263	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)	210 269 006	0	210 269 006
264	ebből: egyéb civil szervezetek (K89)	9 288 196	0	9 288 196
265	ebből: háztartások (K89)	7 170 119	0	7 170 119
269	ebből: egyéb vállalkozások (K89)	140 000	0	140 000
<b>272</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások (=211+212+223+234+245+247+259+260+261) (K8)</b>	<b>226 867 321</b>	<b>0</b>	<b>226 867 321</b>

273 Költségvetési kiadások  
(=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)

19 472 523 930

0

19 472 523 930

K02 - Önkormányzati (irányító szervei) konszolidált beszámoló - B1-B7. költségvetési bevételek					
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg	
2	3	4	5	6	
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	624 061 715	0	624 061 715	
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	648 776 882	0	648 776 882	
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	694 518 883	0	694 518 883	
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	349 928 921	0	349 928 921	
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	1 044 447 804	0	1 044 447 804	
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	23 408 092	0	23 408 092	
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	2 340 694 493	0	2 340 694 493	
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	1 454 330 092	0	1 454 330 092	
38	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	2 418 800	0	2 418 800	
39	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	1 207 875 500	0	1 207 875 500	
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	312 848	0	312 848	
41	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	243 722 944	0	243 722 944	
<b>45</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)</b>	<b>3 795 024 585</b>	<b>0</b>	<b>3 795 024 585</b>	
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	29 251 745	0	29 251 745	
74	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	29 251 745	0	29 251 745	
<b>81</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)</b>	<b>29 251 745</b>	<b>0</b>	<b>29 251 745</b>	
108	Vagyoni típusú adók (=109+...+114) (B34)	1 174 705 263	0	1 174 705 263	
109	ebből: építményadó (B34)	1 149 726 225	0	1 149 726 225	
111	ebből: telekadó (B34)	24 979 038	0	24 979 038	
115	Értékesítési és forgalmi adók (=116+...+134) (B351)	4 074 440 178	0	4 074 440 178	
120	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	4 074 440 178	0	4 074 440 178	
144	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=145+...+160) (B355)	831 097 872	0	831 097 872	
151	ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	831 097 872	0	831 097 872	
161	Termékek és szolgáltatások adói (=115+135+139+140+144) (B35)	4 905 538 050	0	4 905 538 050	
162	Egyéb közhatalmi bevételek (>=163+...+180) (B36)	692 873 061	0	692 873 061	
165	ebből: igazgatási szolgáltatási díjak (B36)	84 400	0	84 400	

166	ebből: felügyeleti díjak (B36)	1 802 520	0	1 802 520
173	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B36)	41 884 159	0	41 884 159
174	ebből: egyéb bírság (B36)	7 923 283	0	7 923 283
<b>181</b>	<b>Közhatalmi bevételek (=93+94+104+108+161+162) (B3)</b>	<b>6 773 116 374</b>	<b>0</b>	<b>6 773 116 374</b>
183	Szolgáltatások ellenértéke (>=184+185) (B402)	4 124 305 358	0	4 124 305 358
184	ebből:tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	1 752 471 836	0	1 752 471 836
186	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=187) (B403)	150 009 647	0	150 009 647
187	ebből: államháztartáson belül (B403)	37 910 234	0	37 910 234
195	Ellátási díjak (B405)	223 741 632	0	223 741 632
196	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	1 195 392 835	0	1 195 392 835
197	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	4 942 000	0	4 942 000
198	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek (>=199+200+201) (B4081)	461 790 000	0	461 790 000
199	ebből: államháztartáson belül (B4081)	461 790 000	0	461 790 000
202	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=203+204+205) (B4082)	313 267	0	313 267
206	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=198+202) (B408)	462 103 267	0	462 103 267
208	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (>=209+...+212) (B4092)	8 258	0	8 258
212	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)	8 258	0	8 258
213	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=207+208) (B409)	8 258	0	8 258
214	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	4 915 525	0	4 915 525
215	Egyéb működési bevételek (>=216+217) (B411)	300 403 960	0	300 403 960
216	ebből: a szerződés megerősítésével, a szerződésszegéssel kapcsolatos véglegesen járó bevételek, a szerződésen kívüli károkozásért, személyiségi, dologi vagy más jog megsértéséért, jogalap nélküli gazdagodásért kapott összegek (B411)	978 481	0	978 481
217	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	181 588 945	0	181 588 945
<b>218</b>	<b>Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197+206+213+214+215+216) (B4)</b>	<b>6 465 822 482</b>	<b>0</b>	<b>6 465 822 482</b>
221	Ingatlanok értékesítése (>=222) (B52)	2 185 439 074	0	2 185 439 074
223	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	990 552	0	990 552

<b>229</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b> <b>(=219+221+223+224+227220+222+224+225+228) (B5)</b>	<b>2 186 429 626</b>	<b>0</b>	<b>2 186 429 626</b>
243	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244+...+254) (B65)	62 175 625	0	62 175 625
249	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B65)	62 175 625	0	62 175 625
<b>255</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b> <b>(=230+...+233+243) (B6)</b>	<b>62 175 625</b>	<b>0</b>	<b>62 175 625</b>
259	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsonők visszatérülése államháztartáson kívülről (=260+...+268) (B74)	2 947 030	0	2 947 030
263	ebből: háztartások (B74)	2 947 030	0	2 947 030
<b>281</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b> <b>(=256+...+259+269) (B7)</b>	<b>2 947 030</b>	<b>0</b>	<b>2 947 030</b>
<b>282</b>	<b>Költségvetési bevételek</b> <b>(=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)</b>	<b>19 314 767 467</b>	<b>0</b>	<b>19 314 767 467</b>

K03 - Önkormányzati (irányító szervei) konszolidált beszámoló - K9. Finanszírozási kiadások					
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás		Konszolidált összeg
2	3	4	5		6
09	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása (K9122)	2 220 630 000		0	2 220 630 000
17	Belföldi értékpapírok kiadásai (=07+09+10+11+14+15) (K912)	2 220 630 000		0	2 220 630 000
20	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 675 964 664		0	1 675 964 664
21	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	6 233 249 336		-6 233 249 336	0
28	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+18+20+...+24+2723+26) (K91)	10 129 844 000		-6 233 249 336	3 896 594 664
39	<b>Finanszírozási kiadások (=28+36+37+38) (K9)</b>	<b>10 129 844 000</b>		<b>-6 233 249 336</b>	<b>3 896 594 664</b>

K04 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - B8. Finanszírozási bevételek					
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás		Konszolidált összeg
2	3	4	5		6
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	3 750 602 525		0	3 750 602 525
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	3 750 602 525		0	3 750 602 525
14	Államháztartáson belüli megelöllezések (B814)	1 701 105 922		0	1 701 105 922
17	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	6 233 249 336		-6 233 249 336	0
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+14+15+17+18+19+22) (B81)	11 684 957 783		-6 233 249 336	5 451 708 447
<b>32</b>	<b>Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)</b>	<b>11 684 957 783</b>		<b>-6 233 249 336</b>	<b>5 451 708 447</b>

K12 - Önkormányzati (iránvító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált mérleg					
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás		Konszolidált összeg
1	2	3	4		5
01	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	15 071 370		0	15 071 370
02	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	38 502 655 761		0	38 502 655 761
03	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	8 520 490 000		0	8 520 490 000
<b>05</b>	<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)</b>	<b>47 038 217 131</b>		<b>0</b>	<b>47 038 217 131</b>
06	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	29 630 458		0	29 630 458
<b>08</b>	<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)</b>	<b>29 630 458</b>		<b>0</b>	<b>29 630 458</b>
10	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	150 225		0	150 225
11	C/III-IV. Forintszámlák és Devizaszámlák (=C/III/1+C/III/2+C/IV/1+C/IV/2)	2 539 323 397		0	2 539 323 397
<b>12</b>	<b>C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)</b>	<b>2 539 473 622</b>		<b>0</b>	<b>2 539 473 622</b>
13	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	2 287 828 727		0	2 287 828 727
14	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	2 296 298 467		0	2 296 298 467
15	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	163 355 740		0	163 355 740
<b>16</b>	<b>D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)</b>	<b>4 747 482 934</b>		<b>0</b>	<b>4 747 482 934</b>
<b>17</b>	<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+...+E/II)</b>	<b>58 234 924</b>		<b>0</b>	<b>58 234 924</b>
<b>19</b>	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)</b>	<b>54 413 039 069</b>		<b>0</b>	<b>54 413 039 069</b>
20	G/I-III Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	37 840 472 554		0	37 840 472 554
21	G/IV Felhalmozott eredmény	9 334 435 912		0	9 334 435 912
23	G/VI Mérleg szerinti eredmény	3 564 102 718		0	3 564 102 718
<b>24</b>	<b>G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)</b>	<b>50 739 011 184</b>		<b>0</b>	<b>50 739 011 184</b>
25	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	190 418 418		0	190 418 418
26	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	98 868 900		0	98 868 900
27	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/9)	1 321 425 540		0	1 321 425 540
<b>28</b>	<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)</b>	<b>1 610 712 858</b>		<b>0</b>	<b>1 610 712 858</b>
<b>30</b>	<b>J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)</b>	<b>2 063 315 027</b>		<b>0</b>	<b>2 063 315 027</b>
<b>31</b>	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)</b>	<b>54 413 039 069</b>		<b>0</b>	<b>54 413 039 069</b>

K13 - Önkormányzati (irányító szerv) konszolidált beszámoló - Konszolidált eredménykimutatás					
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás		Konszolidált összeg
1	2	3	4		5
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	8 671 100 394	0		8 671 100 394
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	4 881 461 696	0		4 881 461 696
<b>04</b>	<b>I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevételei (=01+02+03)</b>	<b>13 552 562 090</b>	<b>0</b>		<b>13 552 562 090</b>
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	8 573 943 829	-6 233 249 336		2 340 694 493
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	1 272 782 773	0		1 272 782 773
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	42 214 182	0		42 214 182
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	3 237 907 463	0		3 237 907 463
<b>12</b>	<b>III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)</b>	<b>13 126 848 247</b>	<b>-6 233 249 336</b>		<b>6 893 598 911</b>
13	10 Anyagköltség	183 431 811	0		183 431 811
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	6 008 680 620	0		6 008 680 620
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	156 593 430	0		156 593 430
<b>17</b>	<b>IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)</b>	<b>6 348 705 861</b>	<b>0</b>		<b>6 348 705 861</b>
18	14 Bérköltség	5 026 737 409	0		5 026 737 409
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	944 692 087	0		944 692 087
20	16 Bérjárulékok	793 429 205	0		793 429 205
<b>21</b>	<b>V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)</b>	<b>6 764 858 701</b>	<b>0</b>		<b>6 764 858 701</b>
<b>22</b>	<b>VI Értékcsökkenési leírás</b>	<b>939 017 262</b>	<b>0</b>		<b>939 017 262</b>
<b>23</b>	<b>VII Egyéb ráfordítások</b>	<b>9 902 229 194</b>	<b>-6 233 249 336</b>		<b>3 668 979 858</b>
<b>24</b>	<b>A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>2 724 599 319</b>	<b>0</b>		<b>2 724 599 319</b>
27	19 Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek	461 790 000	0		461 790 000
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	313 267	0		313 267
29	21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=21a+21b)	8 258	0		8 258
<b>32</b>	<b>VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)</b>	<b>462 111 525</b>	<b>0</b>		<b>462 111 525</b>
33	22 Részeseésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	91 160 000	0		91 160 000
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	271 106	0		271 106
39	26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=26a+26b)	348 508	0		348 508
<b>42</b>	<b>IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)</b>	<b>91 779 614</b>	<b>0</b>		<b>91 779 614</b>
<b>43</b>	<b>B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)</b>	<b>370 331 911</b>	<b>0</b>		<b>370 331 911</b>

44 C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)

3 094 931 230

0

3 094 931 230

**Brunszvik Teréz Budavári Óvodák**

**Budapest**  
**Nyárs utca 2-4**

## **2025. évi költségvetési beszámoló szöveges indoklása**



*Halmi-Mészáros Edit*  
**Halmi-Mészáros Edit Éva**  
óvodaigazgató

**Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat**

**Budapest  
Kapisztrán tér 1.**

**Tisztelt Képviselő Testület!**

A Brunszvik Teréz Budavári Óvodák 2025. évi költségvetési beszámolójához mellékelem a szöveges beszámolót.

Az intézmény 2025. évre jóváhagyott költségvetésének főösszegei az alábbiak szerint alakultak:

	<b>Eredeti előirányzat (eFt)</b>	<b>Módosított előirányzat (eFt)</b>	<b>Teljesítés 2025.12.31. (eFt)</b>	<b>Teljesítés 2025.12.31. (%)</b>
Kiadások	1 892 703	1 615 583	1 609 718	99,63
Bevételek	1 892 703	1 615 583	1 623 477	100,5

## KIADÁSOK

### I. SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÉS MUNKAADÓI JÁRULÉK

#### a. Személyi juttatások

A Brunszvik Teréz Budavári Óvodák engedélyezett létszáma: 121,75

	<b>Eredeti előirányzat (eFt)</b>	<b>Módosított előirányzat (eFt)</b>	<b>Teljesítés 2025.12.31. (eFt)</b>	<b>Teljesítés 2025.12.31. (%)</b>
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	925 256	802 616	802 616	100,00
Normatív jutalmak	78 018	62 730	62 730	100,00
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	20 000	17 077	17 076	99,99
Jubileumi jutalom	6 058	5 505	5 504	99,99
Béren kívüli juttatások	48 700	43 535	43 382	99,64
Közlekedési kölségtérítés	4 083	2 617	2 617	100,00
Egyéb kölségtérítések	1 747	0	0	0,00
Szociális támogatások	300	300	300	100,00
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	35 106	22 336	22 336	100,00
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	11 000	13 413	13 413	100,00
Egyéb külső személyi juttatások	7 000	4 204	4 204	100,00
<b>Személyi juttatások</b>	<b>1 137 268</b>	<b>974 333</b>	<b>974 178</b>	<b>100,00</b>

A személyi juttatások teljesítése a módosított előirányzatnak megfelelően alakult. A 2025-ös évre egyéb költségterítés jogcímen az eredeti előirányzat szerint betervezett összeg a 2024-es év tapasztalata alapján módosításra került, ezen a jogcímen 2025-ben sem történt kifizetés. Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat az előző évek tapasztalatai alapján került tervezésre. A közlekedési költségterítés sor a vidékről bejáró dolgozók költségterítését tartalmazza. A szociális támogatások soron tervezett összegből az arra valamely okból rászoruló - nehéz anyagi körülmények között élő, gyermekét egyedül nevelő, beteg gyermekét ápoló - dolgozók segítése valósult meg. Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban az eredeti előirányzathoz képest plusz összeg került betervezésre a garantált bérminimum év eleji emelkedése miatt, a módosított előirányzatban meghatározott összegből a nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások - az intézmény 7 épületének kertészeti feladataira, valamint a szakértői/intézményfejlesztői feladatok ellátására kifizetett megbízási díjak - teljesítése történt.

#### b. Munkaadói járulék

	Eredeti előirányzat (eFt)	Módosított előirányzat (eFt)	Teljesítés 2025.12.31. (eFt)	Teljesítés 2025.12.31. (%)
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>170 373</b>	<b>140 622</b>	<b>140 621</b>	<b>100,00</b>

A személyi juttatásokhoz kapcsolódó munkaadói járulék teljesítése koherens a személyi juttatások teljesítésével.

## II. DOLOGI KIADÁSOK

	Eredeti előirányzat (eFt)	Módosított előirányzat (eFt)	Teljesítés 2025.12.31. (eFt)	Teljesítés 2025.12.31. (%)
Szakmai anyagok beszerzése	11 109	9 683	9 682	100,00
Üzemeltetési anyagok beszerzése	30 000	22 687	22 615	100,00
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	4 000	4 708	4 626	98,25
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	1 625	1 183	1 144	96,70
Közüzemi díjak	42 200	49 395	48 374	97,93

Vásárolt élelmezés	130 000	99 169	99 168	100,00
Bérelti és lízing díjak	1 375	1 256	1 221	97,21
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	44 000	25 070	25 057	100,00
Közvetített szolgáltatások	5 500	9 401	9 349	99,44
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	10 000	7 015	6 815	97,14
Egyéb szolgáltatások	20 000	16 277	15 956	98,02
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	80 948	64 107	64 029	100,00
Fizetendő általános forgalmi adó	3 800	3 730	0	0,00
Egyéb dologi kiadások	1 750	2 212	2 148	97,10
<b>Dologi kiadások</b>	<b>386 307</b>	<b>315 893</b>	<b>310 184</b>	<b>98,19</b>

A dologi kiadások teljesítése a módosított előirányzatnak megfelelően alakult. A vásárolt élelmezés soron az intézmény által biztosított étkezés költségei kerültek tervezésre, módosításra az intézmény gyermeklétszámának előző évihez képest való csökkenése miatt került sor. Áremelés a 2025-ös évben sem történt a szolgáltató részéről. Informatikai szolgáltatások igénybevétele sora az intézmény internet használati költségét és az intézmény által használt programok (számlázás, étkezés nyilvántartás,) illetve az óvodaigazgatók digitális aláírásainak és az időbélyegző szolgáltatás kiadásait tartalmazza. A karbantartási, kisjavítási szolgáltatások között, a szerződött állandó partnereken kívül 2025-ben is mosogatógép, mosógépek, kazán, redőnyök javítása, duguláselhárítás, egészségügyi festések, játszóudvari homokozók homokfertőtlenítéseinek kifizetése történt. A közvetített szolgáltatások díját a folyamatos áremelkedések miatt majdnem 70%-kal volt szükséges módosítani. Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások soron az óvoda működéséhez szükséges külső szakemberek munkadíja, a szükséges szakmai előadások, továbbképzések kerültek tervezésre. Az új pedagógus továbbképzési rendelet miatt több képzés ingyenessé vált, így az eredetileg tervezetthez képest 30%-kal csökkenteni lehetett az ezen a soron szereplő előirányzatot. Az egyéb dologi kiadások összegét – szintén a folyamatos áremelkedések miatt - is emelni volt szükséges, melynek teljesítése a módosított előirányzatnak megfelelően alakult.

### III. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

#### a. Beruházások

	Eredeti előirányzat (eFt)	Módosított előirányzat (eFt)	Teljesítés 2025.12.31. (eFt)	Teljesítés 2025.12.31. (%)
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	2 100	1 640	1 640	100,00
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	18 800	19 672	19 672	100,00
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5 643	5 710	5 710	100,00
<b>Beruházások</b>	<b>26 543</b>	<b>27 022</b>	<b>27 022</b>	<b>100,00</b>

Nagyértékű eszközbeszerzés:

- 5 db. asztali számítógép és laptopok cseréje (Windows 11-re való átállás miatt a régi gépek elavultak)
- 2 db. multifunkciós nyomtató
- 4 épület számára udvari játékok beszerzése (Nyárs u., Mészáros u., Iskola u., Lovas út)
- 3 db. mosogatógép cseréje (Mészáros u., Toldy F. u., Dísz tér)
- napvitorla beszerzése
- defibrillátorok beszerzése (2024. évről áthúzódó)

Kisértékű tárgyi eszközök keretéből az intézmény az épületekbe szükséges gyermekasztalokat, fektetőket, gyermekbútorokat, szőnyeget, fejlesztő játékokat, bicikliket, hangfalat, porszívót, mosógépet, konyhai felszereléseket, kerti szerszámokat, eszközöket vásárolt.

#### b. Felújítások

	Eredeti előirányzat (eFt)	Módosított előirányzat (eFt)	Teljesítés 2025.12.31. (eFt)	Teljesítés 2025.12.31. (%)
Ingtatlanok felújítása	135 600	124 184	124 184	100,00
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	36 612	33 530	33 530	100,00
<b>Felújítások</b>	<b>172 212</b>	<b>157 713</b>	<b>157 713</b>	<b>100,00</b>

2025. évben az alábbi felújítások teljesültek:

- Iskola u.
  - o Alagsori felnőtt öltöző és közlekedő felújítása—festés, padlóburkolat cseréje magic floor 5.977e
  - o Emeleti és fszt nagycsoportos gyermeköltözők felújítása – padló és lambéria a folyosókon, lépcsőházban megkezdett módon 9.492e
  - o Homlokzati nyílászárók cseréje az emeleten (23 db) 11.081e
  - o Légkondicionáló rendszer kiépítése az emeleti két nagy teremben 2.117e
  - o Nagycsoportos udvarrészen ütéscsillapító felület kialakítása (gumiburkolat) 9.929e
- Nyárs u.
  - o Mosókonyha felújítás 4.496e
  - o Dajkai öltöző felújítás 2.422e
  - o Konyha előtt előtető szerelés 298e
  - o Gondnoki lakás előtti járda felújítása és a terasz felújítása 1.795e
  - o Óvónői öltöző és az irodai folyosó felújítása(festés, parketta és lambéria csere) 3.185e
  - o Lépcsőfordulóban nyílászáró csere 276e
  - o Az óvodai csoportszobák hűtésének megoldása 5.080e
  - o Az óvodai irodahelyiségek hűtésének megoldása 825e
  - o Kazáncsere 2.099e
- Tigris u.
  - o Épület külső fal faburkolatainak cseréje, pótlása, festése 3.499e
  - o Mosókonyha teljes felújítása, aljzatcsere, festés 2.397e
  - o Udvaron ivókút kialakítása 599e
  - o Kerti zuhanyzó kialakítása 399e
  - o Az óvodai csoportszobák hűtésének megoldása 1.128e
  - o Az óvodai irodahelyiségek hűtésének megoldása 390e
- Toldy F. u.
  - o Kazánfelújítás (tervezés elkészült 2024-ben) 39.825e
  - o Két terem teljes felújítása, magic floor burkolattal 11.495e
  - o Lambéria cseréje az emeleti folyosón 795e
  - o Az óvodai irodahelyiség hűtésének megoldása 2.200e
- Mészáros u.
  - o A III. emeleti felnőtt zuhanyzó és mosdó teljes felújítása (burkolatcsere, szaniterek cseréje, festés) 3.499e
  - o Logopédiai szoba járófelületének cseréje, a terem festése 1.199e
  - o A közlekedők burkolatának cseréje magic floorra mindkét emeleten 2.297e
  - o Világítótestekben a fénycsövek cseréje LED-re az egész épületben 2.758e
  - o Felső udvar füvesítése, parkosítása 2.200e
  
  - o Az óvodai csoportszobák hűtésének megoldása legalább a II. emeleten 2.051e
  - o Az óvodai irodahelyiség hűtésének megoldása 537e

- Dísz tér
  - o Gyermek mosdó felújítása 8.999e
  - o Óvodatitkári iroda ajtajának és a raktár ajtajának cseréje 694e
- Lovas út
  - o Emeleti két terem teljes felújítása, magic floor burkolat 7.680e
  - o Az óvodai csoportszobák hűtésének megoldása 3.510e
  - o Az óvodai irodahelyiség hűtésének megoldása 490e

## BEVÉTELEK

### I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

	Eredeti előirányzat (eFt)	Módosított előirányzat (eFt)	Teljesítés 2025.12.31. (eFt)	Teljesítés 2025.12.31. (%)
Közvetített szolgáltatások ellenértéke			5 330	
Ellátási díjak	25 000	21 700	24 538	113,1
Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 750	5 850	8 067	137,9
Általános forgalmi adó visszatérítése				-
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek				-
Biztosító által fizetett kártérítés			581	
Egyéb működési bevételek			26	-
<b>Működési bevételek</b>	<b>31 750</b>	<b>27 550</b>	<b>38 542</b>	<b>139,9</b>

A közvetített szolgáltatások ellenértéke soron a tovább számlázandó közüzemi díj tervezése történt. Az ellátási díjak soron az étkezési térítési díjak bevétele, a kiszámlázott általános forgalmi adó soron pedig ezen díjak ÁFA-ja került tervezésre. Az egyéb működési bevétel sor a vásárlások utáni kedvezményeket, bankszámla utáni kamatokat tartalmazza.

## II. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK

	<b>Eredeti előirányzat (eFt)</b>	<b>Módosított előirányzat (eFt)</b>	<b>Teljesítés 2025.12.31. (eFt)</b>	<b>Teljesítés 2025.12.31. (%)</b>
Előző év költségvetési maradvány	115 000	56 367	56 367	100,00
Központi, irányító szervi támogatás	1 745 953	1 531 666	1 528 568	99,8
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>1 860 953</b>	<b>1 588 033</b>	<b>1 584 935</b>	<b>99,80</b>

A Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat, mint fenntartó által a módosított előirányzatban jóváhagyott fenntartói támogatás finanszírozása gyakorlatilag 100%-ban leutalásra került. Az intézmény részére a módosított előirányzatban jóváhagyott 2024. évi pénzmaradvány nem került elvonásra.

Budapest, 2026. április 29.

Halmi-Mészáros Edit Éva  
Digitálisan aláírta:  
Halmi-Mészáros Edit Éva  
Dátum: 2026.04.29  
13:00:27 +02'00'



**BUDAVÁRI**  
ÖNKORMÁNYZAT EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLATA

1122 Budapest, Maros utca 16/b

Tel.: 06-1/356-5044

[igazgatosag@marosrendelo.hu](mailto:igazgatosag@marosrendelo.hu)

[www.marosrendelo.hu](http://www.marosrendelo.hu)



## 2025. ÉVI BESZÁMOLÓ



## **A Budavári Önkormányzat Egészségügyi Szolgálat 2025. évi gazdálkodásáról általánosságban, forgalmi adatok**

A Budavári Önkormányzat Egészségügyi Szolgálat 1997. július elsejétől működik az I. kerület lakosságának egészségügyi ellátása biztosítása érdekében.

Önkormányzati kötelező feladatként biztosítja a háziorvosi, házi gyermekorvosi, felnőtt és gyermek-ifjúsági fogorvosi, iskola-egészségügyi és iskolavédőnői alapellátást, továbbá önként vállalt feladatként a járóbeteg-szakellátást, pszichiátriai gondozást és foglalkozás-egészségügyi ellátást is végez.

Az Intézmény központja, a járóbeteg szakellátás, foglalkozás-egészségügy és a pszichiátriai gondozó a XII. kerület Maros utca 16/b szám alatti telephelyen működik. Itt nyertek elhelyezést a Szolgálat igazgatási és gazdasági feladatait ellátó alkalmazottak is. Az alapellátás I. kerületi telephelyeken működik: 4 felnőtt, 2 gyermek háziorvosi rendelő, 1 gyermek-ifjúsági fogászati és 1 felnőtt fogászati rendelő. Az iskolaegészségügyi ellátás az oktatási intézmények által biztosított rendelőkben zajlik.

A 2012. évben módosított 60/2003 (X.20.) ESZCSM rendelet szerint a szakmai minimumfeltételeknek való megfelelés érdekében folyamatosan, az elkövetkező években is szükség lesz a törvény előírása szerinti használati időt betöltött gépek, műszerek cseréjére.

Az Egészségügyi Szolgálat a 2014-es számviteli változásoknak megfelelően 10 szakfeladaton, 14 kormányzati funkció szerint és kilenc telephelyen látja el tevékenységét, az alábbiak szerint:

### **Szakfeladatok:**

680002-1	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése
862211-1	Járóbeteggyógyító szakellátása
862213-1	Járóbeteggyógyító gondozása
862220-1	Egynapos sebészeti ellátás
862231-1	Foglalkozás-egészségügyi alapellátás
862301-1	Fogorvosi alapellátás
869031-1	Egészségügyi laboratóriumi szolgáltatások
869032-1	Képződiagnosztikai szolgáltatások
869037-1	Fizioterápiás szolgáltatás
999000-1	Technikai szakfeladat

### **Kormányzati funkciók:**

018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek
072111	Háziorvosi alapellátás
072210	Járóbeteggyógyító szakellátása
072230	Járóbeteggyógyító gondozása
072311	Fogorvosi alapellátás
072420	Egészségügyi laboratóriumi szolgáltatások
072430	Képződiagnosztikai szolgáltatások
072450	Fizioterápiás szolgáltatás
073160	Egynapos sebészeti ellátás
074011	Foglalkozási egészségügyi alapellátás
074031	Család- és névelmi egészségügyi gondozás
074032	Ifjúság-egészségügyi gondozás
900080	Szabad kapacitás terhére végzett nem haszonszerzési célú tevékenység



## Alapellátás

A finanszírozásba beépülő bértámogatás motiváló hatására a praxisok jelentős része praxisközösséget alakított.

Új kihívásként jelent meg a rezsiköltségek emelkedése miatt a takarékos működtetés kialakítása a praxisok számára. Mindezek ellenére a praxisok rezsiköltsége az energia árrobbanás előttihez képest - telephelytől függően - 3-5-szörösére emelkedett.

A háziorvosi és fogorvosi praxisok közvetlen NEAK finanszírozással privatizált formában működnek.

## Felnőtt háziorvosi szolgálat

A kerület 24315 fős felnőtt korú lakosságát négy telephelyen: a Zsolt utcai, az Attila utcai, a Csalogány utcai és a Tárnok utcai rendelőben, 15 praxissal látjuk el.

Az Egészségügyi Szolgálat feladatai a háziorvosi rendelőkre vonatkozóan és a privatizált orvosok költségviselése változatlan maradt.

### Felnőtt háziorvosi szolgálat forgalmi adatai

2025. január 1. és december 31. között

Körzet	Lakosság-szám	Kártya-szám	Ellátott betegek száma/év	Esetszám/év
2547	2019	1896	1307	7527
2549	1416	1360	1072	6182
2550	1963	1075	608	3089
2551	1453	1046	1270	5080
2553	1340	1240	1068	4801
2554	1435	2207	1781	9816
2555	2065	1403	1973	7421
2556	1444	1680	1469	9558
2557	1605	935	783	5241
2558	1981	1552	2660	6875
2559	1551	998	889	6226
2560	1609	1338	1092	6552
2562	1497	502	696	2332
2563	1455	1669	1503	13442
2564	1482	1790	1520	12268
<b>Összesen</b>	<b>24315</b>	<b>20691</b>	<b>19691</b>	<b>106410</b>

Összehasonlításként 2024-ben az összkártyaszám 20279, az ellátott betegek száma 18781, az éves esetszám 105404 volt.



## Házi gyermekorvosi szolgálat

3153 fő 0-14 év közötti lakos ellátása öt privatizált gyermek-háziorvosi praxisban két telephelyen történik. (A valóságban ez valamivel nagyobb ellátotti számot jelent, mivel a fiatalok általában 18 éves korukig a gyerekorvosi praxisban maradnak.)

### Gyermek háziorvosi szolgálat forgalmi adatai

2025. január 1. és december 31. között

Körzet	Lakosság-szám Állandó + tart.hely	Kártya-szám	Ellátott betegek száma/év	Esetszám/év
6 238	564	660	3139	3494
6 239	512	941	1031	7199
6 240	630	1064	1238	6054
6 241	756	1254	1078	6647
6 242	691	770	5633	5062
<b>Összesen</b>	<b>3153</b>	<b>4689</b>	<b>12119</b>	<b>28456</b>

## Védőnői Szolgálat

Kerületünkben 8 területi és 5 iskolavédőnő látta el a 3105 fő 0-14 éves, és a kerületben működő oktatási alap és középfokú oktatási intézménybe járó egészségügyi ellátását.

A területi védőnői ellátást 2023. július 1-vel az ÉKC Szent János Kórház vette át, ez már 2024-től nem önkormányzati feladat. A területi védőnők a korábbi telephelyen maradtak, az infrastruktúrájukról, műszerezettségükről, informatikai ellátásukról továbbra is az Egészségügyi Szolgálat gondoskodik a János Kórházzal kötött szerződés értelmében.



### Iskolai védőnői összesítés

2025. éves jelentés

	Negyedév			
	I	II.	III	IV.
Osztályvizsgálatok alkalmával megvizsgáltak száma:	1720	839	437	1498
Ambuláns vizsgálatok száma:	534	329	181	501
Védőoltások – összesen:	338	323	492	937
Szűrővizsgálatok – összesen:	12308	7547	4095	8542
Egészségnevelés – résztvevők összesen:	1950	1356	1521	1104

### Iskola-egészségügyi Szolgálat

Az iskolavédőnői ellátás biztosítása továbbra is az Egészségügyi Szolgálat feladata.

A kerületi oktatási intézményekben – mind az állami, mind az egyházi illetve egyéb fenntartásúakban 5090 tanuló egészségügyi ellátását 3 fő ifjúsági orvos, öt iskolavédőnő, valamint az óvodák esetében a 456 óvodába járó gyermeket a védőnői ellátásra vonatkozó szakmai előírások szerint a területi védőnők, valamint az iskolaorvosok látják el. Összehasonlításképpen: 1 évvel korábban 5165 tanulót és 493 óvodást láttunk el.

### Oktatási intézményekben tanulók létszámadatai

2025. szeptember 30-i állapot

OKTATÁSI INTÉZMÉNY MEGNEVEZÉSE	ÖSSZESEN
Batthyány Lajos Általános Iskola	286
Budapesti Egyetemi Katolikus Gimnázium és Kollégium	791
Budavári Általános Iskola	241
Hunfalvy János Fővárosi Két Tanítási Nyelvű Közgazdasági és Kereskedelmi Szakközépiskola	708
Kodály Zoltán Magyar Kórusiskola Általános Iskola, Gimnázium, Alapfokú Művészetoktatási Intézmény és Szakközépiskola	286
Kosztolányi Dezső Gimnázium	539
Lisznyai Utcai Általános Iskola	171
Petőfi Sándor Gimnázium	541
Szent Gellért Katolikus Általános Iskola és Gimnázium	462



Szilágyi Erzsébet Gimnázium	<b>513</b>
Tandem Gimnázium	<b>140</b>
Toldy Ferenc Gimnázium	<b>412</b>
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>5090</b>

**Óvodába járó gyermekek száma**  
2025. szeptember 30-i állapot

<b>ÓVODA MEGNEVEZÉSE</b>	<b>TELEPHELY CÍME</b>	<b>LÉTSZÁ M (fő)</b>
Brunsztvik Teréz Budavári Óvodák	1012 Bp. Lovas út 3.	<b>75</b>
	1014 Bp. Dísz tér 3.	<b>43</b>
	1015 Bp. Toldy F. u. 66.	<b>60</b>
	1011 Bp. Iskola u. 44.	<b>85</b>
	1016 Bp. Nyárs u. 2-4.	<b>72</b>
	1016 Bp. Tigris u. 58.	<b>42</b>
	1016 Bp. Mészáros u. 56/b	<b>54</b>
Bilimbó Naphegy Montessori Óvoda	1016 Bp. Nyárs u. 3.	<b>25</b>
<b>ÖSSZESEN</b>		<b>456</b>

**Gyermek- és ifjúsági fogászat**

2 fogorvos látja el a kerület gyermek és ifjúsági fogászati feladatait.

A Kosztolányi Dezső Általános Iskola és Gimnázium épületében elhelyezett rendelőhelyiségeket az Egészségügyi Szolgálat működteti.

**Gyermek-fogászati szakrendelés forgalmi adatai**

2025.január 01-december 31.

Körzet	Lakosság-szám	Esetszám/év
1.	2054	3562
2.	2042	3811
<b>Összesen</b>	<b>4096</b>	<b>7373</b>



## Felnőtt Fogorvosi Szolgálat

Az öt I. kerületi fogorvos és a röntgen szakellátás a Roham utcai telephelyen működik. Ugyanitt a Buda-Cent-Dent Kft. röntgen szakellátást is biztosít.

A személyi és tárgyi feltételek meglétével, a kerületi fogászati ellátás színvonalának emelése érdekében önkormányzati finanszírozással (10 fog/hó) mikroszkópos gyökérkezelést is végzünk kerületünkben. A tapasztalatok szerint a rendelkezésre álló keretet fel is használjuk.

A rendelő költségeit az Önkormányzat által megbízott fogorvosi vállalkozások viselik.

### Felnőtt-fogászati szakrendelés forgalmi adatai

2025. január 1. – 2025. december 31.

Körzet	Lakosság-szám	Rendelésen megjelent betegek száma/év
210096611	4463	1006
210096614	5258	1569
210096609	4668	2119
210096608	4476	1347
210096613	4511	1205
<b>Összesen</b>	<b>23376</b>	<b>7246</b>

## Foglalkozás-egészségügyi Szolgálat

A Maros utcai rendelőben 1999. január 1-től kezdődően működik a foglalkozás egészségügyi szolgáltatás. Elsődleges feladata az Önkormányzat Képviselőtestülete döntése alapján - a Testület által meghatározott, a Magyar Orvosi Kamara Díjtétel egyeztető bizottsága által meghatározott ajánláshoz képest alacsonyabb térítési díjakkal - az Önkormányzathoz tartozó intézmények, bölcsődék, óvodák, valamint a Polgármesteri Hivatal, közalkalmazottai és köztisztviselőinek ellátása. A kerületi iskolák üzem-egészségügyi ellátása is nálunk zajlik. A szolgáltatás piaci alapú szerződések alapján vállalkozások ellátásával növeli bevételét, illetve közvetve a Szakorvosi rendelő betegforgalmát is.

### Járóbeteg - szakellátás

A Maros utcai Szakrendelőben az alábbi járóbeteg szakrendelések működnek:

Nőgyógyászat

Onkológia

Reumatológia



Röntgen  
Szemészet  
EKG  
Belgyógyászat és társszakmák /endokrinológia, diabetológia és EKG rendelés/  
Fül-orr-gégészet  
Audiológia  
Ideggyógyászat (ezen belül ENG vizsgálati lehetőség)  
Laboratórium  
Fizioterápia  
Gyógytorna  
Sebészet (ezen belül érsebészet és proctológia is)  
Ortopédia  
Ultrahang-diagnosztika  
Pszichiátriai szakrendelés  
Pszichiátriai gondozó  
Klinika pszichológia  
Bőrgyógyászat  
Lymphoedema rendelés  
Urológia

A rendelőben dolgozó szakorvosok képzettségi szintje magas, több orvosunk rendelkezik tudományos fokozattal. Úgy a szakrendelőben, mint az alapellátásban dolgozó orvosok közül többen is több szakvizsgával rendelkeznek, ami a betegellátás minőségét jelentős mértékben emeli.

Az intézményben nem igénybe vehető szakmákban szükséges ellátások jól megközelíthető formában álltak a kerületi lakosság rendelkezésére, elsősorban az Észak-budai Szent János Centrumkórházban, főként a Kútvölgyi úti telephelyen, valamint a Szent Ferenc Kórházban.

A kerületi lakosság számára rendeléseinken a hozzáférés egész évben megfelelően biztosított volt, egyes rendelések (pl. Bőrgyógyászat) részben előjegyzés nélkül voltak elérhetők, a legtöbb rendelésen előjegyzéssel fogadtunk beteget, szakmailag tolerálható előjegyzési várakozásokkal. Sürgős ellátásokra a beutaló háziornosnak mindig lehetősége van, ilyen esetekben a területi ellátásban soron kívüliséget biztosítottunk.

Területen kívüli betegek (jellemzően XII. kerületiek) ellátására csak a területi ellátáson felül megmaradt, szabad kapacitás terhére került sor, az I. kerületi lakosság mindenkori igényeinek kielégítését követően, prioritásukat minden lehetséges eszközzel biztosítva. Az ágazatvezetés utasításának megfelelően a JIR-be (= járóbeteg irányítási rendszer) teszünk fel időpontokat korlátozott számban.

A legfontosabb rendelések adatait: az ellátott esetek számát, a beavatkozások számát és a német pont értékek alakulását a 2024. évi és 2025. évi összevetésben az alábbiak mutatják be.



### Tájékoztató a teljesítmények alakulásáról

Időszak: 2025.01.01. - 2025.12.31

#### Belgyógyászat

Orvos Név	Adatok előfordulása	Esetek száma	Beavatkozások száma	Pont érték	Teljesítmény
Dr. Pál Zsolt	2024.01.08-2024.12.17	1043	6232	2166071	
	2025.01.06-2025.12.16	1067	6048	2143889	99,0 %
Dr. Takács Emőke	2024.01.08-2024.12.18	2503	11693	4432723	
	2025.01.06-2025.12.17	2541	12963	4648841	104,9 %
Turcsák Katalin	2024.01.09-2024.12.17	599	3858	1712569	
	2025.01.07-2025.12.16	548	3568	1562207	91,2 %
Belgyógyászat	2024.01.08-2024.12.18	4145	21783	8311363	
	2025.01.06-2025.12.17	4156	22579	8354937	100,5 %

#### Sebészet

Orvos Név	Adatok előfordulása	Esetek száma	Beavatkozások száma	Pont érték	Teljesítmény
Dr. Bence György	2024.01.02-2024.12.23	3877	15389	6946745	
	2025.01.02-2025.12.31	3409	13189	5720292	82,3 %
Dr. Radnai Zoltán	2024.09.02-2024.12.18	176	445	214388	
	2025.01.08-2025.12.17	492	1714	662007	308,8 %
Dr. Vályi Sándor	2024.01.03-2024.12.31	1399	3898	1737149	
	2025.01.06-2025.12.23	1984	5757	2491215	143,4 %
Sebészet	2024.01.03-2024.12.31	5452	19732	8898282	
	2025.01.06-2025.12.23	5885	20660	8873514	99,7 %



## Belgyógyászat 2.

Orvos Név	Adatok előfordulása	Esetek száma	Beavatkozások száma	Pont érték	Teljesítmény
Dr. Bodroghelyi László	2024.01.02-2024.12.20	787	4343	1542554	
	2025.01.06-2025.12.12	207	929	430328	27,9 %
Dr. Csupor Emőke	2024.01.03-2024.12.18	837	2159	1131277	
	2025.01.08-2025.12.13	808	2014	1055037	93,3 %
Dr. Kováts Viktória	2024.01.01-2024.12.31	0	0	0	
	2025.11.14-2025.12.12	9	35	17670	
Dr. Németh Csilla	2024.01.11-2024.12.19	868	2445	1260227	
	2025.01.02-2025.12.18	852	2425	1250847	99,3 %
Belgyógyászat 2.	2024.01.03-2024.12.18	2492	8947	3934058	
	2025.01.08-2025.12.13	1876	5403	2753882	70,0 %

## Reumatologia 2.

Orvos Név	Adatok előfordulása	Esetek száma	Beavatkozások száma	Pont érték	Teljesítmény
Dr. Nádor Ágnes Katalin	2024.01.04-2024.12.31	2234	20114	3147964	
	2025.01.06-2025.12.23	2477	24017	4031212	128,1 %
Reumatologia 2.	2024.01.04-2024.12.31	2234	20114	3147964	
	2025.01.06-2025.12.23	2477	24017	4031212	128,1 %

## Nőgyógyászat

Orvos Név	Adatok előfordulása	Esetek száma	Beavatkozások száma	Pont érték	Teljesítmény
Dr. Fülöp Tamás	2024.01.08-2024.12.18	774	1826	991939	
	2025.01.06-2025.12.17	923	2309	1838458	185,3 %
Dr. Fürich Antónia	2024.01.02-2024.12.31	612	1721	833831	
	2025.01.07-2025.12.16	547	1541	918993	110,2 %
Dr. Horváth Szilárd	2024.05.08-2024.12.18	278	778	417777	
	2025.01.08-2025.02.19	66	156	84868	20,3 %
Dr. Szigeti Katalin	2024.01.23-2024.12.17	751	2080	1675002	
	2025.01.07-2025.12.23	820	2071	1775318	106,0 %
Dr. Tahy András	2024.01.02-2024.12.12	430	1122	544103	
	2025.01.30-2025.12.12	366	882	535784	98,5 %
Nőgyógyászat	2024.01.02-2024.12.12	2845	7527	4462652	
	2025.01.30-2025.12.12	2722	6959	5153421	115,5 %



### Fül-orr-gége

Orvos Név	Adatok előfordulása	Esetek száma	Beavatkozások száma	Pont érték	Teljesítmény
Dr. Csáthy Anna	2024.01.08-2024.12.30	732	2309	613416	
	2025.01.06-2025.12.30	743	2435	644993	105,1 %
Dr. Németh Fruzsina Patrícia	2024.01.02-2024.10.30	1065	3157	956961	
	2025.01.07-2025.11.11	974	2952	813984	85,1 %
Dr. Thuma Judit	2024.01.03-2024.12.30	2792	8953	2522629	
	2025.01.02-2025.12.31	2853	9043	2558344	101,4 %
Dr. Zsolnai Enikő	2024.01.04-2024.12.19	470	1465	390047	
	2025.01.16-2025.12.18	518	1341	373231	95,7 %
Fül-orr-gége	2024.01.08-2024.12.30	5059	15884	4483053	
	2025.01.06-2025.12.30	5088	15771	4390552	97,9 %

### Szemészet

Orvos Név	Adatok előfordulása	Esetek száma	Beavatkozások száma	Pont érték	Teljesítmény
Dr. Erdős Andrea Judit	2024.01.08-2024.12.20	932	3441	1057184	
	2025.01.06-2025.09.29	682	2612	834084	78,9 %
Dr. Hargitai János	2024.01.02-2024.12.10	2016	12464	3535107	
	2025.01.07-2025.12.23	1943	14248	3997072	113,1 %
Dr. Nagymihály Attila	2024.01.11-2024.12.05	564	2180	756822	
	2025.01.01-2025.12.31	0	0	0	
Dr. Szalai László	2024.01.04-2024.12.19	1890	9084	3280478	
	2025.01.06-2025.12.30	1783	10829	3550719	108,2 %
Dr. Visontai Zsuzsanna	2024.01.17-2024.12.20	847	13293	2237330	
	2025.01.15-2025.12.30	812	11465	1979572	88,5 %
Szemészet	2024.01.02-2024.12.10	6249	40462	10866921	
	2025.01.07-2025.12.23	5220	39154	10361447	95,3 %



### Bőr-Onko

Orvos Név	Adatok előfordulása	Esetek száma	Beavatkozások száma	Pont érték	Teljesítmény
Dr. Malmos Erzsébet	2024.05.03-2024.07.04	106	747	133851	
	2025.04.24-2025.04.24	5	41	5370	4,0 %
Dr. Rédling Marianna	2024.01.04-2024.12.12	598	1593	707057	
	2025.01.09-2025.12.18	531	1442	635892	89,9 %
Dr. Vörös Krisztina	2024.06.03-2024.12.30	1295	11711	2526979	
	2025.01.06-2025.12.31	2906	24127	5607020	221,9 %
Bőr-Onko	2024.05.03-2024.07.04	1999	14051	3367887	
	2025.04.24-2025.04.24	3442	25610	6248282	185,5 %

### Ideggyógyászat

Orvos Név	Adatok előfordulása	Esetek száma	Beavatkozások száma	Pont érték	Teljesítmény
Dr. Fehér Ágnes	2024.01.04-2024.12.30	1360	6614	2243880	
	2025.01.09-2025.12.18	917	4091	1412134	62,9 %
Dr. Horváth Krisztina Éva	2024.03.27-2024.12.23	2200	13591	4357280	
	2025.01.06-2025.12.22	3041	18707	6108992	140,2 %
Dr. Julow Jenő Viktor	2024.01.01-2024.12.31	0	0	0	
	2025.11.17-2025.11.17	1	11	3005	
Dr. Ruzics Csaba Péter	2024.01.02-2024.12.23	3453	20903	8795332	
	2025.01.03-2025.12.19	2969	15816	7006414	79,7 %
Ideggyógyászat	2024.03.27-2024.12.23	7013	41108	15396492	
	2025.01.06-2025.12.22	6928	38625	14530545	94,4 %

### Orthopédia

Orvos Név	Adatok előfordulása	Esetek száma	Beavatkozások száma	Pont érték	Teljesítmény
Dr. Korzenszky László Ákos	2024.01.01-2024.12.31	0	0	0	
	2025.04.03-2025.12.18	293	5928	948014	
Dr. Lakatos Tamás	2024.01.09-2024.12.10	752	7501	1028353	
	2025.01.07-2025.12.16	654	6630	891403	86,7 %
Dr. Nyáry Tamás Nataniel	2024.01.03-2024.12.11	1521	36625	6058249	
	2025.01.06-2025.12.17	1318	31576	5302628	87,5 %
Orthopédia	2024.01.09-2024.12.10	2273	44126	7086602	
	2025.01.07-2025.12.16	2265	44134	7142045	100,8 %



## Urológia

Orvos Név	Adatok előfordulása	Esetek száma	Beavatkozások száma	Pont érték	Teljesítmény
Dr. Berényi Pál	2024.09.16-2024.12.30	325	880	354342	
	2025.01.03-2025.12.31	1244	3399	1607641	453,7 %
Dr. Fehér Gábor	2024.01.04-2024.12.19	901	4644	1910704	
	2025.01.02-2025.12.18	720	3094	1578828	82,6 %
Dr. Kocsis Máttyás	2024.01.08-2024.09.09	358	1119	553674	
	2025.01.01-2025.12.31	0	0	0	
Dr. Palotás Lőrinc	2024.01.01-2024.12.31	0	0	0	
	2025.04.14-2025.12.15	251	718	410450	
Urológia	2024.01.04-2024.12.19	1584	6643	2818720	
	2025.01.02-2025.12.18	2215	7211	3596919	127,6 %

## Onkológia

Orvos Név	Adatok előfordulása	Esetek száma	Beavatkozások száma	Pont érték	Teljesítmény
Dr. Malmos Erzsébet	2024.01.18-2024.12.13	2946	25835	3979877	
	2025.01.09-2025.12.05	3027	27825	4341641	109,1 %
Onkológia	2024.01.18-2024.12.13	2946	25835	3979877	
	2025.01.09-2025.12.05	3027	27825	4341641	109,1 %

## Reumatológia

Orvos Név	Adatok előfordulása	Esetek száma	Beavatkozások száma	Pont érték	Teljesítmény
Dr. Barabás Klára	2024.01.02-2024.12.20	1065	11734	1994217	
	2025.01.07-2025.12.23	1046	10680	1974598	99,0 %
Dr. Rácz Adél	2024.01.08-2024.12.16	945	7977	1391877	
	2025.01.06-2025.09.25	715	5112	920493	66,1 %
Reumatológia	2024.01.02-2024.12.20	2010	19711	3386094	
	2025.01.07-2025.12.23	1761	15792	2895091	85,5 %



## Pszichiátria

Orvos Név	Adatok előfordulása	Esetek száma	Beavatkozások száma	Pont érték	Teljesítmény
Dr. Csikós Pál	2024.01.02-2024.12.19	786	3877	1767117	
	2025.01.02-2025.12.30	769	3150	1424796	80,6 %
Dr. Takács Andrea	2024.01.05-2024.12.31	1024	5728	3191342	
	2025.01.06-2025.12.31	1040	4843	2657264	83,3 %
Dr. Wurfer Nikolett Krisztina	2024.01.03-2024.12.04	240	1109	590944	
	2025.01.08-2025.12.13	274	1164	618751	104,7 %
Kacimi El Hassani Selma	2024.01.01-2024.12.31	0	0	0	
	2025.09.22-2025.12.22	55	287	229254	
Kardos Eszter	2024.01.03-2024.12.18	315	2135	1914874	
	2025.01.01-2025.12.31	0	0	0	
Petró Judit	2024.01.03-2024.12.20	530	3585	2836192	
	2025.01.08-2025.12.18	349	2388	1860412	65,6 %
Szűcs-Bencze Laura	2024.01.01-2024.12.31	0	0	0	
	2025.02.10-2025.08.26	128	696	424821	
Pszichiátria	2024.01.03-2024.12.18	2895	16434	10300469	
	2025.01.02-2025.12.30	2615	12528	7215298	70,0 %

## RTG

Orvos Név	Adatok előfordulása	Esetek száma	Beavatkozások száma	Pont érték	Teljesítmény
Dr. Domokos Ágota	2024.09.05-2024.12.18	80	399	238077	
	2025.01.15-2025.12.17	163	1453	830420	348,8 %
Dr. Molnár Zsuzsanna	2024.01.02-2024.12.31	1069	4623	2720246	
	2025.01.07-2025.12.30	1052	4748	2704213	99,4 %
Dr. Ördög Zsuzsanna	2024.01.22-2024.12.17	643	2742	1644654	
	2025.01.13-2025.12.29	695	3438	1939088	117,9 %
Dr. Vida Zoltán	2024.01.02-2024.12.30	2711	11361	6688154	
	2025.01.02-2025.12.29	2517	11587	6505105	97,3 %
RTG	2024.01.02-2024.12.31	4503	19125	11291131	
	2025.01.07-2025.12.30	4427	21226	11978826	106,1 %

**EKG**

Orvos Név	Adatok előfordulása	Esetek száma	Beavatkozások száma	Pont érték	Teljesítmény
Dr. Bodroghelyi László	2024.01.08-2024.12.30	451	847	427640	
	2025.01.06-2025.12.29	438	826	411434	96,2 %
Dr. Németh Csilla	2024.01.25-2024.07.25	5	10	4450	
	2025.01.01-2025.12.31	0	0	0	
EKG	2024.01.08-2024.12.30	456	857	432090	
	2025.01.06-2025.12.29	438	826	411434	95,2 %

**Gyógytorna**

Orvos Név	Adatok előfordulása	Esetek száma	Beavatkozások száma	Pont érték	Teljesítmény
Horváth Krisztina	2024.01.03-2024.12.31	1761	28302	5723551	
	2025.01.06-2025.12.23	1885	30963	6293209	110,0 %
Kempelen Judit	2024.01.02-2024.12.23	2315	39588	8918096	
	2025.01.06-2025.12.31	1535	26673	5885267	66,0 %
Valovics Violetta	2024.01.08-2024.12.31	532	8402	1883888	
	2025.01.06-2025.12.17	641	10463	2375321	126,1 %
Gyógytorna	2024.01.02-2024.12.23	4608	76292	16525535	
	2025.01.06-2025.12.31	4061	68099	14553797	88,1 %

**Gyógytorna 2.**

Orvos Név	Adatok előfordulása	Esetek száma	Beavatkozások száma	Pont érték	Teljesítmény
Gajdos Mátyás	2024.01.08-2024.12.18	1019	14054	2310890	
	2025.01.06-2025.12.17	945	13543	2203448	95,4 %
Simon-Csobó Katalin	2024.01.11-2024.12.31	2011	38061	7498156	
	2025.01.06-2025.12.30	1843	34651	7017509	93,6 %
Sullay Emese	2024.01.08-2024.12.20	3074	59509	9107408	
	2025.01.06-2025.12.19	2630	50922	7675863	84,3 %
Varga Márta	2024.01.08-2024.12.20	2751	52462	7597811	
	2025.01.06-2025.12.19	2483	48636	7075985	93,1 %
Gyógytorna 2.	2024.01.08-2024.12.20	8855	164086	26514265	
	2025.01.06-2025.12.19	7901	147752	23972805	90,4 %

**Gyógytorna 3.**

Orvos Név	Adatok előfordulása	Esetek száma	Beavatkozások száma	Pont érték	Teljesítmény
Bicskei Balázs	2024.01.03-2024.12.19	2266	32614	3958817	
	2025.01.02-2025.12.11	2434	34769	4146131	104,7 %
Kertesy Katalin	2024.01.01-2024.12.31	0	0	0	
	2025.01.14-2025.12.22	1403	25191	4329316	
Gyógytorna 3.	2024.01.03-2024.12.19	2266	32614	3958817	
	2025.01.14-2025.12.22	3837	59960	8475447	214,1 %

**Pszichiatriai gondozó**

Orvos Név	Adatok előfordulása	Esetek száma	Beavatkozások száma	Pont érték	Teljesítmény
Dr. Csikós Pál	2024.01.02-2024.12.19	1193	5047	4063838	
	2025.01.02-2025.12.30	1222	4547	3777214	92,9 %
Dr. Takács Andrea	2024.01.05-2024.12.31	1617	7622	5855914	
	2025.01.03-2025.12.30	1451	6340	5175615	88,4 %
Dr. Wurfer Nikolett Krisztina	2024.01.03-2024.12.04	130	500	410332	
	2025.01.08-2025.12.10	113	343	306092	74,6 %
Kacimi El Hassani Selma	2024.01.01-2024.12.31	0	0	0	
	2025.09.19-2025.12.22	12	57	45713	
Kardos Eszter	2024.05.15-2024.11.21	19	69	50477	
	2025.01.01-2025.12.31	0	0	0	
Petró Judit	2024.01.05-2024.12.20	107	957	901004	
	2025.01.08-2025.12.18	170	1474	1361741	151,1 %
Pszichiatriai gondozó	2024.05.15-2024.11.21	3066	14195	11281565	
	2025.01.02-2025.12.30	2968	12761	10666375	94,5 %



## UH

Orvos Név	Adatok előfordulása	Esetek száma	Beavatkozások száma	Pont érték	Teljesítmény
Dr. Domokos Ágota	2024.09.05-2024.12.18	174	833	683200	
	2025.01.08-2025.12.17	298	1427	1695065	248,1 %
Dr. Lukács Imre	2024.02.22-2024.12.30	301	1393	1120938	
	2025.01.06-2025.12.29	381	1732	1929682	172,1 %
Dr. Molnár Zsuzsanna	2024.01.02-2024.12.31	556	2859	1963875	
	2025.01.07-2025.12.30	603	3528	3823408	194,7 %
Dr. Németh Csilla	2024.01.18-2024.12.19	119	230	208457	
	2025.01.02-2025.12.18	121	242	341297	163,7 %
Dr. Ördög Zsuzsanna	2024.01.22-2024.12.17	420	1683	903793	
	2025.01.13-2025.12.30	584	2813	2166487	239,7 %
Dr. Vida Zoltán	2024.01.08-2024.12.14	1095	6176	4915064	
	2025.01.06-2025.12.12	957	7594	8576726	174,5 %
UH	2024.01.02-2024.12.31	2665	13174	9795327	
	2025.01.07-2025.12.30	2944	17336	18532665	189,2 %

## Fizioterápia

Orvos Név	Adatok előfordulása	Esetek száma	Beavatkozások száma	Pont érték	Teljesítmény
Bartók Norbert	2024.01.04-2024.01.09	29	138	27909	
	2025.01.01-2025.12.31	0	0	0	
Dobosné Éder Szilvia	2024.01.02-2024.12.31	2606	13696	2655326	
	2025.01.06-2025.12.30	2855	14306	2886000	108,7 %
Minich Lászlóné	2024.01.02-2024.12.20	2935	15365	2989251	
	2025.01.02-2025.12.23	2715	13520	2708790	90,6 %
Tarnai Istvánné	2024.03.25-2024.12.20	2161	11330	2169665	
	2025.01.03-2025.12.30	2931	14818	2935795	135,3 %
Fizioterápia	2024.01.02-2024.12.31	7731	40529	7842151	
	2025.01.06-2025.12.30	8501	42644	8530585	108,8 %



### Audiológia - Fül-orr-gége

Orvos Név	Adatok előfordulása	Esetek száma	Beavatkozások száma	Pont érték	Teljesítmény
Dr. Thuma Judit	2024.01.02-2024.12.31	407	1837	511857	
	2025.01.07-2025.12.16	413	1912	550585	107,6 %
Audiológia - Fül-orr-gége	2024.01.02-2024.12.31	407	1837	511857	
	2025.01.07-2025.12.16	413	1912	550585	107,6 %
Összesen	2024.01.08-2024.12.18	83753	665066	178593172	
	2025.01.06-2025.12.17	85167	678784	187561305	104 %

Az elmúlt 5 év viszonylatában a teljesítmények a következőképpen alakultak:

Év	Esetszám	Beavatkozások száma	Pontérték
2021	62926	399445	120567384
2022	70201	483138	132936385
2023	81279	635100	169958917
2024	83762	665110	178609603
2025	85398	678835	187579836

A humán erőforrás-gazdálkodásban a szakmai kvalitásokat folyamatosan figyelembe vettük. A kiváló orvosi és szakdolgozói képzettségi szint, a tudományos fokozatok és többszörös szakvizsgák magas szakmai színvonalú munkát tettek lehetővé. A munkatársak folyamatos szakmai továbbképzéseken, kötelező tanfolyamokon vettek részt. Ezt munkaszervezési megoldásokkal segítettük, a jogszabály biztosította tanulmányi távolléteket kiadtuk.

Továbbra is törekedtünk az egészségügyi szolgálati jogviszony keretében történő foglalkoztatásra, a közreműködői forma már csak kivételes, néhány órás, régóta fennálló szerződésekből fordul elő, egyre csökkenő számban.

Összefoglalva: a járóbeteg szakellátás tekintetében magas szakmai színvonalú, jó és növekvő teljesítményű évként értékelhetjük a 2025-es évet.

### Változás a menedzsmentben

2025. június 30-ával az addigi főigazgató, dr. Bodroghelyi László saját kérésére visszavonult az intézmény vezetéséből (kerületi házi orvosi praxisa megtartása mellett). A főigazgatói posztra kiírt pályázaton az intézmény vezetésére dr. Mechler András kapott megbízást, aki 2025. december 31-ig állt az intézmény élén.



## II. A gazdálkodás részletes ismertetése:

### 1. Létszám és bér gazdálkodás:

Az Egészségügyi Szolgálat 2025. költségvetési évben engedélyezett létszáma 74 fő

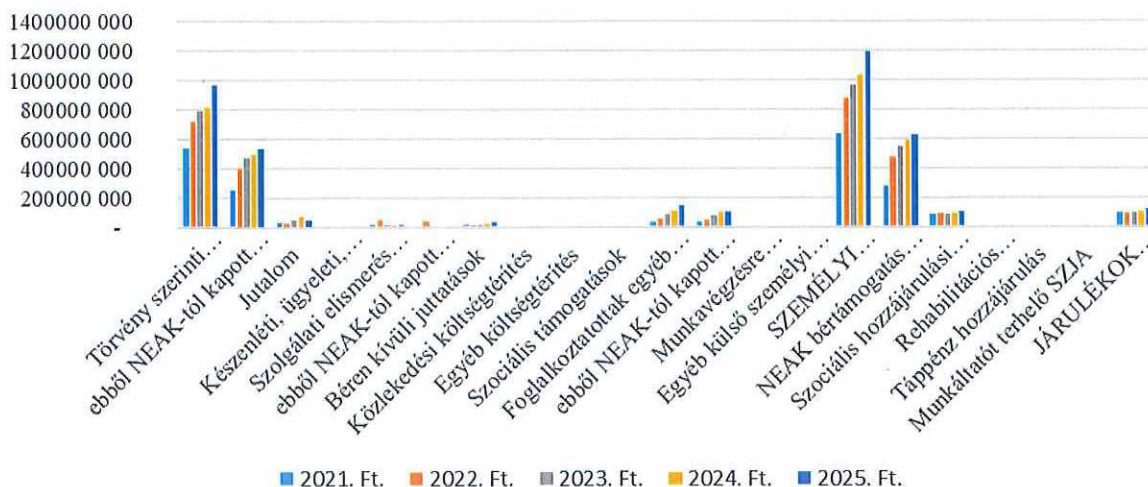
Létszám – 2025		
	Fő	Álláshely
<b>Menedzsment</b>	<b>2,0</b>	<b>3,35</b>
ebből: - főigazgató	1	1
ebből: - gazdasági igazgató	1	1
ebből: - orvosigazgató	0,25	0,25
ebből: - minőségirányítási vezető	0,85	0,85
ebből: - intézeti főnövér	0,25	0,25
<b>Technikai dolgozó</b>	<b>13</b>	<b>11,75</b>
ebből: - pénzügyi ügyintéző	1	1
ebből: - munkaügyi ügyintéző	1	1
ebből: - kontroller	1	1
ebből: - logisztikus	1	1
ebből: - titkárnő	1	1
ebből: - gondnok/portás/kézbesítő	3	3
ebből: - betegirányító/diszpécser	4	3,5
ebből: - közegészségügyi és járványügyi ellenőr	1	0,25
<b>Orvos / Egyéb felsőfokú szakirányú végzettségű</b>	<b>48</b>	<b>18,425</b>
ebből: - szakorvos	38	13,9
ebből: - személyes közreműködő orvos	5	1,025
ebből: - iskolaorvos	3	2,5
ebből: - pszichológus	2	1
<b>Szakdolgozó</b>	<b>43</b>	<b>37,85</b>
ebből: - asszisztens	25	22,45
ebből: - védőnő	5	5
ebből: - dietetikus	1	0,5
ebből: - fizioterápiás szakdolgozó	3	3
ebből: - gyógytornász	9	6,9
Üres álláshely vezető	0	0
Üres álláshely orvos	0	2,625
Üres álláshely szakdolgozó	0	0
<b>Összesen:</b>	<b>106,0</b>	<b>74,0</b>



*Személyi juttatások és járulékok teljesítés adatai 2021-2025.*

Megnevezés	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.
	Ft.	Ft.	Ft.	Ft.	Ft.
Törvény szerinti illetmények	540 105 332	722 728 305	793 054 754	812 602 234	962 112 978
ebből NEAK-tól kapott bértámogatás	250 206 000	396 257 100	465 692 500	491 442 900	529 546 400
Jutalom	27 938 020	32 709 277	49 986 070	72 539 991	44 482 581
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	905 393	4 495 371	2 162 648	707 076	442 036
Szolgálati elismerés (jubileumi jutalom)	15 157 670	45 762 831	13 485 434	14 312 131	15 919 840
ebből NEAK-tól kapott bértámogatás	-	36 230 400	-	-	-
Béren kívüli juttatások	12 116 282	12 269 753	12 589 812	21 138 294	28 890 559
Közlekedési költségtérítés	88 322	768 578	1 380 962	862 767	381 969
Egyéb költségtérítés	790 000	1 023 000	1 104 000	2 232 000	1 132 000
Szociális támogatások	300 755	240 604	7 248 116	180 453	60 151
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	34 489 089	57 644 662	80 695 341	111 122 394	140 142 101
ebből NEAK-tól kapott bértámogatás	28 604 000	47 565 300	77 216 800	99 315 400	99 315 400
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját fogl.-nak fizetett juttatás	3 618 000	-	-	-	-
Egyéb külső személyi juttatások	66 855	29 379	298 343	616 078	666 961
<b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>635 575 718</b>	<b>877 671 760</b>	<b>962 005 480</b>	<b>1 036 313 418</b>	<b>1 194 231 176</b>
<b>NEAK bértámogatás összesen</b>	<b>278 810 000</b>	<b>480 052 800</b>	<b>542 909 300</b>	<b>590 758 300</b>	<b>628 861 800</b>
Szociális hozzájárulási adó	81 775 823	87 978 025	87 090 468	90 642 583	104 807 475
Rehabilitációs hozzájárulás	4 347 000	5 136 000	5 782 000	5 972 000	4 997 000
Táppénz hozzájárulás	506 572	1 267 713	1 662 045	1 480 899	657 664
Munkáltatót terhelő SZJA	1 875 968	1 756 399	1 786 135	3 290 923	4 436 796
<b>JÁRULÉKOK ÖSSZESEN</b>	<b>88 505 363</b>	<b>96 138 137</b>	<b>96 320 648</b>	<b>101 386 405</b>	<b>114 898 935</b>

**Személyi juttatások és járulékok 2021-2025.**





Az egészségügyi és egészségügyben dolgozók egészségügyi szolgálati jogviszonyáról a 2020. évi C. törvény (továbbiakban: Eszjtv.) rendelkezik, melynek hatálya kiterjed az állami és önkormányzati fenntartású egészségügyi szolgáltatóra, annak fenntartójára, valamint az állami vagy önkormányzati fenntartású egészségügyi szolgáltatónál egészségügyi szolgálati jogviszonyban álló személyek jogállására is. Az Eszjtv. kimondja, hogy csak egészségügyi szolgálati jogviszony keretében lehet egészségügyi tevékenységet és az egészségügyi szolgáltató működőképességének, illetve az egészségügyi szolgáltatások üzemeltetésének biztosítására irányuló tevékenységet végezni

### 1. Törvény szerinti illetmények

A törvény szerinti illetmények tartalmazzák az egészségügyi és egészségügyben dolgozók alapilletményét, a munkáltatói döntés összegét, képesítési és műszakpótlékot, valamint a keresetkiegészítést.

Az egészségügyi és egészségügyben dolgozók illetményét, illetve a NEAK által finanszírozott bértámogatás igénylését és elszámolását meghatározó jogszabályok:

- 2012. évi I. tv. a munka törvénykönyvéről,
- 2020. évi C. törvény az egészségügyi szolgálati jogviszonyról,
- 528/2020. (XI.28.) Korm.rendelet az egészségügyi szolgálati jogviszonyról szóló törvény végrehajtásáról,
- 256/2013 (VII.5.) Korm.rendelet egyes egészségügyi dolgozók és egészségügyben dolgozók illetmény- vagy bérnövelésének, valamint az ahhoz kapcsolódó támogatás igénybevételeinek részletes szabályairól,
- 2003. évi LXXXIV. törvény az egészségügyi tevékenység végzésének egyes kérdéseiről.

### 2. Jutalom

2025. költségvetési évben az intézmény vezetői, az egészségügyben dolgozók és az egészségügyi szakdolgozók novemberben Karácsonyi Ünnepek alkalmából részesültek egy havi jutalomban.

### 3. Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat

Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat soron került kimutatásra a 2025. költségvetési évben tartott szűrőnapon résztvevő orvosok, szakdolgozók és technikai dolgozók túlóra kifizetése.

### 4. Szolgálati elismerés (jubileumi jutalom)

Az Eszjtv. 9. §-a alapján a huszonöt, harminc-, illetve negyvenévi egészségügyi szolgálati jogviszonnyal rendelkező egészségügyi szolgálati jogviszonyban álló személynek szolgálati elismerés jár.



A szolgálati elismerés:

- huszonöt év jogviszony esetén kéthavi,
- harminc év jogviszony esetén háromhavi,
- negyven év jogviszony esetén öthavi illetményének megfelelő összeg.

#### 5. Béren kívüli juttatások

Béren kívüli juttatások soron könyveljük a kafetéria összegét és a védőnők, iskolaorvosok és a kézbesítő munkavégzéséhez nyújtandó bérletek költségét. 2025. költségvetési évben egy teljes állású dolgozó éves kafetéria kerete nettó 400.000,-Ft volt.

#### 6. Közlekedési költségtérítés

A Budapest határán kívülről bejáró dolgozók utazási támogatásához a havi bérlet 86%-át térítjük, melynek éves költségét a közlekedési költségtérítés sor tartalmazza.

#### 7. Egyéb költségtérítés

A dolgozók havi 1.000,-Ft bankkártya költségtérítést kapnak, ennek összegét az egyéb költségtérítések között mutatjuk ki.

#### 8. Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai

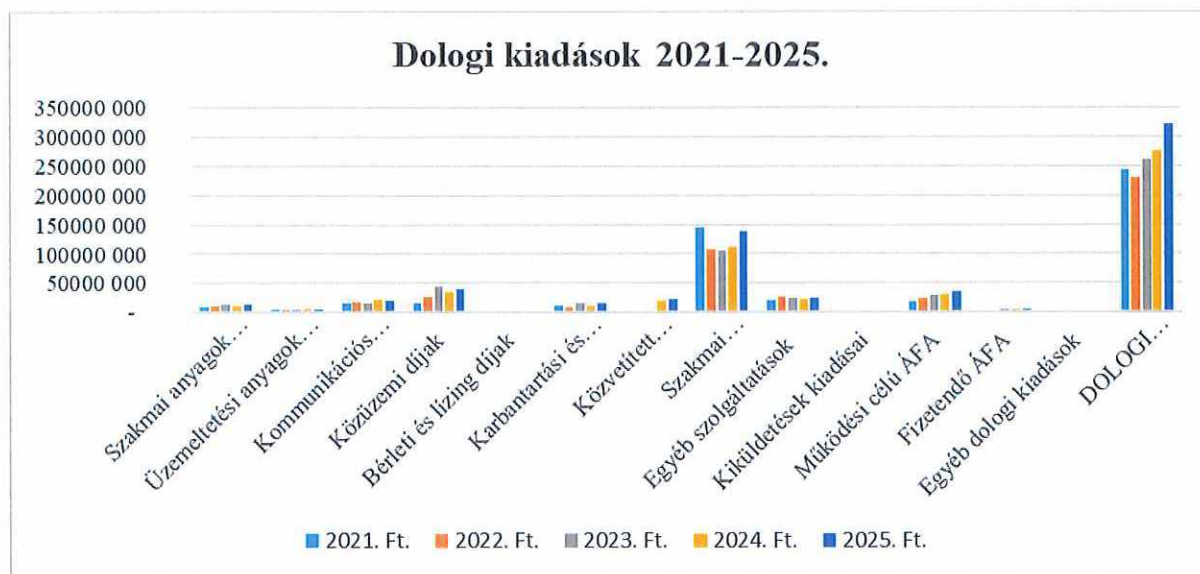
Az Intézményben dolgozó nyugdíjas kollégák a nyugdíjukat szüneteltetik, és ennek pótlására kapják a jövedelempótló támogatást. Az éves összeget a foglalkoztatottak egyéb személyi juttatás sor tartalmazza. Ez sor tartalmazza továbbá a szabadságmegváltás, a betegszabadság és a dolgozók tanulmányainak támogatását.



## 2. A dologi kiadások alakulása

### *Dologi kiadások alakulása 2021-2025.*

Megnevezés	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.
	Ft.	Ft.	Ft.	Ft.	Ft.
Szakmai anyagok beszerzése	8 333 252	10 712 376	14 062 981	11 588 485	14 430 751
Üzemeltetési anyagok beszerzése	5 580 898	3 912 580	5 713 292	6 073 138	5 176 272
Kommunikációs szolgáltatások kiadásai	16 480 529	17 716 276	15 109 240	22 226 438	20 337 362
Közüzemi díjak	14 863 559	25 842 441	43 560 927	34 844 659	40 285 794
Bérelti és lízing díjak	1 257 290	2 427 362	1 593 201	953 692	1 282 725
Karbantartási és kisjavítási szolgáltatások	10 442 388	9 167 852	15 791 152	11 662 574	14 979 657
Közvetített szolgáltatások	-	-	-	19 290 355	21 229 721
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	144 766 709	107 407 280	106 089 637	111 532 309	137 372 125
Egyéb szolgáltatások	20 641 391	26 935 945	24 886 580	21 896 800	23 861 841
Kiküldetések kiadásai	142 920	155 160	361 636	413 214	704 355
Működési célú ÁFA	18 592 250	23 740 367	28 825 461	31 708 965	35 658 078
Fizetendő ÁFA	1 271 000	1 152 000	3 732 000	4 596 000	5 429 000
Egyéb dologi kiadások	-	-	64 121	196 174	474 243
<b>DOLOGI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>242 372 186</b>	<b>229 169 639</b>	<b>259 790 228</b>	<b>276 982 803</b>	<b>321 221 924</b>



### 1. Szakmai anyagok beszerzése

Szakmai anyagokon kerül kimutatásra a gyógyszerek, kötszerek, papírlepedők, infúziós szerelékek és egyéb betegellátáshoz szükséges szakmai anyagok beszerzése, valamint szakmai kiadványok.



## 2. Üzemeltetési anyagok beszerzése

Irodaszerek, nyomtatványok, munka- és védőruha beszerzése, valamint egyéb olyan anyagbeszerzés, amely nem számít szakmai anyagnak (pl.: karbantartáshoz szükséges anyagok).

## 3. Kommunikációs szolgáltatások

Kommunikációs szolgáltatások tartalmazzák az internet szolgáltatás díját, a telefon költségeket, az informatikai eszközök karbantartását, üzemeltetését, valamint az integrált pénzügyi és tárgyi eszköz rendszer, a medikai program fenntartási költségét.

## 4. Közüzemi díjak

Közüzemi díjak között kerül kimutatásra a villamosenergia szolgáltatás, a gázenergia szolgáltatás, a távhő- és melegvíz szolgáltatás és a víz- és csatorna szolgáltatás díja.

## 5. Bérleti és lízing díjak

Bérleti díjak között szerepel a telephelyek szennyfogó szőnyegeknek bérleti díja, a nőgyógyászati beavatkozásokhoz szükséges szén-dioxid palack bérleti díja, a postafiók bérlet és a hálózati vízadagoló gép bérlete.

## 6. Karbantartási és javítási szolgáltatások

Az alábbi karbantartási és javítási szolgáltatások kerülnek elszámolásra: orvosi gépek, berendezések (röntgen, ultrahang, EKG gépek, szemészeti gépek) karbantartása, valamint a felvonó, klíma, légkezelő, szellőztető berendezés, automata ajtók, vízlágyító berendezés, nyomtatók, kazán karbantartása, javítása.

## 7. Közvetített szolgáltatások

Közvetített szolgáltatásokon szerepelnek a házi orvosoknak, fogorvosoknak a működésével kapcsolatos továbbszámlázások, valamint a Szent János Kórháznak a területi védőnőkkel kapcsolatos elszámolások továbbszámlázásai.

## 8. Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások között kerül kimutatásra a személyes közreműködő orvosok díjai, valamint a laboratórium, az egynapos sebészet, mikroszkópos gyökérkezelés, a teleradiológia és az ügyelet díja, valamint ügyvédi költség, a belső ellenőrzés és a munka- és tűzvédelem költsége.



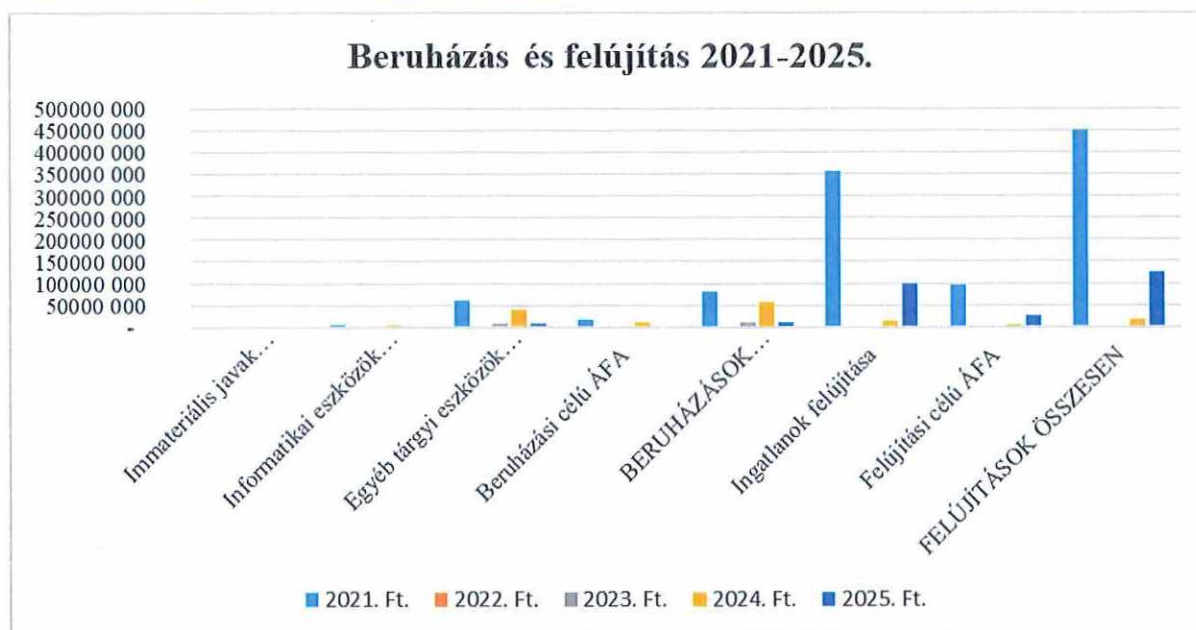
### 9. Egyéb szolgáltatások

Az egyéb szolgáltatások között szerepel a szemétszállítás, veszélyes hulladék szállítás, rovarirtás, biztosítási díjak, takarítás, mosatás, szállítási költségek és a postaköltségek.

### 3. Beruházások és felújítások alakulása

#### *Beruházások és felújítások alakulása 2021-2025.*

Megnevezés	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.
	Ft.	Ft.	Ft.	Ft.	Ft.
Immateriális javak beszerzése	279 990	218 570	-	-	-
Informatikai eszközök beszerzése	5 372 939	767 306	524 377	5 437 738	804 386
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	59 226 856	825 926	7 443 789	40 650 177	8 650 517
Beruházási célú ÁFA	17 516 033	489 186	2 151 407	11 913 942	2 552 823
<b>BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>82 395 818</b>	<b>2 300 988</b>	<b>10 119 573</b>	<b>58 001 857</b>	<b>12 007 726</b>
Ingatlanok felújítása	355 473 867	2 028 750	-	14 001 046	97 946 191
Felújítási célú ÁFA	95 746 446	547 763	-	3 780 282	26 445 470
<b>FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>451 220 313</b>	<b>2 576 513</b>	<b>-</b>	<b>17 781 328</b>	<b>124 391 661</b>





**Beruházások és felújítások 2025. részletesen**

Megnevezés	Beruházások							Felújítások				
	K61	K62	K63	K64	K66	K67	K6	K71	K72	K73	K74	K7
	Immateriális javak	Ingatlanok	Informatikai eszközök	Egyéb tárgyi eszközök	Meglévő részesedés növelése	ÁFA	ÖSSZESEN	Ingatlanok	Informatikai eszközök	Egyéb tárgyi eszközök	ÁFA	ÖSSZESEN
Attila út FC-12R PC alapú nyugalmi EKG rendszer	0	0	0	574 803	0	155 197	730 000	0	0	0	0	0
Csalogány u. EKG készülék iMAC300	0	0	0	235 433	0	63 567	299 000	0	0	0	0	0
Csalogány u. szemcés	0	0	0	14 850	0	4 009	18 859	0	0	0	0	0
Csalogány u. irodai szék	0	0	0	62 984	0	17 008	79 990	0	0	0	0	0
Mikó u. offtimoszlop	0	0	0	189 000	0	51 030	240 030	0	0	0	0	0
Gyóző u. pszichátriai gondozó felújítás, műszaki ellenőrzés és bútorzat	0	0	0	666 754	0	180 023	846 777	91 332 691	0	0	24 639 825	115 992 516
EKG-belgyógyászat szemcés	0	0	0	14 850	0	4 010	18 860	0	0	0	0	0
EKG-belgyógyászat esemélytörté	0	0	0	8 110	0	2 190	10 300	0	0	0	0	0
Bőrgyógyászat esemélytörté, lábtörté	0	0	0	20 149	0	5 441	25 590	0	0	0	0	0
Bőrgyógyászat márv., vízfaltó	0	0	0	36 999	0	9 990	46 989	0	0	0	0	0
Bőrgyógyászat szemcés	0	0	0	14 850	0	4 009	18 859	0	0	0	0	0
Bőrgyógyászat fali szekrény, szekrény	0	0	0	79 520	0	21 470	100 990	0	0	0	0	0
Bőrgyógyászat lámpa	0	0	0	82 677	0	22 323	105 000	0	0	0	0	0
Igazgatási irodai szék	0	0	0	188 953	0	51 017	239 970	0	0	0	0	0
Gyógytorna klím	0	0	0	0	0	0	0	867 600	0	0	234 252	1 101 852
Gyógytorna szekrény	0	0	0	3 929	0	1 061	4 990	0	0	0	0	0
Gyógytorna stabilitás tréner, ülőpárna, pilates ball, súlylabda, gimnasztikai labda, handtrainer	0	0	0	268 492	0	72 493	340 985	0	0	0	0	0
Ortopédia esemélytörté	0	0	0	8 110	0	2 190	10 300	0	0	0	0	0
Ortopédia szemcés	0	0	0	14 850	0	4 009	18 859	0	0	0	0	0
Ortopédia irodai szék	0	0	0	125 969	0	34 011	159 980	0	0	0	0	0
Röntgen-ultrahang szemcés	0	0	0	14 850	0	4 009	18 859	0	0	0	0	0
Röntgen-ultrahang gonnyelő felkötény	0	0	0	58 500	0	15 795	74 295	0	0	0	0	0
Röntgen-ultrahang irodai szék	0	0	0	62 984	0	17 008	79 990	0	0	0	0	0
Szemészet vényomásmérő	0	0	0	29 134	0	7 866	37 000	0	0	0	0	0
Szemészet laborszék	0	0	0	45 260	0	12 220	57 480	0	0	0	0	0
Szemészet szemészeti olló, tűfogó	0	0	0	192 000	0	51 840	243 840	0	0	0	0	0
Szemészet szemtükör fej, idegentest fűző, tonométer prizma, univerzális próbakeret	0	0	0	301 000	0	81 270	382 270	0	0	0	0	0
Diabetológus elektromos kezelőgép	0	0	0	481 693	0	130 057	611 750	0	0	0	0	0
Diabetológus irodai szék	0	0	0	62 984	0	17 006	79 990	0	0	0	0	0
Fizioterápiás klím	0	0	0	0	0	0	0	996 300	0	0	269 001	1 265 301
Fizioterápiás irodai szék	0	0	0	125 969	0	34 011	159 980	0	0	0	0	0
Fizioterápiás mosógép	0	0	0	118 109	0	31 890	149 999	0	0	0	0	0
Nőgyógyászat irodai szék	0	0	0	125 969	0	34 011	159 980	0	0	0	0	0
Karbantartás hegesztő gép, hegesztő pájsz	0	0	0	39 969	0	10 791	50 760	0	0	0	0	0
Karbantartás karbantartó szerzők, kisgépek	0	0	0	341 834	0	92 296	434 130	0	0	0	0	0
Iskolaen. felnőtt BLS újraélesztési fantom	0	0	0	67 217	0	18 149	85 366	0	0	0	0	0
Iskolaen. univerzális AED Trainer oktató defibrillátor	0	0	0	144 437	0	38 998	183 435	0	0	0	0	0
Iskolaen. mérleg	0	0	0	2 834	0	765	3 599	0	0	0	0	0
Iskolaen. vényomásmérő	0	0	0	17 953	0	4 847	22 800	0	0	0	0	0
Iskolaen. szekrény, fali szekrény	0	0	0	39 331	0	10 619	49 950	0	0	0	0	0
Iskolaen. vényomásmérő	0	0	0	29 134	0	7 866	37 000	0	0	0	0	0
Maros u. ortopédia rendelés lezárakodás mennyiség felújítása, állírmennyiség készítése és felújítása	0	0	0	0	0	0	0	1 005 900	0	0	271 593	1 277 493
Mikó u. védőnők elektromos csepesszemélmérleg	0	0	0	12 396	0	3 347	15 743	0	0	0	0	0
Maros u. fül-orr-gégészeti oronozószék	0	0	0	344 344	0	92 973	437 317	0	0	0	0	0
Maros u. diszpenzerek (betegfelvétel)	0	0	0	14 960	0	4 039	18 999	0	0	0	0	0
Marokóvs u. gyermek háziorvosi rendelés szünetmentes tápegység 2 db hűtőhöz	0	0	346 506	0	0	93 557	440 063	0	0	0	0	0
Maros u. logisztika - műszaki egér, billentyű	0	0	9 839	0	0	2 656	12 495	0	0	0	0	0
Maros u. gondnokság ipari mérleg veszélyes hulladékhoz	0	0	0	16 929	0	4 571	21 500	0	0	0	0	0
Maros u. homokzatfelújítás	0	0	0	0	0	0	0	450 200	0	0	121 554	571 754
Igazgatóság kávéfőző	0	0	0	102 283	0	27 617	129 900	0	0	0	0	0
Sebészet vízfaltó	0	0	0	5 511	0	1 488	6 999	0	0	0	0	0
Maros u. tető javítás sebészet fölött	0	0	0	0	0	0	0	1 602 500	0	0	432 673	2 035 173
Attila u. Dr. Tóth József fonendoszkóp, mérleg, otoszkóp, vényomásmérő	0	0	0	124 173	0	33 527	157 700	0	0	0	0	0
Sebészet gipszraktározás	0	0	0	0	0	0	0	300 000	0	0	81 000	381 000
Zsolt u. burkolás építés	0	0	0	0	0	0	0	391 000	0	0	105 570	496 570
Reimer SCT Cyberjack RFID kártyaolvasó 4 db	0	0	119 080	0	0	32 152	151 232	0	0	0	0	0
Maros u. igazgatóság	0	0	12 361	0	0	3 337	15 698	0	0	0	0	0
Neurológia hangvilla	0	0	0	38 583	0	10 417	49 000	0	0	0	0	0
Átkunlító röntgengép	0	0	0	810 000	0	226 800	1 036 800	0	0	0	0	0
Hőlégtelenítő fül-orr-gége	0	0	0	508 000	0	218 160	1 026 160	0	0	0	0	0
Laptop 2 db	0	0	316 600	0	0	85 482	402 082	0	0	0	0	0
Indabútor (pénzügy, orvosigazgató, munkaugy)	0	0	0	1 059 732	0	286 128	1 345 860	0	0	0	0	0
Hátú. mérő orvosigazgató	0	0	0	73 165	0	19 754	92 917	0	0	0	0	0
NF sebészeti vágó bonyvígyászat	0	0	0	298 000	0	80 460	378 460	0	0	0	0	0
Tető javítás	0	0	0	0	0	0	0	1 000 000	0	0	270 000	1 270 000
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>804 386</b>	<b>8 650 517</b>	<b>0</b>	<b>2 552 823</b>	<b>12 007 726</b>	<b>97 946 191</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26 445 470</b>	<b>124 391 661</b>



**Kiadások kormányzati funkcióként (eredeti-, módosított előirányzat, teljesítés, %) 2025.**

BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLATA		Eredeti előirányzat 2025. év eFt	Módosított előirányzat 2025. év eFt	Teljesítés 2025. év eFt	% a kiadás összesenhez
<b>Kötelező feladatok</b>					
072111	<b>Háziorvosi alapellátás</b>	32 754	47 668	38 130	2,16
	<i>K Személyi juttatások</i>	0	8 477	8 413	0,48
	<i>K Munkaadókat terhelő járulékok</i>	0	1 140	1 132	0,06
	<i>K Dologi kiadások</i>	27 922	32 344	25 916	1,47
	<i>K Egyéb működési célú kiadások</i>	0	0	0	0,00
	<i>K Beruházások</i>	1 332	2 207	2 172	0,12
	<i>K Felújítások</i>	3 500	3 500	497	0,03
072311	<b>Fogorvosi alapellátás</b>	22 831	23 432	17 568	0,99
	<i>K Személyi juttatások</i>	0	0	0	0,00
	<i>K Munkaadókat terhelő járulékok</i>	0	0	0	0,00
	<i>K Dologi kiadások</i>	22 831	23 432	17 568	0,99
	<i>K Egyéb működési célú kiadások</i>	0	0	0	0,00
	<i>K Beruházások</i>	0	0	0	0,00
	<i>K Felújítások</i>	0	0	0	0,00
074031	<b>Család- és névelmi egészségügyi gondozás</b>	18 601	20 218	13 664	0,77
	<i>K Személyi juttatások</i>	0	0	0	0,00
	<i>K Munkaadókat terhelő járulékok</i>	0	0	0	0,00
	<i>K Dologi kiadások</i>	18 601	20 201	13 648	0,77
	<i>K Egyéb működési célú kiadások</i>	0	0	0	0,00
	<i>K Beruházások</i>	0	17	16	0,00
	<i>K Felújítások</i>	0	0	0	0,00
074032	<b>Ifjúság egészségügyi gondozás</b>	147 115	152 003	149 812	8,48
	<i>K Személyi juttatások</i>	131 891	135 971	135 276	7,66
	<i>K Munkaadókat terhelő járulékok</i>	13 375	13 585	12 871	0,73
	<i>K Dologi kiadások</i>	1 339	1 765	1 087	0,06
	<i>K Egyéb működési célú kiadások</i>	0	0	0	0,00
	<i>K Beruházások</i>	510	682	578	0,03
	<i>K Felújítások</i>	0	0	0	0,00



<b>Önként vállalt feladatok</b>			0	0	0,00
072210	<b>Járóbeteg gyógyító szakellátása</b>	<b>1 120 223</b>	<b>1 169 382</b>	<b>1 046 771</b>	<b>59,25</b>
	Ö Személyi juttatások	875 246	891 616	822 995	46,58
	Ö Munkaadókat terhelő járulékok	91 548	91 548	79 489	4,50
	Ö Dologi kiadások	136 071	160 693	129 539	7,33
	Ö Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00
	Ö Beruházások	14 558	17 520	6 845	0,39
	Ö Felújítások	2 800	8 005	7 903	0,45
072230	<b>Járóbeteg gyógyító gondozása</b>	<b>247 537</b>	<b>251 045</b>	<b>214 721</b>	<b>12,15</b>
	Ö Személyi juttatások	83 771	84 925	81 855	4,63
	Ö Munkaadókat terhelő járulékok	8 231	8 258	7 790	0,44
	Ö Dologi kiadások	7 072	9 399	8 237	0,47
	Ö Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00
	Ö Beruházások	10 033	30 057	847	0,05
	Ö Felújítások	138 430	118 406	115 992	6,57
072420	<b>Egészségügyi laboratóriumi szolgáltatások</b>	<b>36 086</b>	<b>41 087</b>	<b>44 572</b>	<b>2,52</b>
	Ö Személyi juttatások	0	0	0	0,00
	Ö Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0	0,00
	Ö Dologi kiadások	36 086	41 087	44 572	2,52
	Ö Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00
	Ö Beruházások	0	0	0	0,00
	Ö Felújítások	0	0	0	0,00
072430	<b>Képpalkotó diagnosztikai szolgáltatások</b>	<b>145 199</b>	<b>155 504</b>	<b>121 509</b>	<b>6,88</b>
	Ö Személyi juttatások	106 884	109 738	81 682	4,62
	Ö Munkaadókat terhelő járulékok	12 829	12 829	8 923	0,51
	Ö Dologi kiadások	25 241	31 602	29 664	1,68
	Ö Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00
	Ö Beruházások	245	1 335	1 240	0,07
	Ö Felújítások	0	0	0	0,00
072450	<b>Fizioterápiás szolgáltatások</b>	<b>45 753</b>	<b>47 211</b>	<b>42 768</b>	<b>2,42</b>
	Ö Személyi juttatások	35 988	35 988	35 202	1,99
	Ö Munkaadókat terhelő járulékok	3 180	3 180	2 313	0,13
	Ö Dologi kiadások	4 235	5 693	4 943	0,28
	Ö Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00
	Ö Beruházások	350	350	310	0,02
	Ö Felújítások	2 000	2 000	0	0,00
073160	<b>Egynapos sebészeti ellátás</b>	<b>53 000</b>	<b>53 000</b>	<b>42 182</b>	<b>2,39</b>
	Ö Személyi juttatások	0	0	0	0,00
	Ö Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0	0,00
	Ö Dologi kiadások	53 000	53 000	42 182	2,39
	Ö Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00
	Ö Beruházások	0	0	0	0,00
	Ö Felújítások	0	0	0	0,00
074011	<b>Foglalkozás-egészségügyi alapellátás</b>	<b>36 292</b>	<b>37 716</b>	<b>35 056</b>	<b>1,98</b>
	Ö Személyi juttatások	30 242	30 242	28 808	1,63
	Ö Munkaadókat terhelő járulékok	2 355	2 555	2 382	0,13
	Ö Dologi kiadások	3 695	4 919	3 866	0,22
	Ö Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00
	Ö Beruházások	0	0	0	0,00
	Ö Felújítások	0	0	0	0,00
<b>EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLTAT</b>					
<b>ÖSSZESÍTETT KIADÁSAI</b>		<b>1 905 391</b>	<b>1 998 266</b>	<b>1 766 753</b>	<b>100,00</b>



<b>Kötelező feladatok</b>		<b>221 301</b>	<b>243 321</b>	<b>219 174</b>	<b>12,41</b>
	<i>Személyi juttatások</i>	<i>131 891</i>	<i>144 448</i>	<i>143 689</i>	<i>8,13</i>
	<i>Munkaadókat terhelő járulékok</i>	<i>13 375</i>	<i>14 725</i>	<i>14 003</i>	<i>0,79</i>
	<i>Dologi kiadások</i>	<i>70 693</i>	<i>77 742</i>	<i>58 219</i>	<i>3,30</i>
	<i>Egyéb működési célú kiadások</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>
	<i>Beruházások</i>	<i>1 842</i>	<i>2 906</i>	<i>2 766</i>	<i>0,16</i>
	<i>Felújítások</i>	<i>3 500</i>	<i>3 500</i>	<i>497</i>	<i>0,03</i>
<b>Önként vállalt feladatok</b>		<b>1 684 090</b>	<b>1 754 945</b>	<b>1 547 579</b>	<b>87,59</b>
	<i>Személyi juttatások</i>	<i>1 132 131</i>	<i>1 152 509</i>	<i>1 050 542</i>	<i>59,46</i>
	<i>Munkaadókat terhelő járulékok</i>	<i>118 143</i>	<i>118 370</i>	<i>100 897</i>	<i>5,71</i>
	<i>Dologi kiadások</i>	<i>265 400</i>	<i>306 393</i>	<i>263 003</i>	<i>14,89</i>
	<i>Egyéb működési célú kiadások</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>
	<i>Beruházások</i>	<i>25 186</i>	<i>49 262</i>	<i>9 242</i>	<i>0,52</i>
	<i>Felújítások</i>	<i>143 230</i>	<i>128 411</i>	<i>123 895</i>	<i>7,01</i>
<b>Államigazgatási feladatok</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>Feladatok összesen</b>		<b>1 905 391</b>	<b>1 998 266</b>	<b>1 766 753</b>	<b>100,00</b>
	<i>Személyi juttatások</i>	<i>1 264 022</i>	<i>1 296 957</i>	<i>1 194 231</i>	<i>67,59</i>
	<i>Munkaadókat terhelő járulékok</i>	<i>131 518</i>	<i>133 095</i>	<i>114 900</i>	<i>6,50</i>
	<i>Dologi kiadások</i>	<i>336 093</i>	<i>384 135</i>	<i>321 222</i>	<i>18,18</i>
	<i>Egyéb működési célú kiadások</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>
	<i>Beruházások</i>	<i>27 028</i>	<i>52 168</i>	<i>12 008</i>	<i>0,68</i>
	<i>Felújítások</i>	<i>146 730</i>	<i>131 911</i>	<i>124 392</i>	<i>7,04</i>

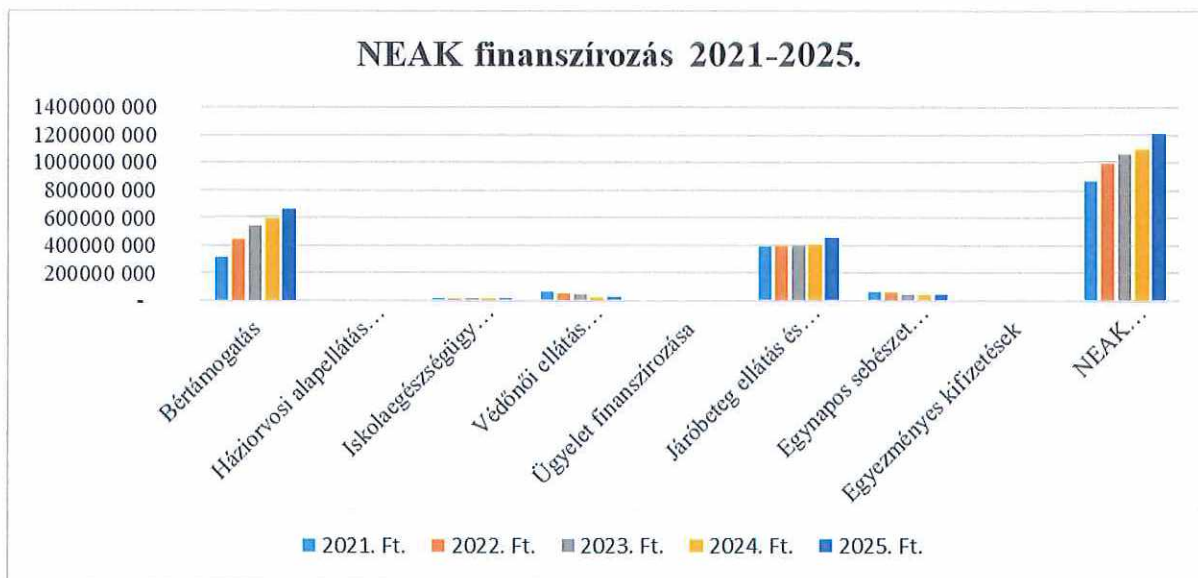
#### 4. Bevételek alakulása

Az Egészségügyi Szolgálat bevételei:

- NEAK finanszírozás
- Működési bevételek
- Előző évi pénzmaradvány
- Önkormányzati támogatás

#### NEAK finanszírozás alakulása 2021-2025.

Megnevezés	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.
	Ft.	Ft.	Ft.	Ft.	Ft.
Bértámogatás	315 040 400	443 822 400	542 909 300	590 758 300	658 242 000
Háziorvosi alapellátás finanszírozása	-	-	-	-	4 516 500
Iskolaegészségügy finanszírozása	23 058 100	21 939 900	21 400 800	20 863 000	15 932 900
Védőnői ellátás finanszírozása	61 370 800	59 715 300	42 963 500	27 689 200	28 037 900
Ügyelet finanszírozása	2 687 300	2 800 500	2 631 000	1 950 700	-
Járóbeteg ellátás és labor finanszírozása	391 527 300	397 644 137	398 257 300	407 244 672	454 428 300
Egynapos sebészet finanszírozása	66 079 400	63 275 000	49 428 000	42 216 400	45 193 300
Egyezményes kifizetések	2 276 900	1 745 300	1 344 800	1 816 000	1 524 600
<b>NEAK FINANSZÍROZÁS ÖSSZESEN</b>	<b>862 040 200</b>	<b>990 942 837</b>	<b>1 058 934 700</b>	<b>1 092 538 272</b>	<b>1 207 875 500</b>



### Teljesítményvolumen (TVK) alakulása 2025. (Járóbeteg-szakellátás)

	Percpont	TVK	Hány %-át termeltük a TVK-nak	Pont\Ft	100%	30%	20%	0%	TVK-Percpont
2025. január (11.hó)	16 647 232	14 674 953	113,4	1,80979157	14 674 953	1 467 495	504 784	0	-1 972 279
2025. február (12.hó)	12 850 537	14 674 953	87,6	1,98	12 850 537	0	0	0	1 824 416
2025. március (01.hó)	16 601 744	14 674 953	113,1	1,97145312	16 499 369	102 375	0	0	-1 926 791
2025. április (02.hó)	15 530 333	14 674 953	105,8	1,90366189	14 674 953	855 380	0	0	-855 380
2025. május (03.hó)	16 987 235	16 876 196	100,7	2,09038888	16 876 196	111 039	0	0	-111 039
2025. június (04.hó)	15 860 255	16 876 196	94,0	2,1	15 860 255	0	0	0	1 015 941
2025. július (05.hó)	17 022 548	16 876 196	100,9	2,1	17 022 548	0	0	0	-146 352
2025. augusztus (06.hó)	15 044 504	14 945 535	100,7	2,1	15 044 504	0	0	0	-98 969
2025. szeptember (07.hó)	12 912 312	12 660 293	102,0	2,1	12 912 312	0	0	0	-252 019
2025. október (08.hó)	12 267 309	14 041 638	87,4	2,1	12 267 309	0	0	0	1 774 329
2025. november (09.hó)	18 321 163	16 146 294	113,5	2,1	18 321 163	0	0	0	-2 174 869
2025. december (10.hó)	18 127 307	13 121 308	138,2	1,61020873	13 239 369	1 323 937	1 323 937	2 240 064	-5 005 999
<b>Összesen</b>	<b>188 172 479</b>	<b>180 243 468</b>	<b>104,4</b>	<b>0</b>	<b>180 243 468</b>	<b>3 860 226</b>	<b>1 828 721</b>	<b>2 240 064</b>	<b>-7 929 011</b>

### Teljesítményvolumen (TVK) alakulása 2025. (Laboratórium)

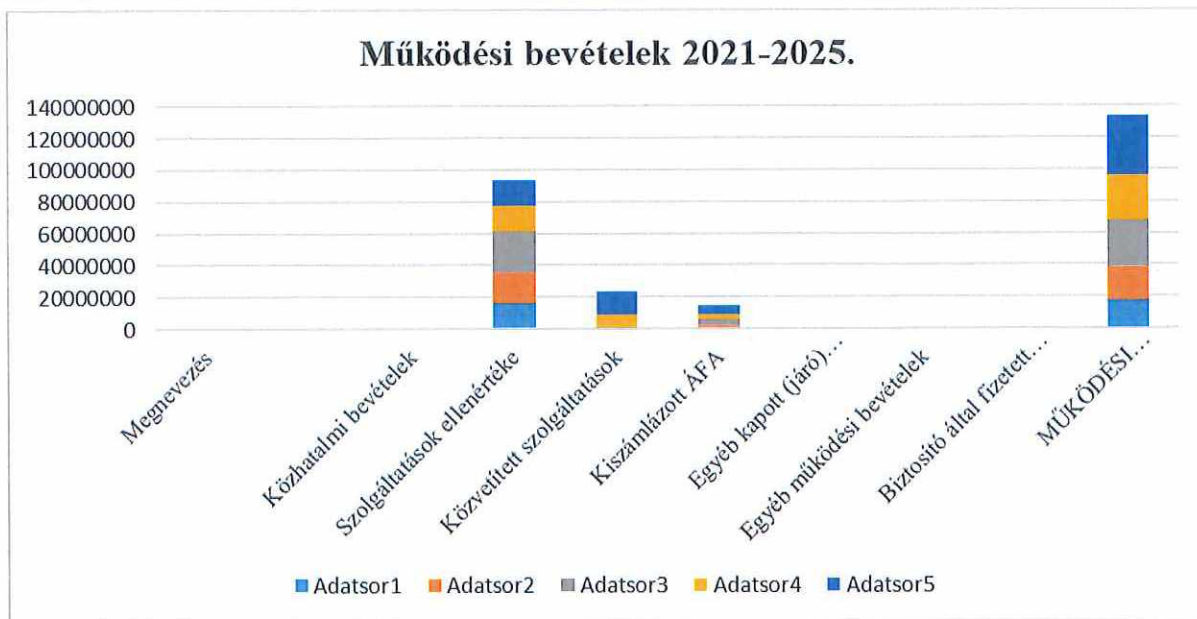
	Percpont (Teljesített pont)	TVK	Hány %-át termeltük a TVK-nak	Pont\Ft	100%	30%	20%	0%	TVK-Percpont
2025. január (11.hó)	4 681 806	1 244 162	376,3	0,6857643	1 244 162	3 435 825	0	0	-3 437 644
2025. február (12.hó)	3 806 049	1 244 162	305,9	0,84160556	1 244 162	2 561 887	0	0	-2 561 887
2025. március (01.hó)	4 410 441	1 244 162	354,5	0,6849869	1 244 162	3 165 480	0	0	-3 166 279
2025. április (02.hó)	4 363 076	1 244 162	350,7	0,70904495	1 244 162	3 118 914	0	0	-3 118 914
2025. május (03.hó)	4 476 175	1 244 162	359,8	0,71806799	1 244 162	3 232 013	0	0	-3 232 013
2025. június (04.hó)	4 519 682	1 244 162	363,3	0,72025469	1 244 162	3 274 920	0	0	-3 275 520
2025. július (05.hó)	5 273 989	1 244 162	423,9	0,64782395	1 244 162	4 026 026	0	0	-4 029 827
2025. augusztus (06.hó)	4 099 491	1 244 162	329,5	0,78382804	1 244 162	2 855 329	0	0	-2 855 329
2025. szeptember (07.hó)	4 169 189	1 244 162	335,1	0,78754859	1 244 162	2 917 086	0	0	-2 925 027
2025. október (08.hó)	3 606 655	1 244 162	289,9	0,91467805	1 244 162	2 353 271	0	0	-2 362 493
2025. november (09.hó)	5 401 328	1 244 162	434,1	0,6394025	1 244 162	4 154 120	0	0	-4 157 166
2025. december (10.hó)	5 561 124	1 244 162	447,0	0,65362657	1 244 162	4 094 374	0	0	-4 316 962
<b>Összesen</b>	<b>54 369 005</b>	<b>14 929 944</b>	<b>364,2</b>	<b>0</b>	<b>14 929 944</b>	<b>39 189 245</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-39 439 061</b>

### Egynapos sebészeti súlyszám alakulása 2025.

	Teljesített súlyszám (Premed)	Elszámolható súlyszám (Premed)	Teljesített súlyszám (Teamed)	Elszámolható súlyszám (Teamed)	Összesen teljesített súlyszám	Összesen elszámolható súlyszám	Intézményi értesítő szerint elszámolható súlyszám	Intézményi értesítő szerint elszámolt súlyszám	Moravány	Tervezett éves keret (súlyszám)	Alapdíj	Teljesítménydíj	logóviszony e.l. korrekció	Várdlista miatti levonás	Finanszírozás összesen
2025. január (11.hó)	16,62970	16,62970	0,00000	0,00000	16,62970	16,62970	26,8878	16,6297	10,2581	26,89	198 000	3 292 681	1 200	- 277 200	3 016 681
2025. február (12.hó)	16,95178	16,95178	13,16735	13,16735	30,11913	30,11913	37,1459	29,3446	7,8013	26,89	198 000	5 810 231	- 7 500	- 1 133 300	4 669 431
2025. március (01.hó)	16,84829	16,84829	8,52005	8,52005	25,36834	25,36834	34,6891	25,3683	9,3208	26,89	198 000	5 022 923	- 10 900	- 514 800	4 497 223
2025. április (02.hó)	16,23882	16,23882	0,00000	0,00000	16,23882	16,23882	34,8507	16,2388	18,6119	25,33	198 000	3 215 282	- 2 100	- 752 400	2 460 782
2025. május (03.hó)	18,29826	18,29826	0,81119	0,81119	19,10945	19,10945	45,2781	19,1095	26,1686	26,67	210 000	4 012 995	200	- 294 000	3 719 195
2025. június (04.hó)	15,90467	15,90467	12,97904	12,97904	28,88371	28,88371	52,8347	28,8837	23,9510	26,67	210 000	6 065 577	- 8 900	- 546 000	5 510 677
2025. július (05.hó)	16,87230	16,87230	9,73428	9,73428	26,60658	26,60658	50,6171	26,6066	24,0105	26,67	210 000	5 587 386	- 8 900	- 506 300	5 072 186
2025. augusztus (06.hó)	16,27331	16,27331	0,00000	0,00000	16,27331	16,27331	50,6767	16,2733	34,4034	26,67	210 000	3 417 393	-	- 168 000	3 249 393
2025. szeptember (07.hó)	14,89626	14,89626	0,00000	0,00000	14,89626	14,89626	61,0695	14,8963	46,1732	26,67	210 000	3 128 223	- 100	- 546 000	2 582 123
2025. október (08.hó)	12,57995	12,57995	0,00000	0,00000	12,57995	12,57995	72,8394	12,58	60,2594	26,67	210 000	2 641 800	900	- 126 000	2 516 700
2025. november (09.hó)	15,42214	15,42214	0,00000	0,00000	15,42214	15,42214	86,9256	15,4221	71,5035	26,67	210 000	3 238 641	1 000	- 252 000	2 987 641
2025. december (10.hó)	14,88128	14,88128	0,00000	0,00000	14,88128	14,88128	98,1696	14,8813	83,2883	26,67	210 000	3 125 073	- 1 200	- 168 000	2 955 873
Összesen	191,79676	191,79676	45,21191	45,21191	237,00867	237,00867	651,98420	236,23420	415,75000	319,56	0	48 558 205	- 36 300	- 5 284 000	43 237 905

### Működési bevételek alakulása 2021-2025.

Megnevezés	2021.	2022.	2023.	2024.	2025
	Ft.	Ft.	Ft.	Ft.	Ft.
Közhatalmi bevételek	109 400	117 900	26 500	17 900	84 400
Szolgáltatások ellenértéke	16 236 074	19 056 262	25 898 865	16 339 501	16 327 835
Közvetített szolgáltatások	-	-	-	8 720 844	14 953 527
Kiszámlázott ÁFA	1 362 644	1 382 289	3 088 178	3 452 718	5 224 751
Egyéb kapott (járó) kamatok	55 980	23 947	20 945	38 510	33 534
Egyéb működési bevételek	-	-	10 764	6 229	4 154
Biztosító által fizetett kártérítés	-	44 450	-	-	-
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>17 764 098</b>	<b>20 624 848</b>	<b>29 045 252</b>	<b>28 575 702</b>	<b>36 628 201</b>



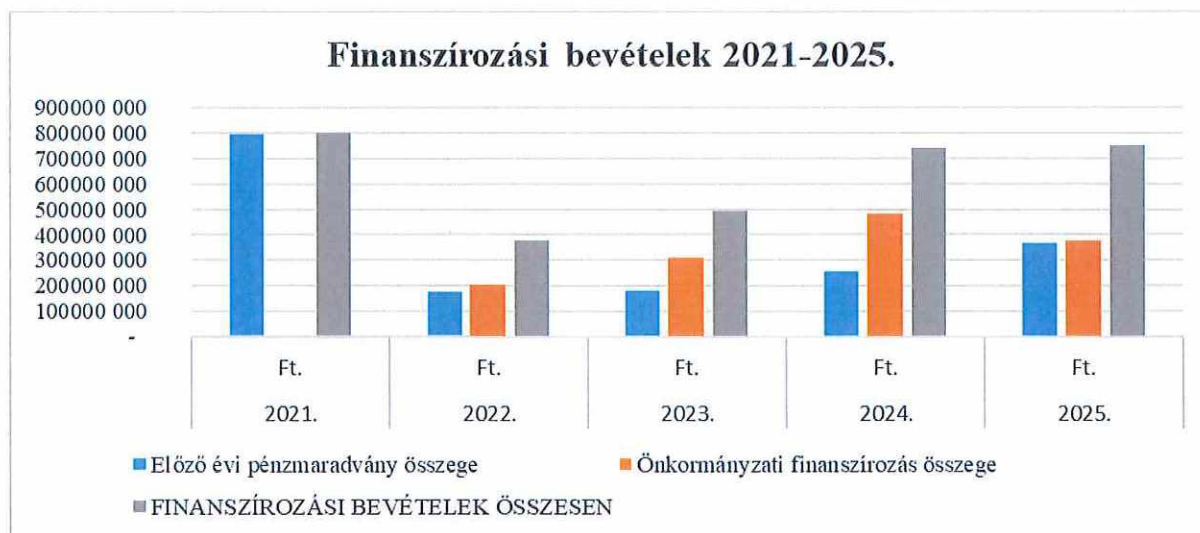
Működési bevételek tartalmazzák:



- a gyermek és felnőtt háziorvosok működtetésével kapcsolatos költségek továbbszámlázásának összegét,
- a gyermek és felnőtt fogorvosok működtetésével kapcsolatos költségek továbbszámlázásának összegét,
- a területi védőnők működtetésével a kapcsolatos költségek Szent János Kórház felé történő továbbszámlázásának összegét,
- bérleti díjak összegét,
- mosatás, veszélyes hulladék elszállítás összegét,
- foglalkozás-egészségügyi vizsgálatok szerződés szerinti összegét.

### *Önkormányzati finanszírozás és pénzmaradvány alakulása 2021-2025.*

Megnevezés	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.
	Ft.	Ft.	Ft.	Ft.	Ft.
Előző évi pénzmaradvány összege	795 254 604	173 269 299	182 771 767	254 151 790	368 599 513
Önkormányzati finanszírozás összege	6 318 000	205 663 000	311 636 000	483 742 000	379 135 070
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>801 572 604</b>	<b>378 932 299</b>	<b>494 407 767</b>	<b>737 893 790</b>	<b>747 734 583</b>





**Bevételek összesítése (eredeti-, módosított előirányzat, teljesítés, %) 2025.**

	<i>Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Egészségügyi Szolgálat</i>	Eredeti előirányzat 2025. éveFt	Módosított előirányzat 2025. éveFt	Teljesítés 2025. év eFt	% a bevétel összeséhez
	<b>L/ MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>1 157 656</b>	<b>1 250 532</b>	<b>1 244 504</b>	<b>62,47</b>
	1. Működési célú támogatások	1 115 000	1 207 876	1 207 876	60,63
K	- Kötelező feladatra	149 000	141 857	141 857	7,12
Ó	- Önként vállalt feladatra	966 000	1 066 019	1 066 019	53,51
	2. Közhatalmi bevételek	0	0	84	0,00
Ó	3. Működési bevételek	42 656	42 656	36 544	1,83
K	- Kötelező feladatra	33 765	32 315	25 262	1,27
Ó	- Önként vállalt feladatra	8 891	10 341	11 282	0,57
	4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00
	<b>II/ FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
	5. Felhalmozási célú támogatások				
	6. Felhalmozási bevételek				
	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
	<b>A/ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I. + II.)</b>	<b>1 157 656</b>	<b>1 250 532</b>	<b>1 244 504</b>	<b>62,47</b>
Ó	<b>B./ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>747 735</b>	<b>747 734</b>	<b>747 734</b>	<b>37,53</b>
	Irányító szervi támogatás	378 996	379 135	379 135	19,03
	Előző évi maradvány igénybevétele	368 739	368 599	368 599	18,50
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A + B)</b>	<b>1 905 391</b>	<b>1 998 266</b>	<b>1 992 238</b>	<b>100,00</b>
K	- KÖTELEZŐ FELADATOK FORRÁSA	930 500	930 500	219 174	11,00
Ó	- ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK FORRÁSA	974 891	994 891	1 773 064	89,00
Á	- ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK FORRÁSA				

Az Egészségügyi Szolgálat gazdálkodása kiegyensúlyozott és stabil. Az intézmény minden évben a jóváhagyott költségvetési kereteken belül működik, bevételeit és kiadásait gondosan tervezi és nyomon követi. Az Egészségügyi Szolgálat létszáma és pénzügyi helyzete folyamatos működést biztosít.

Budapest, 2026. április 29.

Bús Attiláné  
gazdasági igazgató

Dr. Bodroghelyi László  
orvosigazgató

Dr. Mocsári Gergely  
főigazgató

**Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat  
Szociális és Gyermejjóléti Szolgáltatási Központ**

**Budapest  
Attila út 89.**

## **2025. évi költségvetési beszámoló szöveges indoklása**



## Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat

Budapest  
Kapisztrán tér 1.

Tisztelt Képviselő Testület!

A Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Szociális és Gyermejjóléti Szolgáltatási Központ 2023. évi költségvetési beszámolójához mellékelem a szöveges beszámolót.

Az intézmény 2024. évre jóváhagyott költségvetésének főösszegei az alábbiak szerint alakultak:

	<b>Eredeti előirányzat (eFt)</b>	<b>Módosított előirányzat (eFt)</b>	<b>Teljesítés 2024.12.31. (eFt)</b>	<b>Teljesítés 2024.12.31. (%)</b>
Kiadások	1.029.212	878.354	876.466	99,8
Bevételek	1.029.212	878.354	887.445	101,0

## KIADÁSOK

### I. SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÉS MUNKAADÓI JÁRULÉK

#### a. Személyi juttatások

A Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatási Központ engedélyezett létszáma: 59,5 fő

	Eredeti előirányzat (eFt)	Módosított előirányzat (eFt)	Teljesítés 2025.12.31. (eFt)	Teljesítés 2025.12.31. (%)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	524.631	487.239	487.238	100,0
Normatív jutalmak	35.954	35.954	35.954	100,0
Jubileumi jutalom	4.315	4.266	4.265	100,0
Béren kívüli juttatások	23.800	22.157	22.156	100,0
Közlekedési költségtérítés	2.244	2.263	2.263	100,0
Egyéb költségtérítések	1.150	0	0	0
Szociális támogatások	298	298	298	100,0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	15.000	18.454	18.454	100,0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	607.392	570.631	570.629	100,0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	7.430	4.969	4.969	100,0
Egyéb külső személyi juttatások	4.500	1.118	1.117	99,9
Külső személyi juttatások	11.930	6.087	6.086	100,0
<b>Személyi juttatások</b>	<b>619.322</b>	<b>576.718</b>	<b>576.714</b>	<b>100,0</b>

A személyi juttatások teljesítése a tervezett előirányzatnak megfelelően alakult. A közlekedési költségtérítés sor a vidékről bejáró dolgozók költségtérítését tartalmazza. A szociális támogatások soron a dolgozók támogatása lett tervezve Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások soron az intézmény jelzőrendszeres házi segítségnyújtás ellátására kifizetett megbízási díjak teljesítése történt.

## b. Munkaadói járulék

	Eredeti előirányzat (eFt)	Módosított előirányzat (eFt)	Teljesítés 2025.12.31. (eFt)	Teljesítés 2025.12.31. (%)
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	91.747	83.408	83.408	100,0

A személyi juttatásokhoz kapcsolódó munkaadói járulék teljesítése hasonlóan alakult a személyi juttatások teljesítéséhez.

## II. DOLOGI KIADÁSOK

	Eredeti előirányzat (eFt)	Módosított előirányzat (eFt)	Teljesítés 2025.12.31. (eFt)	Teljesítés 2025.12.31. (%)
Szakmai anyagok beszerzése	2.300	1.200	1.200	100,0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	19.000	10.567	10.567	100,0
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	12.000	8.053	8.052	100,0
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	4.000	1.714	1.714	100,0
Közüzemi díjak	11.000	12.186	12.173	99,9
Vásárolt ételmezés	109.000	88.867	88.867	100,0
Bérleti és lízing díjak	5.100	2.831	2.831	100,0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	19.120	9.208	9.208	100,0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	23.150	3.069	3.069	100,0
Egyéb szolgáltatások	15.000	13.852	13.589	98,1
Kiküldetések kiadásai	0	5	4	100,0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	59.635	37.353	37.227	99,7
Fizetendő általános forgalmi adó	2.500	800	0	0
Egyéb dologi kiadások	1.000	1.245	1.245	100,0
<b>Dologi kiadások</b>	<b>282.805</b>	<b>190.950</b>	<b>189.069</b>	<b>99,0</b>

A dologi kiadások teljesítése az előirányzathoz képest 1%-kal kevesebb. Ennek oka az egyéb szolgáltatások teljesítése alulmaradt a tervezetthez képest. Valamint a 2025. évi áremelkedés kisebb mértékű volt az előre tervezettnél. A vásárolt élelmezés soron az intézmény által biztosított étkezési költségei lettek tervezve. Informatikai szolgáltatások igénybevétele soron az intézmény internet használati költsége és az intézmény által használt programok kiadásait tartalmazza. A karbantartási, kisjavítási szolgáltatások között, a szerződött állandó partnerek kívül 2025-ben javítások, ajtózár cserék, egészségügyi festések kifizetése történt. Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások soron az intézmény működéséhez szükséges külső szakemberek munkadíja a szükséges szakmai előadások, továbbképzések kerültek tervezésre. Egyéb dologi kiadások teljesítéséhez évközben előirányzat átcsoportosításra volt szükség, a bankkártya terminál használata miatt keletkezett költségekre.

### III. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

#### a. Beruházások

	Eredeti előirányzat (eFt)	Módosított előirányzat (eFt)	Teljesítés 2025.12.31. (eFt)	Teljesítés 2025.12.31. (%)
Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	2.956	2.955	100,0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	1.900	1.812	1.812	100,0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	5.540	1.878	1.877	100,0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2.338	1.646	1.646	100,0
<b>Beruházások</b>	<b>9.778</b>	<b>8.292</b>	<b>8.290</b>	<b>100,0</b>

Nagyértékű eszközbeszerzés:

- levelezőrendszer fejlesztése
- asztali számítógépek, laptopok
- 2 db klíma
- defibrillátor

Kisértékű tárgyi eszközök keretéből az intézmény WIFI jelerősítőt, routereket, székeket, polcokat, telefonokat, kisebb gépeket vásárolt.

## b. Felújítások

	<b>Eredeti előirányzat (eFt)</b>	<b>Módosított előirányzat (eFt)</b>	<b>Teljesítés 2025.12.31. (eFt)</b>	<b>Teljesítés 2025.12.31. (%)</b>
Ingatlanok felújítása	20.126	14.949	14.949	100,0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5.434	4.037	40.36	100,0
<b>Felújítások</b>	<b>25.560</b>	<b>18.986</b>	<b>18.985</b>	<b>100,0</b>

2025. évben az alábbi felújítások teljesültek:

- Attila u. 89
  - o Bejárati ajtó cseréje 1.293e
  - o 3 db kétszárnyú ajtó cseréje 3.189e
  
- Attila u. 8.
  - o Középső homlokzati portál cseréje helyreállítással, motoros rács szereléssel 3.778e
  
- Hattyú u.
  - o Konyha burkolat csere, pincelejárát megszüntetése 1.558e
  
- Roham u.
  - o Közösségi térben szigetelés után parketta csere 3.113e
  
- Fő u.
  - o Fő u. felöli bejárati ajtók cseréje 6.054e

## BEVÉTELEK

### I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

	Eredeti előirányzat (eFt)	Módosított előirányzat (eFt)	Teljesítés 2025.12.31. (eFt)	Teljesítés 2025.12.31. (%)
Szolgáltatások ellenértéke	145	145	198	136,5
Ellátási díjak	49.305	39.305	47.007	119,6
Kiszámlázott általános forgalmi adó	13.312	10.002	9.774	97,7
Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	497	0
Egyéb működési bevételek	0	0	97	0
<b>Működési bevételek</b>	<b>62.762</b>	<b>49.452</b>	<b>58.543</b>	<b>118,4</b>

Az ellátási díjak soron az étkezési, gondozási térítési díjak bevétele, a kiszámlázott általános forgalmi adó soron pedig ezen díjak ÁFA-ja került tervezésre.

### II. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK

	Eredeti előirányzat (eFt)	Módosított előirányzat (eFt)	Teljesítés 2025.12.31. (eFt)	Teljesítés 2025.12.31. (%)
Előző év költségvetési maradvány	40.000	43.236	43.236	100,0
Központi, irányító szervei támogatás	926.450	785.666	785.666	100,0
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>966.450</b>	<b>828.902</b>	<b>828.902</b>	<b>100,0</b>

A Budapest I.kerület Budavári Önkormányzat, mint fenntartó által a finanszírozás 100%-ban leutalásra került. Az intézmény részére jóváhagyott előző évi pénzmaradvány nem került elvonásra.

**Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat  
Egyesített Bölcsődéje**

**Budapest  
Iskola utca 22—24.**

## **2025. évi költségvetési beszámoló szöveges indoklása**

  
**Koppány Ivett**  
**intézményvezető**



## Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat

**Budapest**  
**Kapisztrán tér 1.**

**Tisztelt Képviselő Testület!**

A Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Egyesített Bölcsődéje 2025. évi költségvetési beszámolójához mellékelem a szöveges beszámolót.

Az intézmény 2025. évre jóváhagyott költségvetésének főösszegei az alábbiak szerint alakultak:

	<b>Eredeti előirányzat (eFt)</b>	<b>Módosított előirányzat (eFt)</b>	<b>Teljesítés 2025.12.31. (eFt)</b>	<b>Teljesítés 2024.12.31. (%)</b>
Kiadások	1.049.199	947.675	945.817	99,8
Bevételek	1.049.199	947.675	954.934	100,8

## KIADÁSOK

### I. SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÉS MUNKAADÓI JÁRULÉK

#### a. Személyi juttatások

A Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Egyesített Bölcsődéje engedélyezett létszáma: 67 fő

	<b>Eredeti előirányzat (eFt)</b>	<b>Módosított előirányzat (eFt)</b>	<b>Teljesítés 2025.12.31. (eFt)</b>	<b>Teljesítés 2025.12.31. (%)</b>
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	555.297	542.549	542.547	100,0
Normatív jutalmak	47.561	47.561	47.561	100,0
Céljuttatás, projektprémium				
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	4.400	2.554	2.553	100,0
Jubileumi jutalom	5.200	2.168	2.167	100,0
Béren kívüli juttatások	17.650	27.184	27.184	100,0
Ruházati költségtérítés	12.000	12.000	11.999	100,0
Közlekedési költségtérítés	1.452	1.472	1.471	99,9
Egyéb költségtérítések	954	0	0	0
Szociális támogatások	0	300	300	100,0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	16.000	10.279	10.278	100,0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	10.320	10.574	10.573	100,0
Egyéb külső személyi juttatások	15.320	12.208	12.207	100,0
<b>Személyi juttatások</b>	<b>687.134</b>	<b>658.275</b>	<b>658.268</b>	<b>100,0</b>

A személyi juttatások teljesítése az előirányzathoz képest 100%-ban teljesült. Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat az előző évek tapasztalatai alapján került tervezésre, melyhez év közben átcsoportosításra volt szükség. A jubileumi jutalom soron az eredeti előirányzat 2.168 eFt-ra módosult, átcsoportosítással. A közlekedési költségtérítés sor a vidékről bejáró dolgozók költségtérítését tartalmazza. A szociális támogatások soron a dolgozók egyszeri támogatása lett tervezve, melynek teljesítése a foglalkoztatottak egyéb személyi juttatási soron történt, ezért átcsoportosításra került. Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások soron a bölcsőde orvosi és pszichológusi teendők ellátására kifizetett megbízási díjak teljesítése történt.

## b. Munkaadói járulék

	Eredeti előirányzat (eFt)	Módosított előirányzat (eFt)	Teljesítés 2025.12.31. (eFt)	Teljesítés 2025.12.31. (%)
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	100.635	97.065	97.065	100,0

A személyi juttatásokhoz kapcsolódó munkaadói járulék teljesítése hasonlóan alakult a személyi juttatások teljesítéséhez.

## II. DOLOGI KIADÁSOK

	Eredeti előirányzat (eFt)	Módosított előirányzat (eFt)	Teljesítés 2025.12.31. (eFt)	Teljesítés 2025.12.31. (%)
Szakmai anyagok beszerzése	9.420	3.987	3.987	100,0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	70.000	43.477	43.473	100,0
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	2.000	4.558	4.558	100,0
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	800	580	579	99,8
Közüzemi díjak	30.000	26.486	26.313	99,3
Bérleti és lízing díjak	1.200	460	454	98,7
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	14.000	10.308	10.307	100,0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	4.000	6.700	6.439	96,1
Egyéb szolgáltatások	12.000	9.426	9107	96,6
Reklám- és propaganda kiadások	800	0	0	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	38.939	24.179	24.150	99,9
Egyéb dologi kiadások	1.300	1.980	1.977	99,5
<b>Dologi kiadások</b>	<b>184.459</b>	<b>132.146</b>	<b>131.347</b>	<b>99,4</b>

A dologi kiadások teljesítése az előirányzathoz képest 0,6%-kal kevesebb. Ennek oka a Szakmai szolgáltatások és egyéb szolgáltatások teljesítése alulmaradt a tervezetthez képest. Az üzemeltetési anyagok beszerzése során nagy összegben a bölcsőde minden telephelyén működő főzőkonyha alapanyag szükséglete került tervezésre. Informatikai szolgáltatások igénybevétele során az

intézmény internet használati költsége és az intézmény által használt programok (számlázás, étkezés nyilvántartás) kiadásait tartalmazza. A karbantartási, kisjavítási szolgáltatások között, a szerződött állandó partnerek kívül 2025-ben szivattyú, mosogatógép, mosodai gépek, viharkár javítása, egészségügyi festések kifizetése történt. Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások soron a bölcsőde működéséhez szükséges külső szakemberek munkadíja került tervezésre. Egyéb dologi kiadások teljesítéséhez évközben előirányzat átcsoportosításra volt szükség, a bankkártya terminál használata miatt keletkezett költségekre.

### III. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

#### a. Beruházások

	<b>Eredeti előirányzat (eFt)</b>	<b>Módosított előirányzat (eFt)</b>	<b>Teljesítés 2025.12.31. (eFt)</b>	<b>Teljesítés 2025.12.31. (%)</b>
Immateriális javak beszerzése, létesítése	3.300	0	0	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	2.500	1.622	1.622	100,0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	11.500	7.123	6.296	88,4
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4.671	2.361	2.138	90,6
<b>Beruházások</b>	<b>21.971</b>	<b>11.106</b>	<b>10.055</b>	<b>90,5</b>

Nagyértékű eszközbeszerzés:

- 5 db laptop
- 5 db klíma
- ipari mosogatógép
- defibrillátor

Kisértékű tárgyi eszközök keretéből az intézmény pendrive-okat, konyhai eszközöket, székeket, asztalokat, falipolcokat vásárolt.

## b. Felújítások

	<b>Eredeti előirányzat (eFt)</b>	<b>Módosított előirányzat (eFt)</b>	<b>Teljesítés 2023.12.31. (eFt)</b>	<b>Teljesítés 2023.12.31. (%)</b>
Ingatlanok felújítása	43.000	38.648	38.647	100,0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	12.000	10.435	10.435	100,0
<b>Felújítások</b>	<b>55.000</b>	<b>49.083</b>	<b>49.082</b>	<b>100,0</b>

2025. évben az alábbi felújítások teljesültek:

- Iskola u.
  - o Sószoza, két iroda, konyhai dolgozók öltözője és fürdőszoba teljeskörű felújítása  
6.196e
  - o Fsztt udvar-kinti gyermekmosdó teljeskörű felújítása 300e
  - o Fsztt udvar műfűborítása, felső homokozó környékén + rézsű mellett 2.347e
  - o I. em. dolgozói zuhanyozó felújítása, átalakítása, folyosóról ajtóval 3.542e
  - o Fsztt. udvar rámpa alatti beugró átalakítása 2.487e
- Lovas u.
  - o Kertben műfű a beton felületeken, két pad cseréje, öntött gumiburkolat 3.096e
  - o Lámpatestek cseréje (folyosón, átadókban, lépcsőházban) 1.459e
  - o Gazdasági bejáratnál beép. szekrény elbontása 2.586e
  - o Étkezőből nyíló zuhanyozó felújítása 1.800e
- Tigris u.
  - o Két gyerek fürdőszoba felújítása 13.835e
  - o Vendég WC felújítása 798e
  - o Udvari WC mellett műfű telepítése és öntött gumiburkolat cseréje 2.347e
  - o Földszinti nagy teraszon járólappal cseréje csúszásmentesre 7.090e
  - o Csop. Szobákban lámpatestek cseréje 1.199e

## BEVÉTELEK

### I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

	Eredeti előirányzat (eFt)	Módosított előirányzat (eFt)	Teljesítés 2025.12.31. (eFt)	Teljesítés 2025.12.31. (%)
Ellátási díjak	32.850	31.533	37.779	119,8
Kiszámlázott általános forgalmi adó	5.098	5.098	5.153	101,1
Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0
Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
Egyéb működési bevételek	0	0	958	
<b>Működési bevételek</b>	<b>37.948</b>	<b>36.631</b>	<b>43.890</b>	<b>119,8</b>

Az ellátási díjak soron az étkezési, gondozási térítési díjak bevétele, a kiszámlázott általános forgalmi adó soron pedig ezen díjak ÁFA-ja került tervezésre.

### II. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK

	Eredeti előirányzat (eFt)	Módosított előirányzat (eFt)	Teljesítés 2025.12.31. (eFt)	Teljesítés 2025.12.31. (%)
Előző év költségvetési maradvány	108.000	111.455	111.455	100,0
Központi, irányító szervei támogatás	903.251	799.589	799.588	100,0
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>1.011.251</b>	<b>911.044</b>	<b>911.044</b>	<b>100,0</b>

A finanszírozás 100%-ban leutalásra került. Az intézmény részére jóváhagyott előző évi pénzmaradvány nem került elvonásra.

***SZAKÉRTŐI VÉLEMÉNY,  
ÉRTÉKELÉS***

**Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat  
2025. évi zárszámadási rendlettervezetének és éves  
beszámolójának felülvizsgálatáról**

**2026. május**

## SZAKÉRTŐI VÉLEMÉNY

### Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2025. évi zárszámadási rendelettervezetének és éves beszámolójának felülvizsgálatáról

#### Tisztelt Képviselő-testület !

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2025. évi zárszámadási rendelettervezetét, valamint az éves beszámolóját felülvizsgáltuk, melynek megállapításairól a következőkben tájékoztatjuk a Tisztelt Képviselő-testületet.

#### 1) Bevezetés

##### 1.1.) A megbízás

A „GY & GY” PERFEKT AUDIT Kft., a 2025. január 31-én kelt megbízási szerződésnek megfelelően vizsgálta meg Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat (továbbiakban Önkormányzat) 2025. évi gazdálkodását, költségvetési beszámolóját, ezen belül az önkormányzat éves beszámolóját, és a hozzá tartozó kiegészítő mellékleteket. A helyszíni vizsgálatot az Önkormányzatnál a „GY & GY” PERFEKT AUDIT Kft. megbízásából Györffi Dezső okleveles könyvvizsgáló és Györffi György okleveles könyvvizsgáló végezte. A vizsgálatot Györffi Dezső vezette.

##### 1.2.) A zárszámadás felülvizsgálatának tartalma

A felülvizsgálat arra terjedt ki, hogy

- az Önkormányzat és a felügyelete alá tartozó költségvetési szervek könyvvezetése és beszámolója teljes és szabályszerű-e,
- a költségvetési szervek határidőre elvégezték-e az éves zárlati munkákat és összeállították-e az éves beszámolót,
- a költségvetési beszámoló mérlegében kimutatott eszközök értékadatainak a leltárkimutatásokkal, valamint a zárszámadáshoz készített vagyonkimutatásban szereplő értékadatokkal való egyezősége biztosított-e,
- mindezek alapján szabályszerűnek minősíthető-e az éves gazdálkodás.

##### 1.3.) Az értékelés és véleményezés célja

A vizsgálat célja, hogy a megbízási szerződésben megjelölt szakértői feladatok ellátása során véleményt alkossunk az Önkormányzat 2025. évi beszámolójának megbízhatóságáról, valóságáról és a törvényes előírásokkal való összhangjáról, továbbá az Önkormányzat vagyoni, pénzügyi helyzetéről, gazdálkodásáról és működésének eredményességéről.

##### 1.4.) A felülvizsgálat módszere

Az értékelést a vizsgálatra átadott okmányok, analitikák, kimutatások alapján, illetve a helyszínen az alapbizonylatok megtekintésével, továbbá a Polgármesteri Hivatal munkatársaival folytatott interjúk alapján végeztük. A pénzügyi és gazdasági információk feldolgozásához az Önkormányzat vezetői és az éves beszámolót előkészítő munkatársak nyújtottak segítséget.

Az Önkormányzat 2025. évi gazdálkodásának, a zárlati munkáknak, illetve a beszámoló felülvizsgálatának értékelésére – a megbízási szerződés értelmében – 2025. február 1-jétől 2026. május 12-ig terjedő időszakban került sor.

A helyszíni vizsgálat során tapasztalatról és az értékelés megállapításairól folyamatosan tájékoztattuk az Önkormányzat vezetőit, valamint munkatársait.

## 2) Az önkormányzat tevékenységét meghatározó főbb jellemzők

### 2.1.) Az önkormányzat főbb azonosító adatai

Az önkormányzat neve, székhelye:	Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 1014 Budapest, Kapisztrán tér 1.	
Önkormányzat törzsszáma:	735649	
Adószáma:	15735643-2-41	
KSH számjele:	15735643-8411-321-01	
Társadalombiztosítási törzsszáma:	0245374418	
Szakágazati besorolás:	841105	
Költségvetési szervek száma:	2025. június 30-ig	7
	2025. július 1-jétől	5
Ellátott kormányzati funkciók száma: (Hivatal + intézmények)	60	
Az önkormányzat az ÁFA-nak alanya (igen, nem)	IGEN	
Kerület lakosainak száma 2025. január 1-jén	23.379	

### 2.2.) Az önkormányzat 2025. évi tevékenységének főbb jellemzői

Az I. kerület budapesti viszonylatban különleges, egyedülálló kulturális és történelmi örökséggel rendelkezik. Kiemelt célja a kerületnek, hogy a főváros ékszerdobozát olyan módon őrizze meg és fejlessze, amely méltó a kerület múltjához, ugyanakkor megfelel a jelen és a jövő által támasztott elvárásoknak.

A kerület lélekszáma 2025. január 1-jén 23.379 fő volt. Az önkormányzat gazdálkodással összefüggő feladatait a Budapest, Kapisztrán tér 1. székhellyel működő Budavári Polgármesteri Hivatal látja el.

Az önkormányzathoz a Budavári Polgármesteri Hivatal mellett az alábbi költségvetési szervek tartoztak, amelyek egészségügyi, óvodai, közművelődési, szociális, és egyéb feladatokat látnak el.

- Budavári Önkormányzat Egészségügyi Szolgálat
- Budavári Önkormányzat GAMESZ
- Brunszvik Teréz Budavári Óvodák
- Budavári Önkormányzat Egyesített Bölcsődéje
- Budavári Önkormányzat Szociális és Gyermejjóléti Szolgáltatási Központ
- Czákó utcai Sport- és Szabadidőközpont

Az intézmények folyamatos működtetése mellett sor került az eszközellátottság javítására, az intézményi ingatlanokhoz kapcsolódó beruházásokra, karbantartásokra, felújításokra.

Beruházásra és felújításra összességében 2025. évben 1.196.748 E Ft került kifizetésre. A beruházások értéke 805.575 E Ft volt, a felújításoké 391.173 E Ft. Megvalósult többek között:

- Mészáros u. – Gellérthegy zöldfejlesztés
- Ivóutak kiépítése több I. kerületi címen
- Dezső utcai Mini bölcsőde átadása
- Informatikai eszközök beszerzése
- Budapest, Battyány u. 32. ingatlan megvétele
- Új gazdasági társaságok létrehozása, ezáltal részesedés növelés, új gazdasági társaságok: Budavári Közösségi Kft., Budavári Városüzemeltetési Kft., Budavári Városfejlesztő és Vagyonkezelő Kft., Budavári Turisztikai Kft.
- Testkamerák beszerzése (hivatal)
- Adóvevők beszerzése (hivatal)
- Hivatal informatikai fejlesztéséhez informatikai eszközök beszerzése

### 3) Az önkormányzati zárszámadási rendelettervezet szabályszerűsége

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben (továbbiakban Áht.) foglalt előírások szerint a költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az elfogadott költségvetéssel összehasonlító módon kell elkészíteni. A felülvizsgálat során megállapítottuk, hogy a képviselő-testület elé beterjesztett zárszámadás a költségvetéssel azonos szerkezetben, összehasonlító módon készült, így az megfelel az Áht. 89.§-ban foglalt előírásoknak.

A képviselő-testület elé beterjesztett zárszámadási rendelettervezet, valamint a Magyar Államkincstárnak (továbbiakban: Kincstár) továbbított elemi költségvetés alapján készített önkormányzati szintű beszámoló adatai megegyeznek.

### 4) A gazdálkodás szabályozottságának, a számviteli rend és bizonylati fegyelem, továbbá a belső ellenőrzési rendszer működésének értékelése

A gazdasági események rögzítésének rendjét szabályozó számlarenddel a Polgármesteri Hivatal rendelkezik, mely megfelel a hatályos jogszabályi előírásoknak.

A számviteli törvény és az Áhsz. 50. §-ban foglaltak szerint a számlarenden túl a költségvetés alapján gazdálkodó szervek szakmai feladatai és sajátosságai figyelembe vételével ki kell alakítania és írásban szabályoznia számviteli politikáját. A számviteli politika keretében el kell készíteni:

- a) az eszközök és források leltározási és leltárkészítési szabályzata,
- b) az eszközök és források értékelésének szabályzata,
- c) a rendszeresen végzett termékértékesítés és szolgáltatásnyújtás tekintetében az önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat,
- d) a pénzkezelési szabályzat.

Az előzőekben felsorolt, a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályzatokkal a Polgármesteri Hivatal rendelkezik, azok a számlarendhez hasonlóan megfelelnek a hatályos jogszabályi előírásoknak.

A Polgármesteri Hivatalnál és az önkormányzat intézményeinél a gazdasági események rögzítése során alkalmazott gyakorlat összhangban volt az Áhsz.-ben foglalt előírásokkal.

A főkönyvi könyvelés és analitikus nyilvántartások közötti egyezés minden esetben biztosított. A befektetett eszközökről vezetett nyilvántartó lapok megfelelnek a számviteli törvény, valamint a Kormányrendelet előírásainak.

A kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítés igazolás, érvényesítés és utalványozás rendje szabályozott, megfelel az érvényes előírásoknak.

A belső ellenőr az önkormányzathoz tartozó hivatalnál és intézményeinél a munkatervben szereplő vizsgálatokat elvégezte, mely a vizsgált időszakban 5 ellenőrzést foglalt magában. Az ellenőrzött szervezeti egységek vezetői az intézkedési terveket elkészítették, azokat a belső ellenőr részére a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 45. §-ában foglalt előírásoknak megfelelően megküldték.

#### 5) A 2025. évi pénzügyi terv teljesítésének értékelése

Az önkormányzat 2025. évi költségvetési gazdálkodásának és a költségvetés végrehajtásának szabályait a 28/2025. (III.6.) számú költségvetési rendelet rögzítette. A költségvetési rendelet a 2025. évi feladatok ellátásához

<b>18.828.702 E Ft</b>	<b>költségvetési bevételt</b>
<b>25.070.441 EFt</b>	<b>költségvetési kiadást</b>
<b>6.241.739 E Ft</b>	<b>hiányt</b>

tartalmazott.

Az év közben hozott döntések, rendeletmódosítások következtében a költségvetési kiadási előirányzat összege 25.070.441 E Ft-ról 23.251.757 E Ft-ra, - 1.818.684 E Ft-tal csökkent. Az év közben végrehajtott módosítások eredményeként a zárszámadási rendelettervezet a számviteli nyilvántartások adatai szerint:

<b>19.314.767 E Ft</b>	<b>Költségvetési bevételt</b>
<b>19.472.524 E Ft</b>	<b>Költségvetési kiadást</b>
<b>157.757 E Ft</b>	<b>Költségvetési maradványt</b>
<b>11.684.958 E Ft</b>	<b>Finanszírozási bevételt</b>
<b>10.129.844 E Ft</b>	<b>Finanszírozási kiadást</b>
<b>1.555.114 E Ft</b>	<b>Finanszírozási maradványt</b>
<b>30.999.725 E Ft</b>	<b>Összes teljesített bevételt</b>
<b>29.602.368 E Ft</b>	<b>Összes teljesített kiadást</b>
<b>1.397.357 E Ft</b>	<b>Összes maradványt</b>

tartalmaz.

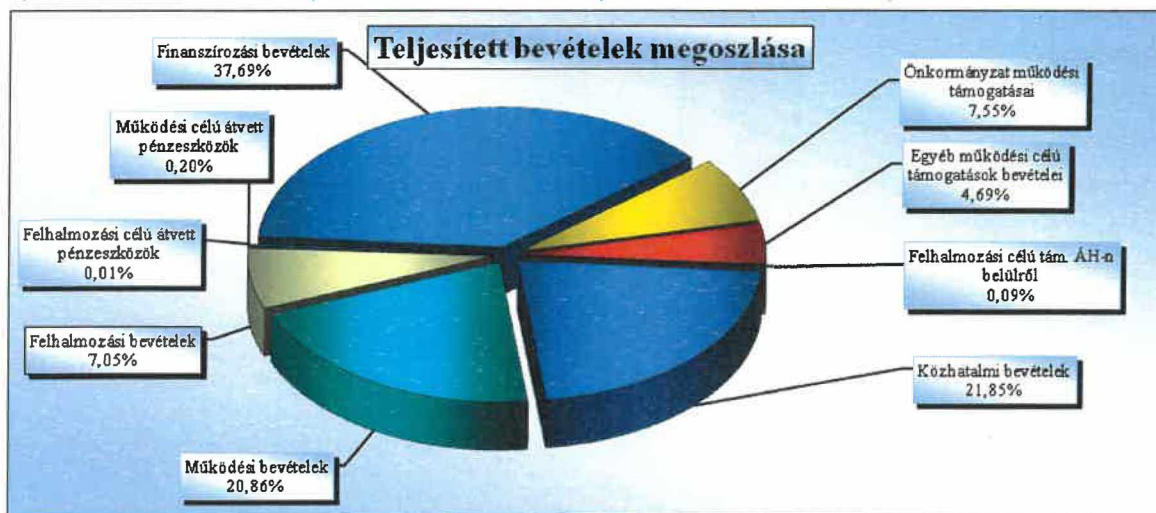
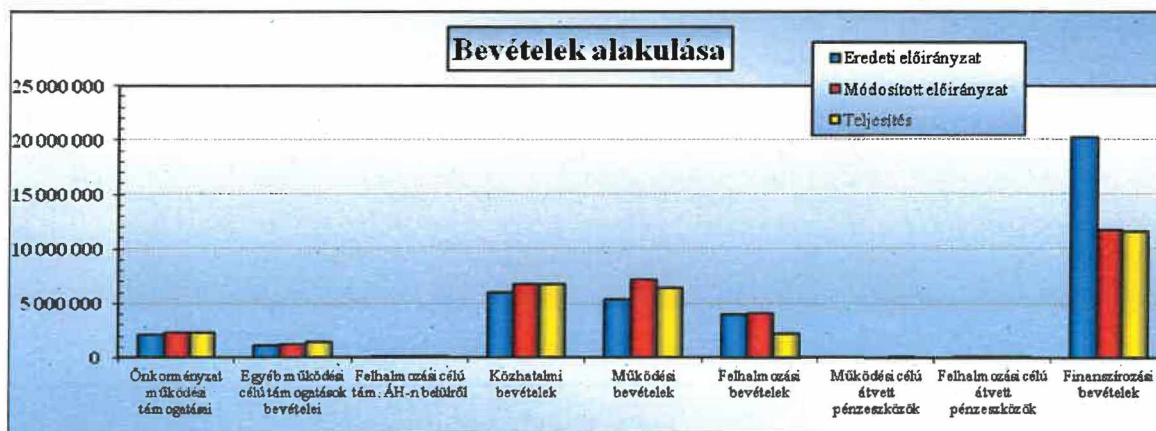
Az előirányzati adatok, a teljesített bevételek, kiadások, valamint a maradvány összege megegyezik a 2025. december 31-én lezárt számviteli nyilvántartások adataival.

**A/ BEVÉTELEK**

Az önkormányzati feladatok ellátását biztosító bevételek főbb jogcímei szerinti módosított előirányzata, teljesítése és megoszlása a következők szerint alakult:

I. sz. táblázat

Bevételek jogcímei	Eredeti előirányzat E Ft	Módosított előirányzat E Ft	Teljesítés E Ft	Teljesítés	
				Módosított előirányzat %-ban	Megoszlás %-a
Önkormányzat működési támogatásai	2 092 847	2 340 694	2 340 695	100,00	7,55
Egyéb műk. célú támogatások bevételei	1 129 200	1 222 076	1 454 331	119,00	4,69
Felhalmozási célú tám. ÁH-n belülről	157 543	186 795	29 252	15,66	0,09
Közhatalmi bevételek	6 045 487	6 772 487	6 773 116	100,01	21,85
Működési bevételek	5 400 875	7 150 230	6 465 821	90,43	20,86
Felhalmozási bevételek	4 000 000	4 020 711	2 186 429	54,38	7,05
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	62 176		0,20
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 750	3 650	2 947	80,74	0,01
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>18 828 702</b>	<b>21 696 643</b>	<b>19 314 767</b>	<b>89,02</b>	<b>62,31</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>20 167 147</b>	<b>11 739 668</b>	<b>11 684 958</b>	<b>99,53</b>	<b>37,69</b>
<b>Összesen:</b>	<b>38 995 849</b>	<b>33 436 311</b>	<b>30 999 725</b>	<b>92,71</b>	<b>100,00</b>



Az 1. számú táblázat adataiból, valamint a grafikus ábrából megállapítható, hogy az önkormányzat a bevételeit 30.999.725 E Ft-ra teljesítette, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 92,71 %-os teljesítésnek felel meg.

Az önkormányzatnál 2025-ben meghatározó jelentőséggel bírtak a saját bevételek (helyi adók, intézményi működési bevételek, felhalmozási bevételek, finanszírozási bevételek), melyek együttesen 87,45 % - os arányt képviseltek az összes bevételen belül.

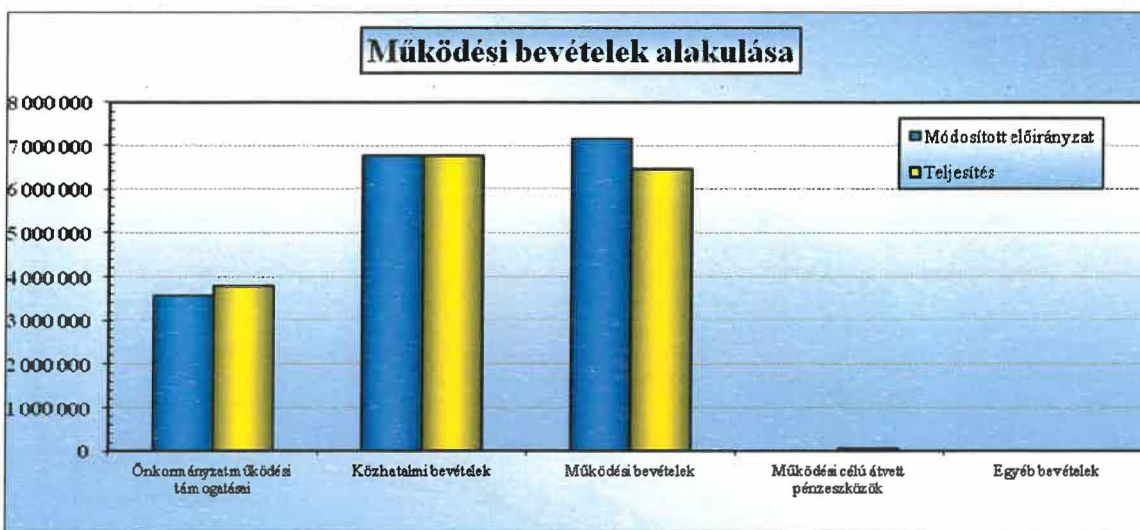
Az összes bevételen belül a működési célú bevételek domináltak, melyek 92,84 %-os arányt képviseltek.

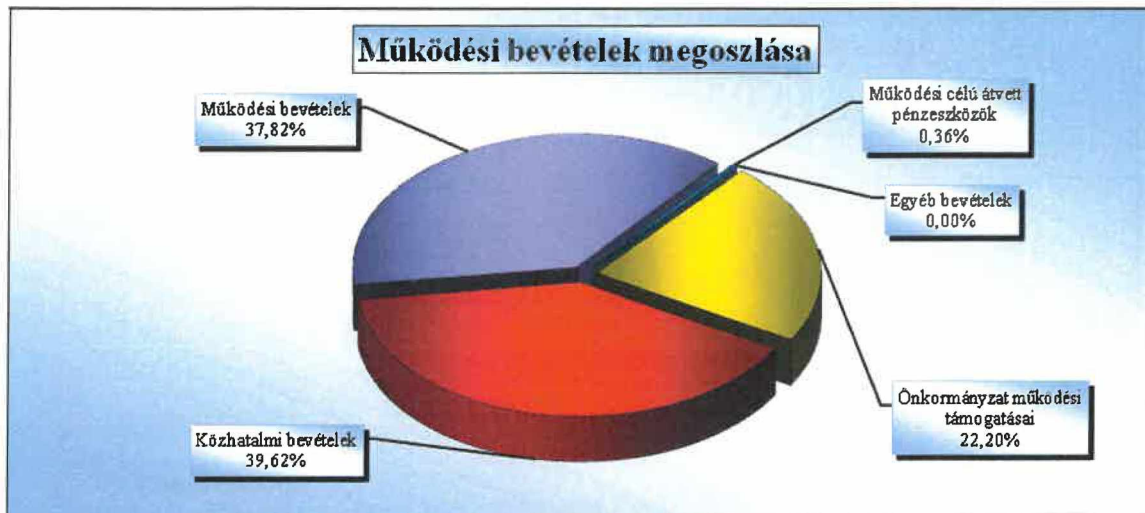
Az összes bevételen belül a tervezett és tényleges működési bevételek főbb jogcímenkénti megoszlását a 2. számú táblázat mutatja.

### Működési bevételek alakulása főbb jogcímenként

2. sz. táblázat

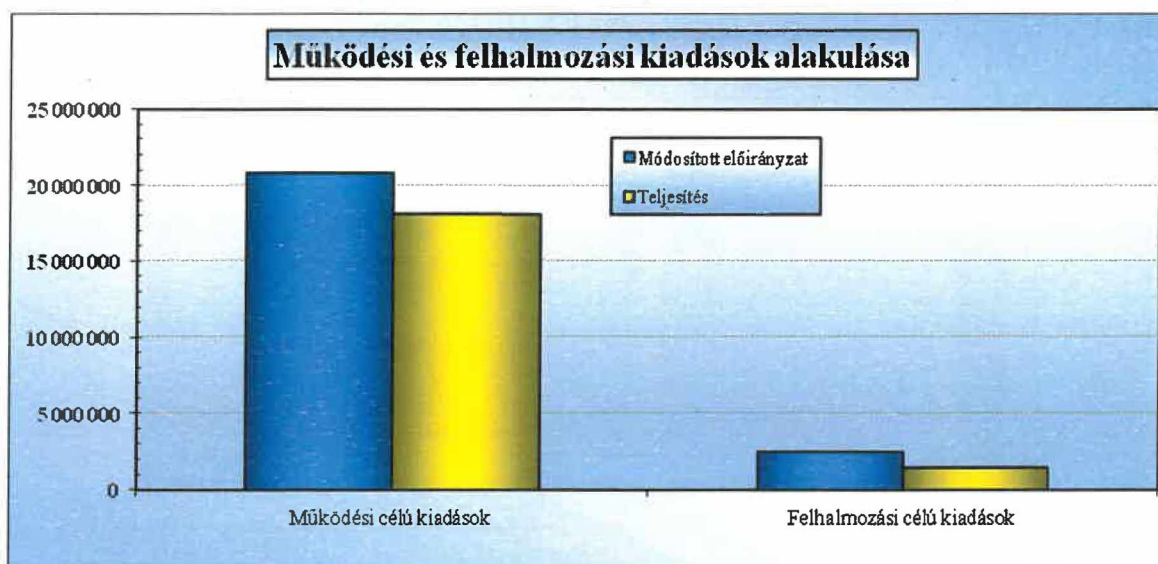
Működési bevételek	Módosított előirányzat E Ft	Teljesítés		
		E Ft	% - a	Megoszlás %-a
Önkormányzat működési támogatásai	3 562 770	3 795 026	106,52	22,20
Közhatalmi bevételek	6 772 487	6 773 116	100,01	39,62
Működési bevételek	7 150 230	6 465 821	90,43	37,82
Működési célú átvett pénzeszközök	0	62 176		0,36
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>17 485 487</b>	<b>17 096 139</b>	<b>97,77</b>	<b>100,00</b>
Egyéb bevételek				0,00
<b>Összesen:</b>	<b>17 485 487</b>	<b>17 096 139</b>	<b>97,77</b>	<b>100,00</b>

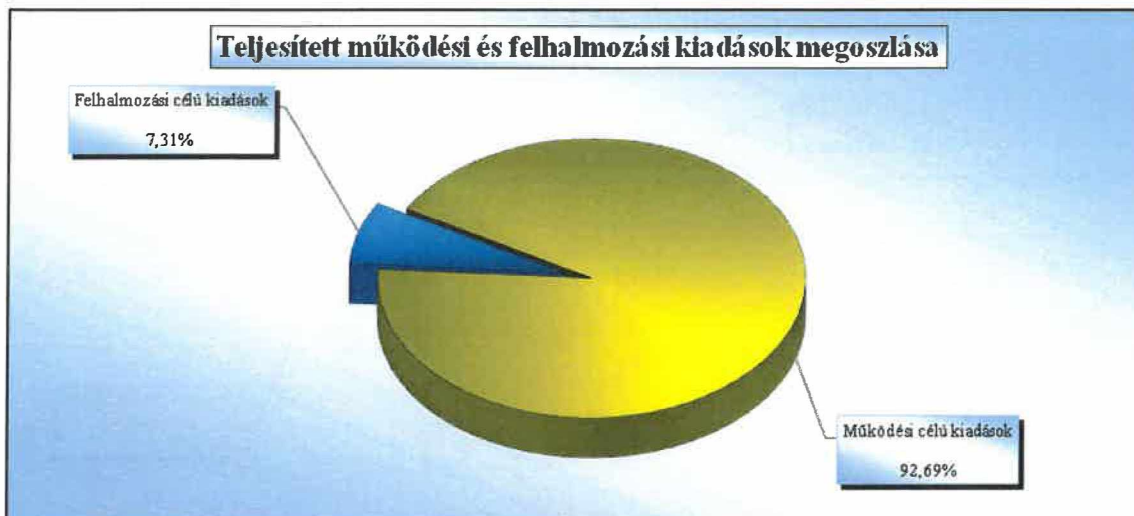


**B/ KIADÁSOK****Működési és felhalmozási kiadások**

3. sz. táblázat

Kiadások jogcímei	Eredeti előirányzat E Ft	Módosított előirányzat E Ft	Teljesítés E Ft	Teljesítés	
				Módosított előirányzat %-ban	Megoszlás %-a
Működési célú kiadások	21 067 567	20 728 609	18 048 909	87,07	92,69
Felhalmozási célú kiadások	4 002 874	2 523 148	1 423 615	56,42	7,31
<b>Költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>25 070 441</b>	<b>23 251 757</b>	<b>19 472 524</b>	<b>83,75</b>	<b>100,00</b>

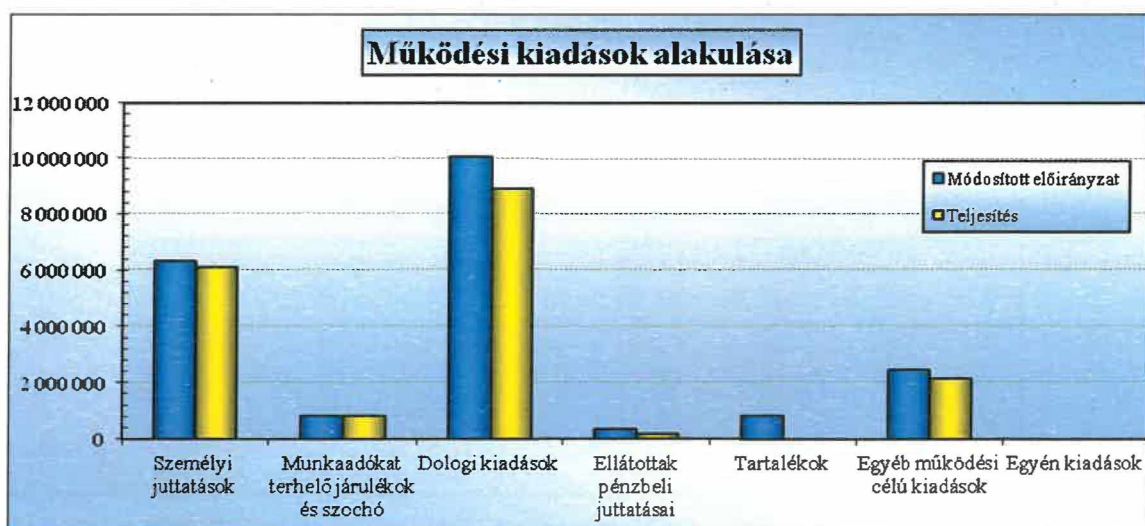


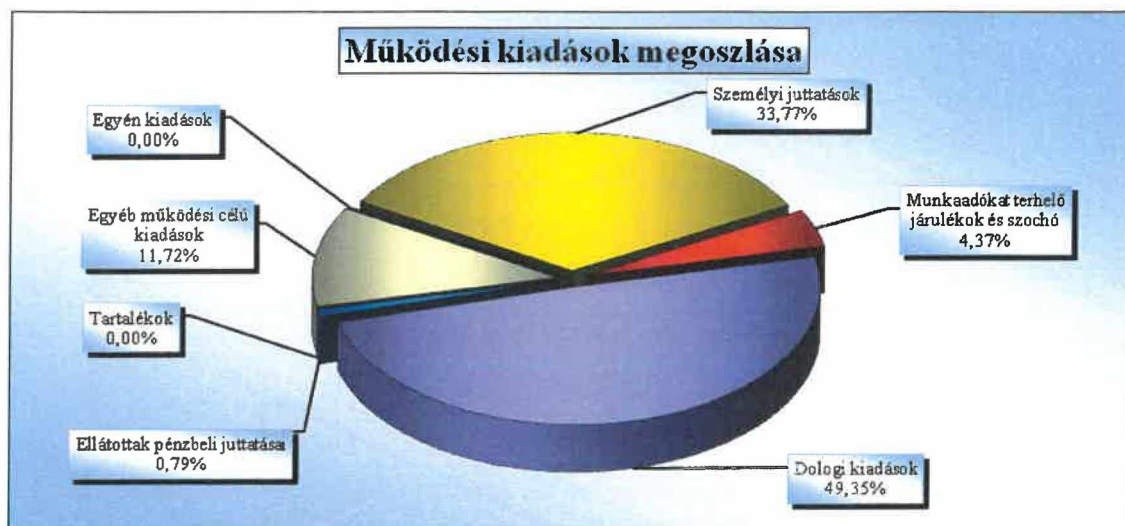


**Működési kiadások alakulása főbb jogcímenként**

4. sz. táblázat

Működési kiadások	Módosított előirányzat E Ft	Teljesítés		
		E Ft	% - a	Megoszlás %-a
Személyi juttatások	6 302 455	6 094 750	96,70	33,77
Munkaadókat terhelő járulékok és szochó	818 475	787 989	96,28	4,37
Dologi kiadások	10 046 617	8 907 819	88,66	49,35
Ellátottak pénzbeli juttatásai	333 900	143 398	42,95	0,79
Tartalékok	814 233	0	0,00	0,00
Egyéb működési célú kiadások	2 412 929	2 114 953	87,65	11,72
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>20 728 609</b>	<b>18 048 909</b>	<b>87,07</b>	<b>100,00</b>
Egyén kiadások	0	0	0,00	0,00
<b>Összesen:</b>	<b>20 728 609</b>	<b>18 048 909</b>	<b>87,07</b>	<b>100,00</b>

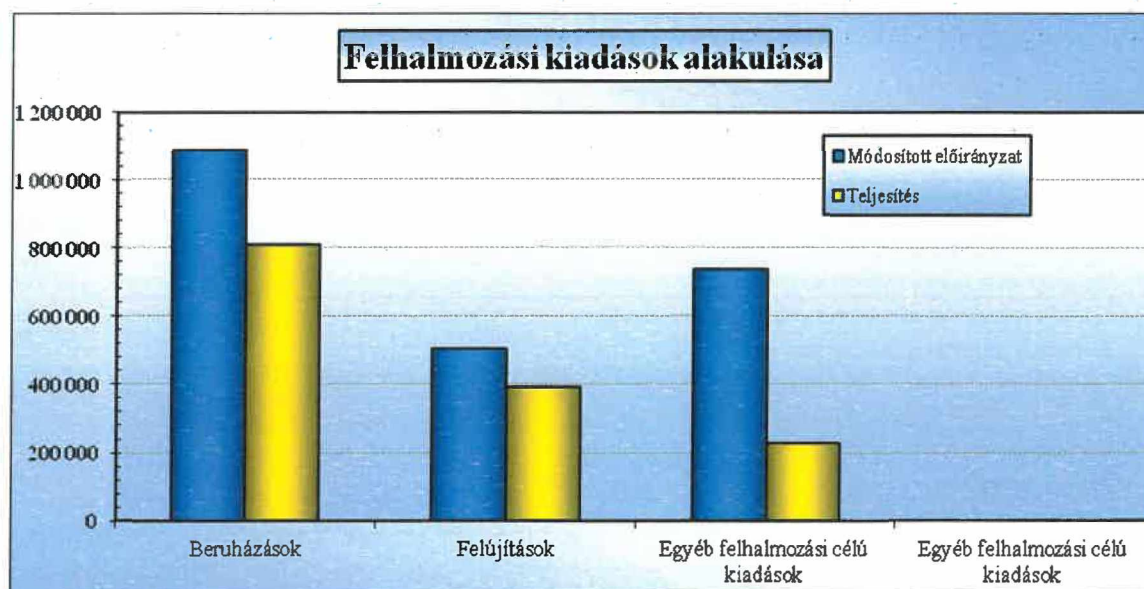


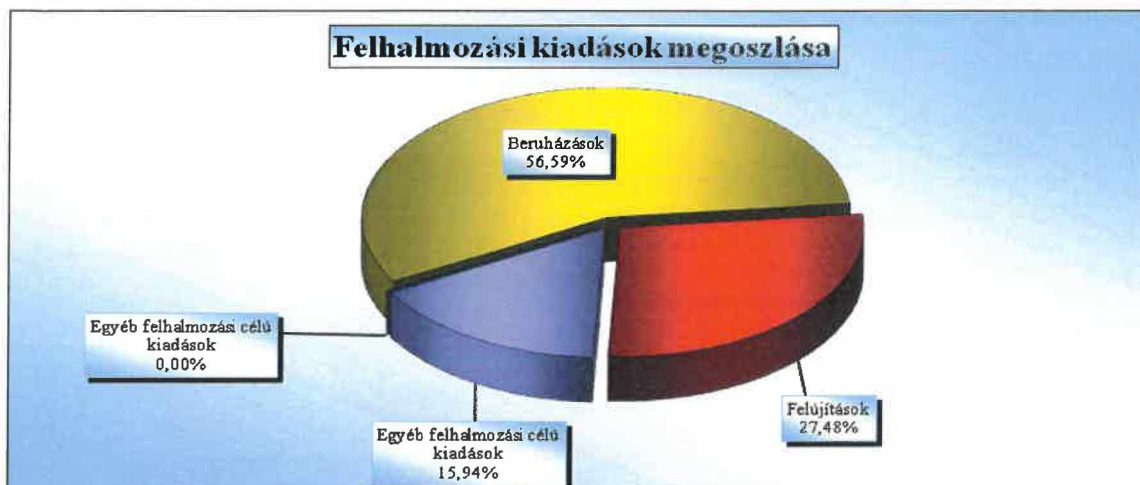


### Felhalmozási kiadások alakulása főbb jogcímenként

5. sz. táblázat

Felhalmozási kiadások	Módosított előirányzat E Ft	Teljesítés		
		E Ft	% - a	Megoszlás %-a
Beruházások	1 089 269	805 575	73,96	56,59
Felújítások	502 972	391 173	77,77	27,48
Egyéb felhalmozási célú kiadások	734 307	226 867	30,90	15,94
Fejlesztési céltartalék	196 600	0		
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>2 523 148</b>	<b>1 423 615</b>	<b>56,42</b>	<b>100,00</b>
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0,00	0,00
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>2 523 148</b>	<b>1 423 615</b>	<b>56,42</b>	<b>100,00</b>





Önkormányzati szinten az összes költségvetési kiadás a módosított előirányzathoz viszonyítva 83,75 % - ra teljesült.

A **3. számú táblázat** adatai, valamint a grafikus ábra jól szemléltetik, hogy a költségvetési kiadások 92,69 %-a az önkormányzat intézményeinek és feladatainak fenntartását, működtetését szolgálta.

A működési kiadások összetételének alakulását a **4. számú táblázat** adatai tartalmazzák.

Megfigyelhető, hogy teljesített működési kiadásokon belül legnagyobb arányt a dologi kiadások képviselték, melyek meghaladták a 49 %-ot.

A képviselő-testület által jóváhagyott előirányzatot az önkormányzat sem a kiadási főösszeg sem a kiemelt előirányzatok esetében nem lépte túl.

## 6) Vagyoni-pénzügyi helyzet alakulása

### a) Vagyoni helyzet értékelése

A vagyon értéke a nettó fejlesztéseket figyelembe véve A 2024. évi 50.229.115 E Ft-ról 55.211.390 E Ft-ra, 4.982.275 E Ft-tal, 9,92 %-kal nőtt 2025-re.

A vagyonváltozás a következő tényezők együttes hatására következett be:

6. sz. táblázat

2025. évi nyitó	50 229 115
<b>Növekedések:</b>	
Immateriális javak	837
Tárgyi eszközök	331 980
Befektetett pénzügyi eszközök	2 792 730
Költségvetési évben esedékes követelések	1 854 706
Költségvetési évet követően esedékes követelések	2 120 400
Követelés jellegű sajátos elszámolások	97 447
<b>Növekedések összesen:</b>	<b>7 198 100</b>
<b>Csökkenések:</b>	
Készletek	13 343
Pénzeszközök	2 154 443
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	38 220
Aktív időbeli elhatárolások	9 819
<b>Csökkenések összesen:</b>	<b>2 215 825</b>
2025. évi záró	55 211 390

A táblázat adatai alapján megállapítható, hogy a növekedés jelentős része a befektetett pénzügyi eszközöknél, míg a csökkenés nagy része a pénzeszközöknél jelentkezett.

7. sz. táblázat

Megnevezés	Előző évi E Ft	Tárgyévi E Ft	Változás %-a
I. Immateriális javak	15 941	16 778	105,25
II. Tárgyi eszközök	38 321 802	38 653 782	100,87
III. Befektetett pénzügyi eszközök	5 727 760	8 520 490	148,76
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			-
<b>A. NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>44 065 503</b>	<b>47 191 050</b>	<b>107,09</b>
I. Készletek	69 067	55 724	80,68
II. Értékpapírok			-
<b>B. NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>69 067</b>	<b>55 724</b>	<b>80,68</b>
<b>C. PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>4 937 489</b>	<b>2 783 046</b>	<b>56,37</b>
I. Költségvetési évben esedékes követelések	829 957	2 684 663	323,47
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	175 898	2 296 298	1 305,47
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	66 419	163 866	246,72
<b>D. KÖVETELÉSEK</b>	<b>1 072 274</b>	<b>5 144 827</b>	<b>479,81</b>
<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>74 963</b>	<b>36 743</b>	<b>49,01</b>
<b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>9 819</b>		<b>0,00</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN(A+...+F)</b>	<b>50 229 115</b>	<b>55 211 390</b>	<b>109,92</b>
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	28 549 292	28 549 292	100,00
II. Nemzeti vagyon változásai	-2 560 668	-1 285 850	50,22
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	5 700 296	5 700 296	100,00
IV. Felhalmozott eredmény	14 660 637	15 234 611	103,92
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása			-
VI. Mérleg szerinti eredmény	435 315	3 094 931	710,96
<b>G. SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN</b>	<b>46 784 872</b>	<b>51 293 280</b>	<b>109,64</b>
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	284 267	190 418	66,99
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	72 784	98 869	135,84
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	1 265 818	1 565 508	123,68
<b>H. KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN</b>	<b>1 622 869</b>	<b>1 854 795</b>	<b>114,29</b>
<b>I. KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>			-
<b>J. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>1 821 374</b>	<b>2 063 315</b>	<b>113,28</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (G+...+J)</b>	<b>50 229 115</b>	<b>55 211 390</b>	<b>109,92</b>

## a) Vagyoni helyzetet tükröző mutatók alakulása

8. sz. táblázat

Mutató	Előző év	Tárgyév	Változás
Befektetett eszközök aránya $= \frac{\text{Befektetett eszközök (A)}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	87,73	85,47	-2,26
Forgóeszközök aránya $= \frac{\text{Forgóeszközök (B + C + D + E + F)}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	12,27	14,53	2,26
Tőkeerősség (saját tőke aránya) $= \frac{\text{Saját tőke (G)}}{\text{Mérlegfőösszeg}} \times 100$	93,14	92,90	-0,24
Kötelezettségek aránya $= \frac{\text{Kötelezettségek (H)}}{\text{Mérlegfőösszeg}} \times 100$	3,23	3,36	0,13
Befektetett eszközök fedezete I. $= \frac{\text{Saját tőke (G)}}{\text{Befektetett eszközök (A)}} \times 100$	106,17	108,69	2,52
Befekt. eszk. fedezete II $= \frac{\text{Saját tőke + Kötelezettségek (G + H)}}{\text{Befektetett eszközök (A)}} \times 100$	106,34	108,90	2,56
Forgótőke, saját tőke aránya $= \frac{\text{Forgó tőke (B + C + D + E + F - H/I)}}{\text{Saját tőke (G)}} \times 100$	12,57	15,27	2,70
Saját tőke növekedési mutató $= \frac{\text{Saját tőke (G)}}{\text{Nemz.vagyon induléskori értéke (G/I)}} \times 100$	163,87	179,67	15,80

A befektetett eszközök arányának mutatója az elmúlt évhez képest 2,26 %-ponttal csökkent, mivel a befektetett eszközök kisebb mértékben nőttek, mint az eszközök összes állománya.

A forgóeszközök szerkezetét vizsgálva megállapítható, hogy azok aránya 2,26 %-ponttal nőtt.

A források állományát vizsgálva megfigyelhető, hogy az eszközöket 2025-ben 92,90%-ban a saját tőke finanszírozta, mely 0,24 %-pontos csökkenést mutat az előző évhez képest.

## b) Pénzügyi helyzet értékelése

Az adósságszolgálat és likviditási helyzet változását jellemző mutatókat a következő táblázat szemlélteti:

## a) Adósságállománnyal kapcsolatos mutatók

Mutató	Előző év	Tárgyév	Változás
Hitelfedezeti mutató $= \frac{\text{Követelések (D)}}{\text{Rövidlejáratú kötelezettségek (H/I)}} \times 100$	377,21	2 701,86	2 324,65
Adósságállomány aránya $= \frac{\text{Kötelezettségek (H)}}{\text{Kötelezettségek (H) + Saját tőke (G)}} \times 100$	3,35	3,49	0,14

## b) Likviditás alakulása

Mutató	Előző év	Tárgyév	Változás
Likvidit. gyorsráta mutató $= \frac{\text{Pénzeszközök (C)}}{\text{Költségvetési évben esedékes köt. (H/I)}} \times 100$	1 736,92	1 461,55	-275,37
Likviditási mutató $= \frac{\text{Forgóeszközök (B + C + D)}}{\text{Költségvetési évben esedékes köt. (H/I)}} \times 100$	2 138,42	4 192,67	2 054,25

A hitelfedezeti mutató az előző évhez képest 377,21 %-ról 2.701,86 %-ra nőtt. A változást az idézte elő, hogy a követelések értéke jelentős mértékben emelkedett. A likviditási mutatók értéke is jelentős mértékben nőtt, mely döntően a pénzeszközök és a költségvetési évben esedékes kötelezettségek csökkenésére vezethető vissza.

## c.) Tárgyi eszközök, immateriális javak használhatósági foka, elhasználódási szintje:

## Immateriális javak

Adatok: ezer forintban!

Sor-szám	Megnevezés	2024. XII.31.	2025. XII.31.	Változás	
				(4-3)	4/3 (%-ban)
1	2	3	4	5	6
1.	Bruttó érték	636 441	664 044	27 603	104,34
2.	Értékcsökkenés	620 499	647 266	26 767	104,31
3.	Nettó érték	15 942	16 778	836	105,24
4.	Használhatósági fok (%)	2,50	2,53	0,02	100,87
5.	Elhasználódási szint (%)	97,50	97,47	-0,02	99,98

## Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok

Adatok: ezer forintban!

Sor-szám	Megnevezés	2024. XII.31.	2025. XII.31.	Változás	
				(4-3)	4/3 (%-ban)
1	2	3	4	5	6
1.	Bruttó érték	46 820 425	47 464 190	643 765	101,37
2.	Értékcsökkenés	9 984 721	10 673 963	689 242	106,90
3.	Nettó érték	36 835 704	36 790 228	-45 476	99,88
4.	Használhatósági fok (%)	78,67	77,51	-1,16	98,52
5.	Elhasználódási szint (%)	21,33	22,49	1,16	105,45

## Gépek berendezések, felszerelések, járművek

Adatok: ezer forintban!

Sor-szám	Megnevezés	2024. XII.31.	2025. XII.31.	Változás	
				(4-3)	4/3 (%-ban)
1	2	3	4	5	6
1.	Bruttó érték	3 420 088	4 401 511	981 423	128,70
2.	Értékcsökkenés	2 579 351	3 379 640	800 289	131,03
3.	Nettó érték	840 737	1 021 871	181 134	121,54
4.	Használhatósági fok (%)	24,58	23,22	-1,37	94,44
5.	Elhasználódási szint (%)	75,42	76,78	1,37	101,81

A táblázat adatai alapján megállapítható, hogy az immateriális javak korszerűsége meglehetősen alacsony, a használhatósági fok mutatója 2025. december 31-én mindössze 2,53 %.

Az ingatlanok korszerűsége, műszaki állapota a számított értékek alapján elfogadhatónak ítéltető, használhatósági fokuk 77,51 %.

A gépek berendezések, felszerelések, járművek használhatósági szintje 23,22 %, ami arra utal, hogy az előző évhez képest romlott, korszerűségük nem éri el a kívánatos szintet.

#### d) *Eredmény-kimutatás*

*Ezer forintban !*

Sor-szám	Megnevezés	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló záró adatai	Változás %-a
01	I) Tevékenység nettó eredményszámléltű bevétele	10 513 209	13 552 562	128,91
02	II) Aktivált saját teljesítmények értéke			
03	III) Egyéb eredményszámléltű bevételek	11 315 716	13 126 848	116,01
04	IV) Anyagjellegű ráfordítások	4 529 120	6 348 706	140,18
05	V) Személyi jellegű ráfordítások	6 627 765	6 764 859	102,07
06	VI) Értékcsökkenési leírás	944 509	939 017	99,42
07	VII) Egyéb ráfordítások	9 464 349	9 902 229	104,63
08	<b>A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE</b>	<b>263 182</b>	<b>2 724 599</b>	<b>1 035,25</b>
09	VIII) Pénzügyi műveletek eredményszámléltű bevételei	268 426	462 112	172,16
10	IX) Pénzügyi műveletek ráfordításai	96 293	91 780	95,31
11	<b>B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>172 133</b>	<b>370 332</b>	<b>215,14</b>
12	<b>C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>435 315</b>	<b>3 094 931</b>	<b>710,96</b>

Az eredmény-kimutatás összeállítása során az önkormányzat az Áhsz. alapján alkalmazott számviteli alapelvek szerint járt el.

A tevékenység eredménye során figyelembe vett összes bevétel 50,80 %-a a tevékenység nettó eredményszámléltű bevételeiből származik. A ráfordítások között a legnagyobb részarányt az egyéb ráfordítások jelentik, melyek a tevékenység eredménye során figyelembe vett ráfordítások 41,34 %-át teszik ki.

A tevékenység +2.724.599 E Ft-os eredményét (nyereségét) kismértékben javítja a pénzügyi műveletek eredménye, melyek együttes hatásaként alakult ki a +3.094.931 E Ft-os mérleg szerinti eredmény (nyereség).

## **7) Maradvány, eredmény elszámolása**

A maradvány kimutatásban szereplő tárgyévi alaptevékenység maradványa 1.397.357.320 Ft, mely megegyezik az összes maradvány összegével. Az összes maradványból 10.979.088 Ft kötelezettségvállalással terhelt, 1.386.378.232 Ft szabad – kötelezettséggel nem terhelt – maradvány. Az alaptevékenység tárgyévben befolyt bevételeknek, valamint a feladatok teljesítéséhez ténylegesen felhasznált tőkekiadásoknak és folyó kiadásoknak a különbözeteként került meghatározásra.

Az önkormányzatnak és a hozzá tartozó intézményeinek a beszámolási időszakban vállalkozási tevékenysége nem volt.

## **8) Az éves beszámoló szabályszerűségének, valódiságának értékelése**

Az éves beszámoló felülvizsgálata során megállapítottuk, hogy

- az éves beszámolóban szereplő adatok könyvviteli nyilvántartásokkal alátámasztottak, azokkal egyezők,
- a főkönyvi könyvelés, valamint az analitikus nyilvántartásban szereplő adatok megfelelnek a számvitelről szóló, 2000. évi C. törvény, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendeletben foglalt előírásoknak,
- a mérleg adatai leltárral alátámasztottak,
- az éves beszámoló az önkormányzat pénzügyi, vagyoni helyzetét a valóságnak megfelelően mutatja be.

## **10) A számviteli alapelvek érvényesülése**

A polgármesteri hivatalnál, valamint az intézményeknél a számviteli alapelvek a 2025. évi könyvvezetés és beszámoló-készítés során teljes körűen érvényesültek. Önkormányzati szinten a belső ellenőrzés által végzett vizsgálatok, a munkafolyamatba épített belső ellenőrzés, valamint a folyamatos szakértés biztosította a szükséges korrekciók időben történő elvégzését.

### **10.1.) A vállalkozás folytatásának elve**

Év közben a könyvvezetésben, illetve év végén a beszámolóban a szerkezeti változásokat megfelelően követték. Az ellátott feladatok végrehajtásáról készített beszámoló megfelelő alapot biztosít a következő évi feladatok tervezéséhez.

### **10.2.) A teljesség érvényesülésének elve**

Az önkormányzat a 2025. január 1. és december 31. között keletkezett bevételét és kiadását elszámolta, és a beszámolójában szerepeltette.

### **10.3.) A valódiság elve**

A főkönyvi könyvelésben az adatok minden esetben bizonylatok alapján, utólag is ellenőrizhető formában kerültek rögzítésre. A beszámolóban valamennyi adat leltárral alátámasztott, így a valódiság elve maradéktalanul érvényesült.

**10.4.) A világosság elve**

Az elkészített beszámolót és mellékleteit világos, áttekinthető szerkezetben és formában, a vonatkozó jogszabályi előírások alapján állították össze. A beszámolóban a főkönyvi és analitikus nyilvántartások kapcsolata egyértelmű és biztosított.

**10.5.) A következetesség elve**

A következetesség számviteli alapelve az éves beszámolók közötti összehasonlíthatósággal érvényesült.

**10.6.) A folytonosság elve**

A folytonosság elve érvényesült, mivel a nyitómérleg adatai megegyeztek az előző évi zárómérleg adataival.

**10.7.) Az összemérés elve**

A számviteli alapelv érvényesült, mivel a feladatok tárgyévi bevételeit a kiadásokkal mérték össze. A ténylegesen realizált bevétellel szemben a megfelelő, ténylegesen realizált kiadás szerepel.

**10.8.) Az óvatosság elve**

A pénzügyi számvitelben nem mutattak ki eredményt abban az esetben, ha az eredményszemléletű bevétel pénzügyi realizálása bizonytalan. Az értékcsökkenést és az értékvesztést elszámolták, függetlenül a tárgyév eredményére. Az óvatosság elve a reális eredmény meghatározását szolgálta.

**10.9.) A bruttó elszámolás elve**

A számviteli alapelvet betartották, a költségvetési számvitelben az egységes rovatrend szerinti pénzforgalmi bevételeket és kiadásokat, a pénzügyi számvitelben az eredményszemléletű bevételeket és költségeket (ráfordításokat), illetve a követeléseket és kötelezettségeket egymással szemben nem számoltak el.

**10.10.) Az egyedi értékelés elve**

Az eszközök és kötelezettségek értékelése a könyvvezetés és beszámoló elkészítése során egyedileg megtörtént. A beszámoló felülvizsgálata során ettől eltérő gyakorlattal nem találkoztunk.

**10.11.) A tartalom elsődlegessége a formával szemben elve**

A beszámolóban és az azt alátámasztó könyvvezetés során a gazdasági események a tényleges gazdasági tartalmuknak megfelelően – a számviteli törvény alapelveihez, vonatkozó előírásaihoz igazodóan – kerültek bemutatásra, illetve elszámolásra.

**10.12.) A lényegesség elve**

A számviteli alapelv érvényesült, mivel a beszámoló szempontjából, minden lényeges adat, információ a beszámolóhoz kapcsolódó mellékletekben bemutatásra került.

**10.13.) Az időbeli elhatárolás elve**

A pénzügyi könyvvezetésben érvényesített időbeli elhatárolások megfeleltek a számviteli törvény előírásainak, az eredmény meghatározásánál megfelelően alkalmazták az időbeli elhatárolás elvét. A költségvetési számvitelben az időbeli elhatárolás elvét a jogszabályi előírásoknak megfelelően nem alkalmazták.

**10.14.) A költség-haszon összevetésének elve**

A beszámolóhoz kapcsolódó információk hasznosíthatóságának és előállításuk költségeinek összevetése a feladat sajátosságából fakadóan nehezen kezelhető és sajátosan érvényesül. A rendszerben ténylegesen csak olyan információk kerültek előállításra, amit különböző jogszabályok előírnak és a vezetők számára a döntésekhez szükségesek. Ezeket túl a rendszer nem állít elő olyan információkat, melynek előállítása indokolatlanul magas költséggel járna.

**10) Következtetések**

Az önkormányzat a 2025. évi gazdálkodása során a számviteli törvény, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet és az államháztartásról szóló törvény előírásait betartotta.

Az éves költségvetésben tervezett feladatok teljesültek, melyet nagymértékben elősegített a 2025. évben hozott intézkedések következetes végrehajtása.

A 2025. évi költségvetés végrehajtása során az észszerű és szabályszerű gazdálkodáshoz nagymértékben hozzájárult a hivatal színvonalas, gazdaságszervező és végrehajtó tevékenysége. A döntés-előkészítéseket jól szolgálta a reálfolyamatokat követő pénzügyi-számviteli elszámolások és nyilvántartások naprakész és áttekinthető vezetése, valamint a rendszerben kezelt adatok megbízhatósága.

A szakértői véleményben leírtak alapján a zárszámadási rendelettervezetet rendeletalkotáásra alkalmas.

Budapest, 2026. május 12.

„GY & GY” PERFEKT AUDIT KFT  
3800 Szikszó, Hunyadi u. 40.  
Adószám: 11580513-2-05  
ERSTE BANK Zrt. 11600006-00600000-71820723  
Tel: 46/596-271 Fax: 46/596-270  
Györffy Dezső  
okleveles könyvvizsgáló