

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

1 melléklet a /2025.(II. ) határozathoz  
forintban

| Sorszám | Működési Bevételek                 |             |                      |                      | Működési Kiadások                |             |                      |                      |
|---------|------------------------------------|-------------|----------------------|----------------------|----------------------------------|-------------|----------------------|----------------------|
|         | Megnevezés                         | Rovat száma | 2024.évi előirányzat | 2025.évi előirányzat | Megnevezés                       | Rovat száma | 2024.évi előirányzat | 2025.évi előirányzat |
| A       | B                                  | C           | D                    | E                    | F                                | G           | H                    | I                    |
| 1.      | Működési bevételek                 | B4          | 22 001 808           | 24 101 446           | Személyi juttatások              | K1          | 91 120 600           | 112 784 035          |
| 2.      |                                    |             | 0                    | 0                    | Munkaadókat terhelő járulékok    | K2          | 11 775 000           | 14 388 000           |
| 3.      |                                    |             | 0                    | 0                    | Dologi kiadások                  | K3          | 35 089 200           | 38 729 965           |
| 4       | Működési költségv.bevételek össz:  |             | 22 001 808           | 24 101 446           | Működési költségv.kiadások össz: |             | 137 984 800          | 165 902 000          |
| 5       | E.évi költségv.maradvány igénybev. | B8131       | 2 353 321            | 953 144              |                                  |             | 0                    | 0                    |
| 6       | Irányító szervi támogatás bevétele | B816        | 117 229 671          | 145 382 410          |                                  |             | 0                    | 0                    |
| 7       | Működési célú finansz. bevételek   | B8          | 119 582 992          | 146 335 554          | Működési célú finansz. kiadások  |             | 0                    | 0                    |
| 8       | MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZ:           |             | 141 584 800          | 170 437 000          | MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZ:          |             | 137 984 800          | 165 902 000          |
| 9       |                                    |             |                      |                      |                                  |             |                      |                      |
| 10      | Felhalmozási Bevételek             |             |                      |                      | Felhalmozási Kiadások            |             |                      |                      |
| 11      | Felhalm. célú támog áh-on belül    | B2          | 0                    | 0                    | Beruházások                      | K6          | 2 100 000            | 1 905 000            |
| 12      | Felhalmozási bevételek             | B5          | 0                    | 0                    | Felújítások                      | K7          | 1 500 000            | 2 630 000            |
| 13      | Felhalm. költségv.bevételek össz:  |             | 0                    | 0                    | Felhalm. Költségv.kiadások össz: |             | 3 600 000            | 4 535 000            |
| 14      | Felhalm. célú finansz. bevételek   |             | 0                    | 0                    | Felhalm. célú finansz. kiadások  |             | 0                    | 0                    |
| 15      | FELHALM. BEVÉTELEK ÖSSZ.           |             | 0                    | 0                    | FELHALM. KIADÁSOK ÖSSZ:          |             | 3 600 000            | 4 535 000            |
| 16      | BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN             |             | 141 584 800          | 170 437 000          | KIADÁSOK MINDÖSSZESEN            |             | 141 584 800          | 170 437 000          |

MESEVIRÁG ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE  
2025.évi költségvetése  
KIADÁSOK

forintban

| Kiemelt előirányzat száma | Kiadási jogcímek                          | Rovat száma | 2024.évi előirányzat | 2025.évi előirányzat | Kötelező feladatok előirányzata | Önként vállalt feladatok előirányzata |
|---------------------------|-------------------------------------------|-------------|----------------------|----------------------|---------------------------------|---------------------------------------|
| A                         | B                                         | C           | D                    | E                    | F                               | G                                     |
| 1.                        | I. Működési költségvetés kiadásai         | K1-K5       | 137 984 800          | 165 902 000          | 165 902 000                     | 0                                     |
| 2.                        | Személyi juttatások                       | K1          | 91 120 600           | 112 784 035          | 112 784 035                     | 0                                     |
| 3.                        | Munkaadót terhelő jár.és szoc. hozz. adó  | K2          | 11 775 000           | 14 388 000           | 14 388 000                      | 0                                     |
| 4.                        | Dologi kiadások                           | K3          | 35 089 200           | 38 729 965           | 38 729 965                      | 0                                     |
|                           | ebből: készlet beszerzése                 | K31         | 18 368 378           | 19 444 965           | 19 444 965                      | 0                                     |
|                           | kommunikációs szolgáltatások              | K32         | 510 000              | 510 000              | 510 000                         | 0                                     |
|                           | közüzeti díjak                            | K331        | 3 800 000            | 4 800 000            | 4 800 000                       |                                       |
|                           | szolgáltatási kiadások                    | K33         | 4 000 000            | 4 605 000            | 4 605 000                       | 0                                     |
|                           | kiküldetések kiadásai                     | K34         | 50 000               | 50 000               | 50 000                          | 0                                     |
|                           | egyéb dologi kiadás                       | K35         | 8 360 822            | 9 320 000            | 9 320 000                       | 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       | 3 600 000            | 4 535 000            | 4 535 000                       | 0                                     |
| 9.                        | Beruházások                               | K6          | 2 100 000            | 1 905 000            | 1 905 000                       | 0                                     |
| 10.                       | Felújítások                               | K7          | 1 500 000            | 2 630 000            | 2 630 000                       | 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       | 141 584 800          | 170 437 000          | 170 437 000                     | 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       | 141 584 800          | 170 437 000          | 170 437 000                     | 0                                     |

# MESEVIRÁG ÓVODA ÉS BÖLCSSŐDE 2025.évi Költségvetési kiadások

3. melléklet a /2025.( II. .) határozathoz Ft

|    | Megnevezés                                                           | 2024.évi előirányzat | 2025.évi előirányzat |
|----|----------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| A  | B                                                                    | C                    | D                    |
| 1  | Törvény szerinti illetmények(K1101)                                  | 82 310 600           | 99 239 635           |
| 2  | Céljuttatás (K1103)                                                  | 1 500 000            | 2 500 000            |
| 2  | Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra,(K1104)             | 2 300 000            | 2 800 000            |
|    | Jubileumi jutalom (K1106)                                            | 0                    | 1 334 400            |
| 3  | Béren kívüli juttatások (K1107)                                      | 1 400 000            | 1 500 000            |
| 4  | Közlekedési költségtérítés (K1109)                                   | 560 000              | 860 000              |
| 5  | Foglalk. egyéb személyi juttatásaiK1113                              | 2 000 000            | 2 500 000            |
| 6  | Külső foglalk.megbízási díjak(K122)                                  | 1 000 000            | 2 000 000            |
| 7  | Egyéb külső (telefonadó)(K123)                                       | 50 000               | 50 000               |
| 7  | <b>Személyi juttatások össz. (K1)</b>                                | <b>91 120 600</b>    | <b>112 784 035</b>   |
| 8  | <b>Munkaadókat terhelő járulékok (K2)</b>                            | <b>11 775 000</b>    | <b>14 388 000</b>    |
| 9  | Szakmai anyagok beszerzése (K311)                                    | 200 000              | 200 000              |
| 10 | Üzemeltetési anyagok beszerzése(K312)                                | 18 168 378           | 19 244 965           |
| 11 | Informatikai szolgáltatások K321                                     | 350 000              | 350 000              |
| 12 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások K322                              | 160 000              | 160 000              |
| 13 | Közüzemi díjak (K331)                                                | 3 800 000            | 4 800 000            |
| 14 | Vásárolt ételmezés (K332)                                            | 30 000               | 35 000               |
| 15 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)                     | 1 800 000            | 1 800 000            |
| 16 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)                   | 1 000 000            | 1 000 000            |
| 17 | Egyéb szolgáltatások(K337)                                           | 1 170 000            | 1 770 000            |
| 18 | Kiküldetések kiadásai (K341)                                         | 50 000               | 50 000               |
| 19 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)  | 5 040 822            | 5 500 000            |
| 20 | Fizetendő általános forgalmi adó (K352)                              | 3 300 000            | 3 800 000            |
| 21 | Egyéb dologi kiadások (K355)                                         | 20 000               | 20 000               |
| 22 | <b>Dologi kiadások összesen (K3)</b>                                 | <b>35 089 200</b>    | <b>38 729 965</b>    |
| 23 | Informatikai eszközök beszerzése, (K63)                              | 0                    | 0                    |
| 24 | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése(K64)                                | 1 655 000            | 1 500 000            |
| 25 | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67) | 445 000              | 405 000              |
| 26 | <b>Beruházások összesen (K6)</b>                                     | <b>2 100 000</b>     | <b>1 905 000</b>     |
| 27 | Ingatlanok felújítása (K71)                                          | 1 181 000            | 2 072 000            |
| 28 | Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA (K74)                    | 319 000              | 558 000              |
| 29 | <b>Felújítások összesen (K7)</b>                                     | <b>1 500 000</b>     | <b>2 630 000</b>     |
| 30 | <b>Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)</b>                       | <b>141 584 800</b>   | <b>170 437 000</b>   |

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

| Sor-<br>szám | Cím      | Alcím    | Megnevezés                                   | 2024.évi<br>előirányzat | 2025.évi<br>előirányzat | Kötelező<br>feladatok ei. | Állami<br>feladatok ei. | Önként vállalt<br>feladat ei. | Létszám fő |
|--------------|----------|----------|----------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------|-------------------------------|------------|
| A            | B        | C        | D                                            | E                       | F                       | G                         | H                       | I                             | J          |
| 1            | <b>1</b> |          | <b>Működési kiadások</b>                     | <b>137 984 800</b>      | <b>165 902 000</b>      | <b>165 902 000</b>        | <b>0</b>                | <b>0</b>                      | <b>15</b>  |
| 2            |          | <b>1</b> | <b>Óvodai nevelés, ellátás</b>               | <b>62 543 422</b>       | <b>74 482 035</b>       | <b>74 482 035</b>         | <b>0</b>                | <b>0</b>                      | <b>7</b>   |
| 3            |          |          | Személyi juttatás                            | 48 617 600              | 58 414 035              | 58 414 035                | 0                       | 0                             | 0          |
| 4            |          |          | Munkaad. terhelő járulékok                   | 6 290 000               | 7 528 000               | 7 528 000                 | 0                       | 0                             | 0          |
| 5            |          |          | Dologi kiadás                                | 7 635 822               | 8 540 000               | 8 540 000                 | 0                       | 0                             | 0          |
| 6            |          | <b>2</b> | <b>Gyermekek bölcsődei ellátása (104031)</b> | <b>27 955 000</b>       | <b>38 070 000</b>       | <b>38 070 000</b>         | <b>0</b>                | <b>0</b>                      | <b>4</b>   |
| 7            |          |          | Személyi juttatás                            | 21 720 000              | 30 520 000              | 30 520 000                | 0                       | 0                             | 0          |
| 8            |          |          | Munkaad. terhelő járulékok                   | 2 790 000               | 3 900 000               | 3 900 000                 | 0                       | 0                             | 0          |
| 9            |          |          | Dologi kiadás                                | 3 445 000               | 3 650 000               | 3 650 000                 | 0                       | 0                             | 0          |
| 10           |          | <b>3</b> | <b>Gyermekétkeztetés</b>                     | <b>29 475 000</b>       | <b>32 064 000</b>       | <b>32 064 000</b>         | <b>0</b>                | <b>0</b>                      | <b>3</b>   |
| 11           |          |          | Személyi juttatás                            | 15 276 000              | 16 900 000              | 16 900 000                | 0                       | 0                             | 0          |
| 12           |          |          | Munkaad. terhelő járulékok                   | 1 925 000               | 2 190 000               | 2 190 000                 | 0                       | 0                             | 0          |
| 13           |          |          | Dologi kiadás                                | 12 274 000              | 12 974 000              | 12 974 000                | 0                       | 0                             | 0          |
| 14           |          | <b>4</b> | <b>Munkahelyi étkeztetés</b>                 | <b>1 200 000</b>        | <b>2 650 000</b>        | <b>2 650 000</b>          | <b>0</b>                | <b>0</b>                      | <b>0</b>   |
| 15           |          |          | Személyi juttatás                            | 0                       | 1 200 000               | 1 200 000                 | 0                       | 0                             | 0          |
| 16           |          |          | Munkaad. terhelő járulékok                   | 0                       | 0                       | 0                         | 0                       | 0                             | 0          |
| 17           |          |          | Dologi kiadás                                | 1 200 000               | 1 450 000               | 1 450 000                 | 0                       | 0                             | 0          |
| 18           |          | <b>5</b> | <b>Máshová nem sorolt gazdasági ügyek</b>    | <b>16 811 378</b>       | <b>18 635 965</b>       | <b>18 635 965</b>         | <b>0</b>                | <b>0</b>                      | <b>1</b>   |
| 19           |          |          | Személyi juttatás                            | 5 507 000               | 5 750 000               | 5 750 000                 | 0                       | 0                             | 0          |
| 20           |          |          | Munkaad. terhelő járulékok                   | 770 000                 | 770 000                 | 770 000                   | 0                       | 0                             | 0          |
| 21           |          |          | Dologi kiadás                                | 10 534 378              | 12 115 965              | 12 115 965                | 0                       | 0                             | 0          |
| 24           | <b>2</b> |          | <b>Felhalmozási kiadások</b>                 | <b>3 600 000</b>        | <b>4 535 000</b>        | <b>4 535 000</b>          | <b>0</b>                | <b>0</b>                      | <b>0</b>   |
| 25           |          | 1        | Beruházások                                  | 2 100 000               | 1 905 000               | 1 905 000                 | 0                       | 0                             | 0          |
| 26           |          | 2        | Felújítások                                  | 1 500 000               | 2 630 000               | 2 630 000                 |                         | 0                             | 0          |
| 27           | <b>3</b> |          | <b>Kiadások mindösszesen:</b>                | <b>141 584 800</b>      | <b>170 437 000</b>      | <b>170 437 000</b>        | <b>0</b>                | <b>0</b>                      | <b>15</b>  |
| 28           | <b>Σ</b> |          | Személyi juttatás összesen                   | 91 120 600              | 112 784 035             | 112 784 035               | 0                       | 0                             | 0          |
| 29           |          |          | Munkaadót terhelő terhelő járulékok összesen | 11 775 000              | 14 388 000              | 14 388 000                | 0                       | 0                             | 0          |
| 30           |          |          | Dologi kiadások összesen                     | 35 089 200              | 38 729 965              | 38 729 965                | 0                       | 0                             | 0          |

**MESEVIRÁG ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE 2025.évi költségvetési bevételei**

Ft

5.melléklet a /2025.( ) határozathoz

|   | Megnevezés                                                   | 2024.évi előirányzat | 2025.évi előirányzat | 2025.évi eiből     |                          |
|---|--------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------------|
|   |                                                              |                      |                      | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok |
| A | B                                                            | C                    | D                    | E                  | F                        |
| 1 | Szolgáltatások ellenértéke (B402)                            | 15 240 000           | 16 040 000           | 16 040 000         | 0                        |
| 2 | Ellátási díjak (B405)                                        | 2 090 000            | 2 937 546            | 2 937 546          | 0                        |
| 3 | Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)                   | 4 671 808            | 5 123 900            | 5 123 900          | 0                        |
| 4 | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek(B4082) | 0                    | 0                    | 0                  | 0                        |
| 5 | Egyéb működési bevételek (B411)                              | 0                    | 0                    | 0                  | 0                        |
| 6 | <b>Működési bevételek összesen (B4)</b>                      | <b>22 001 808</b>    | <b>24 101 446</b>    | <b>24 101 446</b>  | <b>0</b>                 |
| 7 | <b>Költségvetési bevételek összesen(B1-B7)</b>               | <b>22 001 808</b>    | <b>24 101 446</b>    | <b>24 101 446</b>  | <b>0</b>                 |

**MESEVIRÁG ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE 2025.évi finanszírozási bevételei**

Ft

|   | Megnevezés                                                 | 2024.évi előirányzat | 2025.évi előirányzat | 2025.évi eiből     |                          |
|---|------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------------|
|   |                                                            |                      |                      | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok |
| A | B                                                          | C                    | D                    | E                  | F                        |
| 1 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131) | 2 353 321            | 953 144              | 953 144            | 0                        |
| 2 | Központi, irányítószervi támogatás B816                    | 117 229 671          | 145 382 410          | 145 382 410        | 0                        |
| 3 | <b>Finanszírozási bevételek összesen (B8)</b>              | <b>119 582 992</b>   | <b>146 335 554</b>   | <b>146 335 554</b> | <b>0</b>                 |

MESEVIRÁG ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE 2025.évi finanszírozási bevételei részletesen

forintban

6.melléklet a /2025.(II. .) határozathoz

|   | Megnevezés                                         | 2024.évi előirányzat | 2025.évi előirányzat |
|---|----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| A | B                                                  | C                    | D                    |
| 1 | Óvodaműködtetési támogatás                         | 9 135 822            | 9 773 606            |
| 2 | Óvodai pedagógusok és dajkák bértámogatása         | 54 907 600           | 69 388 600           |
| 3 | Bölcsődei dolgozók bértámogatása                   | 23 882 000           | 35 270 000           |
| 4 | Bölcsődei üzemeltetés támogatása                   | 0                    | 0                    |
| 5 | Intézményi gyermekétkeztetés támogatása            | 25 174 249           | 26 820 204           |
| 6 | Állami támogatás összesen                          | 113 099 671          | 141 252 410          |
| 7 | Önkormányzatok hozzájárulása                       | 4 130 000            | 4 130 000            |
| 8 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 2 353 321            | 953 144              |
| 9 | Finanszírozási bevételek mindösszesen(B8)          | 119 582 992          | 146 335 554          |

Önkormányzati támogatás megoszlása településenként forintban

| Létszám fő (Ovi és Bölcsőde) |       |               | Önkormányzatokra jutó fizetendő hozzájárulás Forint |             |                 |             |
|------------------------------|-------|---------------|-----------------------------------------------------|-------------|-----------------|-------------|
| 2024.évi                     |       | 2025.évi      | 2024.évi                                            |             | 2025.évi        |             |
| Monostorapáti                | 45 fő | 49 fő (39+10) | 59.855x(45+5fő)                                     | 2.992.755Ft | 57.361x(49+4fő) | 3.040.200Ft |
| Hegyesd                      | 4 fő  | 2 fő (2+0)    | 59.855x4 fő                                         | 239.420Ft   | 57.361x2 fő     | 114.700Ft   |
| Kapolcs                      | 12 fő | 13 fő (12+1)  | 59.855x12 fő                                        | 718.260Ft   | 57.361x13 fő    | 745.700Ft   |
| Vigántpetend                 | 3 fő  | 4 fő (3+1)    | 59.855x3 fő                                         | 179.565Ft   | 57.361x4 fő     | 229.400Ft   |
| Taliándörögd                 | 3fő   | 1 fő (1+0)    | 0 Ft                                                |             | 0 Ft            |             |
| Vidék                        | 2 fő  | 3 fő (1+2)    | 0 Ft                                                |             | 0 Ft            |             |
| Létszám össz:                | 69fő  | 72 fő         | 4.130.000 Ft                                        |             | 4.130.000 Ft    |             |

# MESEVIRÁG ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE

## 2025. évi költségvetése

7.melléklet a /2025.( 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               | 2 353 321  | 2 833 823  | 1 055 823  | 886 823    | 98 823     | 195 823    | 4 430 646  | 5 962 646  | 6 221 646  | 7 813 646  | 6 551 646  | 5 627 147  | 0           |
| 2       | Működési bevételek              | 760 000    | 760 000    | 1 069 000  | 2 550 000  | 2 585 000  | 3 199 638  | 3 800 000  | 3 800 000  | 2 050 000  | 1 326 000  | 1 050 000  | 1 151 808  | 24 101 446  |
| 3       | közhatalmi bevételek            | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0           |
| 4       | Egyéb Műk. célú tám.ÁH-on belül |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            | 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        | 12 100 000 | 12 100 000 | 13 235 554 | 12 100 000 | 12 100 000 | 12 100 000 | 12 100 000 | 12 100 000 | 12 100 000 | 12 100 000 | 12 100 000 | 12 100 000 | 146 335 554 |
| 8       | Bevételek összesen              | 15 213 321 | 15 693 823 | 15 360 377 | 15 536 823 | 14 783 823 | 15 495 461 | 20 330 646 | 21 862 646 | 20 371 646 | 21 239 646 | 19 701 646 | 18 878 955 | 170 437 000 |
| 9       | személyi juttatások             | 9 390 000  | 9 390 000  | 9 390 000  | 9 390 000  | 9 390 000  | 9 390 000  | 9 390 000  | 9 390 000  | 9 390 000  | 9 390 000  | 9 390 000  | 9 494 035  | 112 784 035 |
| 10      | munkaadókat terhelő járulékok   | 1 199 000  | 1 199 000  | 1 199 000  | 1 199 000  | 1 199 000  | 1 199 000  | 1 199 000  | 1 199 000  | 1 199 000  | 1 199 000  | 1 199 000  | 1 199 000  | 14 388 000  |
| 11      | dologi kiadások                 | 3 275 000  | 3 375 000  | 2 475 000  | 2 775 000  | 3 900 000  | 3 838 000  | 2 858 000  | 3 200 000  | 3 750 000  | 3 750 000  | 2 915 000  | 2 618 965  | 38 729 965  |
| 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          | 1 000 000  | 905 000    | 0          | 0          | 0          | 0          | 1 905 000   |
| 15      | Felújítás                       | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |            | 1 130 000  | 1 500 000  | 0          | 0          | 0          | 2 630 000   |
| 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           |
| 19      | Kiadás összesen                 | 13 864 000 | 13 964 000 | 13 064 000 | 13 364 000 | 14 489 000 | 14 427 000 | 14 447 000 | 15 824 000 | 15 839 000 | 14 339 000 | 13 504 000 | 13 312 000 | 170 437 000 |
| 20      | Záró pénzkészlet                | 1 349 321  | 1 729 823  | 2 296 377  | 2 172 823  | 294 823    | 1 068 461  | 5 883 646  | 6 038 646  | 4 532 646  | 6 900 646  | 6 197 646  | 5 566 955  | 0           |

**MESEVIRÁG ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE**

Áht.29/A.§. szerinti tervszámai

**BEVÉTELEK**

forintban

| Sor-szám | Bevételi jogcímek                                     | Rovat száma | 2024. évi előirányzat | 2025. évi előirányzat | 2026. évi előirányzat | 2027. 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          | 22 001 808            | 24 101 446            | 24 300 000            | 24 500 000            |
| 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.      | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>              | B1-B7       | 22 001 808            | 24 101 446            | 24 300 000            | 24 500 000            |
| 18.      | VIII. Finanszírozási bevételek                        | B8          | 119 582 992           | 146 335 554           | 145 500 000           | 147 090 000           |
| 19.      | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                            | B1-B8       | 141 584 800           | 170 437 000           | 169 800 000           | 171 590 000           |

**KIADÁSOK**

forintban

| Sor-szám | Kiadási jogcímek                                 | Rovat száma | 2024. évi előirányzat | 2025. évi előirányzat | 2026. évi előirányzat | 2027. évi előirányzat |
|----------|--------------------------------------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| A        | B                                                | C           | D                     | E                     | F                     | G                     |
| 1.       | I. Működési költségvetés kiadásai                | K1-K5       | 137 984 800           | 165 902 000           | 167 800 000           | 169 590 000           |
| 2.       | Személyi juttatások                              | K1          | 91 120 600            | 112 784 035           | 113 950 000           | 115 200 000           |
| 3.       | Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozz. adó | K2          | 11 775 000            | 14 388 000            | 14 800 000            | 14 900 000            |
| 4.       | Dologi kiadások                                  | K3          | 35 089 200            | 38 729 965            | 39 050 000            | 39 490 000            |
| 5.       | Ellátottak pénzbeli juttatásai                   | K4          | 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       | 3 600 000             | 4 535 000             | 2 000 000             | 2 000 000             |
| 9.       | Beruházások                                      | K6          | 2 100 000             | 1 905 000             | 2 000 000             | 2 000 000             |
| 10.      | Felújítások                                      | K7          | 1 500 000             | 2 630 000             | 0                     | 0                     |
| 11.      | Egyéb felhalmozási célú kiadások                 | K8          | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 12.      | Egyéb felhalmozási célú kiadások ( tartalék)     | K5          | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 13.      | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>          | K1-K8       | 141 584 800           | 170 437 000           | 169 800 000           | 171 590 000           |
| 14.      | IV. Finanszírozási kiadások                      | K9          |                       |                       |                       |                       |
| 15.      | Működési célú finanszírozási kiadások            |             | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 16.      | Felhalmozási célú finanszírozási kiadások        |             | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 17.      | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                        | K1-K9       | 141 584 800           | 170 437 000           | 169 800 000           | 171 590 000           |