

MESEVIRÁG ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI MÉRLEGE

1 melléklet a /2026.(II.) határozathoz
forintban

Sorszám	Működési Bevételek				Működési Kiadások			
	Megnevezés	Rovat száma	2025.évi eredeti előirányzat	2025.évi mód. előirányzat	Megnevezés	Rovat száma	2025.évi eredeti előirányzat	2025.évi mód. előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	I	I
1.	Működési bevételek	B4	24 101 446	47 962 344	Személyi juttatások	K1	112 784 035	114 619 802
2.			0	0	Munkaadókat terhelő járulékok	K2	14 388 000	14 962 415
3.			0	0	Dologi kiadások	K3	38 729 965	55 346 567
7.	Működési költségv.bevételek össz:		24 101 446	47 962 344	Működési költségv.kiadások össz:		165 902 000	184 928 784
8.	E.évi költségv.maradvány igénybev.	B8131	953 144	953 144			0	0
10.	Irányító szervi támogatás bevétele	B816	145 382 410	145 382 410			0	0
11.	Működési célú finansz. bevételek	B8	146 335 554	146 335 554	Működési célú finansz. kiadások		0	0
12.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZ:		170 437 000	194 297 898	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZ:		165 902 000	184 928 784
1.								
14.	Felhalmozási Bevételek				Felhalmozási Kiadások			
15.	Felhalm. célú támog áh-on belül	B2	0	0	Beruházások	K6	1 905 000	5 797 000
16.	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	Felújítások	K7	2 630 000	3 572 114
19.	Felhalm. költségv.bevételek össz:		0	0	Felhalm. Költségv.kiadások össz:		4 535 000	9 369 114
20.	Felhalm. célú finansz. bevételek		0	0	Felhalm. célú finansz. kiadások		0	0
21.	FELHALM. BEVÉTELEK ÖSSZ.		0	0	FELHALM. KIADÁSOK ÖSSZ:		4 535 000	9 369 114
22.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		170 437 000	194 297 898	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		170 437 000	194 297 898

MESEVIRÁG ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE
2025.évi költségvetése
KIADÁSOK

forintban

Kiemelt előirányzat száma	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2025.évi eredeti előirányzat	2025.évi mód. előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
A	B	C	E	E	F	G
1.	I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	165 902 000	184 928 784	184 928 784	0
2.	Személyi juttatások	K1	112 784 035	114 619 802	114 619 802	0
3.	Munkaadót terhelő jár.és szoc. hozz. adó	K2	14 388 000	14 962 415	14 962 415	0
4.	Dologi kiadások	K3	38 729 965	55 346 567	55 346 567	0
	ebből: készlet beszerzése	K31	19 444 965	24 935 578	24 935 578	0
	kommunikációs szolgáltatások	K32	510 000	524 550	524 550	0
	közütemi díjak	K331	4 800 000	5 450 244	5 450 244	
	szolgáltatási kiadások	K33	4 605 000	8 898 727	8 898 727	0
	kiküldetések kiadásai	K34	50 000	0	0	0
	egyéb dologi kiadás	K35	9 320 000	15 537 468	15 537 468	0
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0
7.	Egyéb működési célú kiadások (tartalék)	K5	0	0	0	0
8.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8	4 535 000	9 369 114	9 369 114	0
9.	Beruházások	K6	1 905 000	5 797 000	5 797 000	0
10.	Felújítások	K7	2 630 000	3 572 114	3 572 114	0
11.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0
12.	Egyéb felhalm. célú kiadások (tartalék)	K5	0	0	0	0
13.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZ:	K1-K8	170 437 000	194 297 898	194 297 898	0
14.	IV. Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0	0
15.	Működési célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0
16.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0
17.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	170 437 000	194 297 898	194 297 898	0

MESEVIRÁG ÓVODA ÉS BÖLCSSŐDE 2025.évi Költségvetési kiadások

3. melléklet a /2026.(II. .) határozathoz Ft

	Megnevezés	2025.évi eredeti előirányzat	2025.évi mód.előirányzat
A	B	C	D
1	Törvény szerinti illetmények(K1101)	99 239 635	95 296 373
2	Céljuttatás (K1103)	2 500 000	3 342 690
3	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra,(K1104)	2 800 000	872 400
4	Jubileumi jutalom (K1106)	1 334 400	1 335 400
5	Béren kívüli juttatások (K1107)	1 500 000	1 433 400
6	Közlekedési költségtérítés (K1109)	860 000	805 530
7	Foglalk. egyéb személyi juttatásaiK1113	2 500 000	7 871 454
8	Külső foglalk.megbízási díjak(K122)	2 000 000	3 625 796
9	Egyéb külső (telefonadó)(K123)	50 000	36 759
10	Személyi juttatások összesen (K1)	112 784 035	114 619 802
11	Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	14 388 000	14 962 415
12	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	200 000	234 239
13	Üzemeltetési anyagok beszerzése(K312)	19 244 965	24 701 339
14	Informatikai szolgáltatások K321	350 000	409 596
15	Egyéb kommunikációs szolgáltatások K322	160 000	114 954
16	Villamosenergia szolgáltatás (K3311)	1 950 000	2 685 683
17	Gázenergia szolgáltatás (K3312)	1 900 000	1 900 000
18	Víz-és csatornaszolgáltatás(K3314)	950 000	864 561
19	Vásárolt élelmezés (K332)	35 000	59 220
20	Karbantartás,kisjavítási szolgál.(K334)	1 800 000	5 828 290
21	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 000 000	727 300
22	Egyéb szolgáltatások(K337)	1 770 000	2 283 917
23	Kiküldetések kiadásai (K341)	50 000	0
24	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	5 500 000	7 176 468
25	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	3 780 000	8 324 000
26	Egyéb dologi kiadások (K355)	40 000	37 000
27	Dologi kiadások összesen (K3)	38 729 965	55 346 567
28	Informatikai eszközök beszerzése, (K63)	0	142 000
29	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése(K64)	1 500 000	4 426 000
30	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	405 000	1 229 000
31	Beruházások összesen (K6)	1 905 000	5 797 000
32	Ingatlanok felújítása (K71)	2 072 000	2 813 822
33	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA (K74)	558 000	758 292
34	Felújítások összesen (K7)	2 630 000	3 572 114
35	Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)	170 437 000	194 297 898

MESEVIRÁG ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE 2025.évi kiadások kormányzati funkcióként 4.mell. a /2026.(II.) határozathoz

Sor-szám	Cím	Alcím	Megnevezés	2025.évi eredeti előirányzat	2025.évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok ei.	Állami feladatok ei.	Önként vállalt feladat ei.	Létszám fő
A	B	C	D	F	F	G	H	I	J
1	1		Működési kiadások	165 902 000	184 928 784	184 928 784	0	0	14
2		1	Óvodai nevelés, ellátás	74 482 035	78 239 217	78 239 217	0	0	7
3			Személyi juttatás	58 414 035	55 924 802	55 924 802	0	0	0
4			Munkaad. terhelő járulékok	7 528 000	7 682 415	7 682 415	0	0	0
5			Dologi kiadás	8 540 000	14 632 000	14 632 000	0	0	0
6		2	Gyermekek bölcsődei ellátása (104031)	38 070 000	37 900 000	37 900 000	0	0	3
7			Személyi juttatás	30 520 000	30 300 000	30 300 000	0	0	0
8			Munkaad. terhelő járulékok	3 900 000	3 900 000	3 900 000	0	0	0
9			Dologi kiadás	3 650 000	3 700 000	3 700 000	0	0	0
10		3	Gyermekétkeztetés	32 064 000	38 400 000	38 400 000	0	0	3
11			Személyi juttatás	16 900 000	19 700 000	19 700 000	0	0	0
12			Munkaad. terhelő járulékok	2 190 000	2 500 000	2 500 000	0	0	0
13			Dologi kiadás	12 974 000	16 200 000	16 200 000	0	0	0
14		4	Munkahelyi étkeztetés	2 650 000	2 335 000	2 335 000	0	0	0
15			Személyi juttatás	1 200 000	1 295 000	1 295 000	0	0	0
16			Munkaad. terhelő járulékok	0	0	0	0	0	0
17			Dologi kiadás	1 450 000	1 040 000	1 040 000	0	0	0
18		5	Máshová nem sorolt gazdasági ügyek	18 635 965	28 054 567	28 054 567	0	0	1
19			Személyi juttatás	5 750 000	7 400 000	7 400 000	0	0	0
20			Munkaad. terhelő járulékok	770 000	880 000	880 000	0	0	0
21			Dologi kiadás	12 115 965	19 774 567	19 774 567	0	0	0
24	2		Felhalmozási kiadások	4 535 000	9 369 114	9 369 114	0	0	0
25		1	Beruházások	1 905 000	5 797 000	5 797 000	0	0	0
26		2	Felújítások	2 630 000	3 572 114	3 572 114		0	0
27	3		Kiadások mindösszesen:	170 437 000	194 297 898	194 297 898	0	0	14
28	Σ		Személyi juttatás összesen	112 784 035	114 619 802	114 619 802	0	0	0
29			Munkaadót terhelő terhelő járulékok összesen	14 388 000	14 962 415	14 962 415	0	0	0
30			Dologi kiadások összesen	38 729 965	55 346 567	55 346 567	0	0	0

MESEVIRÁG ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE 2025.évi költségvetési bevételei

Ft

5.melléklet a /2026.() határozathoz

	Megnevezés	2025.évi eredeti előirányzat	2025.évi mód. előirányzat	2025.évi eiból	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
1	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	16 040 000	32 931 948	32 931 948	0
2	Ellátási díjak (B405)	2 937 546	3 734 445	3 734 445	0
3	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	5 123 900	9 899 937	9 899 937	0
4	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek(B4082)	0	11	11	0
5	Egyéb működési bevételek (B411)	0	1 396 003	1 396 003	0
6	Működési bevételek összesen (B4)	24 101 446	47 962 344	47 962 344	0
7	Egyéb műk.célú átvett pénzeszk.(B65)	0	0	0	
8	Költségvetési bevételek összesen(B1-B7)	24 101 446	47 962 344	47 962 344	0

MESEVIRÁG ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE 2025.évi finanszírozási bevételei

Ft

	Megnevezés	2025.évi eredeti előirányzat	2025.évi mód. előirányzat	2025.évi eiból	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F
1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	953 144	953 144	953 144	0
2	Központi, irányítószervi támogatás B816	145 382 410	145 382 410	145 382 410	0
3	Finanszírozási bevételek összesen (B8)	146 335 554	146 335 554	146 335 554	0

MESEVIRÁG ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE
2025. évi költségvetése

6.melléklet a /2026.(II.) határozathoz

MESEVIRÁG ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE 2025 évi előirányzat felhasználási ütemterve forintban

Sorszám	BEVÉTELEK	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	Nyitó pénzkészlet	0	-1 767 000	-5 715 000	-2 585 438	-5 343 438	-3 166 438	577 562	10 896 924	11 878 924	11 788 810	13 346 810	13 898 089	0
2	Működési bevételek	760 000	760 000	7 069 000	2 050 000	2 585 000	4 100 000	19 695 362	6 800 000	2 050 000	826 000	550 000	716 982	47 962 344
3	közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Egyéb Műk. célú átvett peszk						0							0
5	felhalmozási célú támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	felhalmozási célra átvett pénz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Finanszírozási bevételek	9 000 000	9 000 000	9 402 562	9 000 000	14 570 000	14 570 000	14 570 000	14 570 000	14 570 000	14 570 000	14 570 000	7 942 992	146 335 554
8	Bevételek összesen	9 760 000	7 993 000	10 756 562	8 464 562	11 811 562	15 503 562	34 842 924	32 266 924	28 498 924	27 184 810	28 466 810	22 558 063	194 297 898
9	személyi juttatások	7 854 000	8 948 000	8 948 000	8 948 000	8 948 000	8 948 000	8 948 000	10 948 000	10 948 000	8 948 000	9 913 721	12 320 081	114 619 802
10	munkaadókat terhelő járulékok	898 000	1 085 000	1 085 000	1 085 000	1 130 000	1 140 000	1 140 000	1 540 000	1 540 000	1 040 000	1 240 000	2 039 415	14 962 415
11	dologi kiadások	2 775 000	3 675 000	3 309 000	3 775 000	4 900 000	4 838 000	11 858 000	6 800 000	3 750 000	3 850 000	3 415 000	2 401 567	55 346 567
12	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Egyéb működési célú kiadás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	beruházás kiadása	0	0	0	0	0	0	2 000 000	1 100 000	472 114	0	0	5 797 000	9 369 114
15	Felújítás	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
16	Felhalm. Célú pe. átadás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Finanszírozási kiadás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
190	Kiadás összesen	11 527 000	13 708 000	13 342 000	13 808 000	14 978 000	14 926 000	23 946 000	20 388 000	16 710 114	13 838 000	14 568 721	22 558 063	194 297 898
20	Záró pénzkészlet	-1 767 000	-5 715 000	-2 585 438	-5 343 438	-3 166 438	577 562	10 896 924	11 878 924	11 788 810	13 346 810	13 898 089	0	0

MESEVIRÁG ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE

Áht.29/A.§. szerinti tervszámai

BEVÉTELEK

forintban

Sor-szám	Bevételi jogcímek	Rovat száma	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat	2028. évi előirányzat
A	B	C	D	E	F	G
1.	I. Működési célú támogatások államh.belülről	B1	0	0	0	0
2.	I/1. Önkormányzat működési támogatásai	B11	0	0	0	0
3.	I/6. Egyéb működési célú támog.áh-on belülről	B16	0	0	0	0
4.	II. Felhalmozási célú támog.áh-on belülről	B2	0	0	0	0
5.	III. Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0
6.	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0	0
7.	Ebből: - Építményadó	B34	0	0	0	0
8.	- Magánszemélyek kommunális adója	B34	0	0	0	0
9.	Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351	0	0	0	0
10.	Gépjárműadó	B354	0	0	0	0
11.	Talajterhelési díj	B36	0	0	0	0
12.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0	0
13.	IV. Működési bevételek	B4	47 962 344	24 874 283	24 900 000	25 900 000
14.	V. Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
15.	VI. Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívül)	B6	0	0	0	0
16.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kívül)	B7	0	0	0	0
17.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	47 962 344	24 874 283	24 900 000	25 900 000
18.	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	146 335 554	173 916 717	174 000 000	175 800 000
19.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	194 297 898	198 791 000	198 900 000	201 700 000

KIADÁSOK

forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat	2028. évi előirányzat
A	B	C	D	E	F	G
1.	I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	184 928 784	184 294 000	195 800 000	201 700 000
2.	Személyi juttatások	K1	114 619 802	125 200 748	135 500 000	140 500 000
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozz. adó	K2	14 962 415	16 214 000	17 300 000	17 700 000
4.	Dologi kiadások	K3	55 346 567	42 879 252	43 000 000	43 500 000
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0
7.	Egyéb működési célú kiadások (tartaték)	K5	0	0	0	0
8.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8	9 369 114	14 497 000	3 100 000	0
9.	Beruházások	K6	9 369 114	6 877 000	3 100 000	0
10.	Felújítások	K7	0	7 620 000	0	0
11.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0
12.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (tartalék)	K5	0	0	0	0
13.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K8	194 297 898	198 791 000	198 900 000	201 700 000
14.	IV. Finanszírozási kiadások	K9				
15.	Működési célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0
16.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0
17.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	194 297 898	198 791 000	198 900 000	201 700 000