

Csivitelő Óvoda és Bölcsőde 2026. évi költségvetése

Bevételek ezer Ft-ban

ÓVODAI ELŐIRÁNYZATOK

1. melléklet az /2026.() határozathoz

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami feladatok	Eredeti előirányzat
1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0			0
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0			0
3.	Közhatalmi bevételek	B3				
4.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
5.	Szolgáltatások ellenértéke	B402				0
6.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
7.	Tulajdonosi bevételek	B404				
8.	Ellátási díjak	B405	63 752 589			63 752 589
9.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	17 213 199			17 213 199
10.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
11.	Kamatbevételek	B4082	0			0
12.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
13.	Egyéb működési bevételek	B411				0
14.	Működési bevételek	B4	80 965 788	0		80 965 788
15.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
16.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				
17.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				
18.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6				
19.	<u>Működési költségvetés előirányzat csoport</u>		80 965 788	0	0	80 965 788
20.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
21.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
22.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
23.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
24.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				
25.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2				
26.	Immateriális javak értékesítése	B51				
27.	Ingatlanok értékesítése	B52				
28.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
29.	Részesedések értékesítése	B54				
30.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
31.	Felhalmozási bevételek	B5				
32.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
33.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				
34.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				
35.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				
36.	<u>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</u>					
37.	Költségvetési bevételek	B1-B7	80 965 788	0	0	80 965 788
38.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
39.	Belföldi értékpapírok bevételei	B812				
40.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	22 002 786			22 002 786
41.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132				
42.	Maradvány igénybevétele	B813	22 002 786			22 002 786
43.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
44.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0			
45.	Központi, irányító szervi támogatás	B816	252 336 461			252 336 461
46.	Betétek megszüntetése	B817				
47.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
48.	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	274 339 247			274 339 247
49.	Külföldi finanszírozás bevételei	B82				
50.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
51.	Finanszírozási bevételek	B8	274 339 247	0	0	274 339 247
52.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		355 305 035	0	0	355 305 035

Csivitelő Óvoda és Bölcsőde 2026. évi költségvetése
Kiadások ezer Ft-ban

ÓVODAI ELŐIRÁNYZATOK

2. melléklet az /2026.()határozathoz

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami feladatok	Eredeti előirányzat
	<i>Törvény szerinti illetmények, munkabérek</i>	<i>K1101</i>	<i>218 678 790</i>			<i>218 678 790</i>
	<i>Normatív jutalmak</i>	<i>K1102</i>	<i>0</i>			<i>0</i>
	<i>Céljuttatás, projektprémium</i>	<i>K1103</i>				<i>0</i>
	<i>Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat</i>	<i>K1104</i>				<i>0</i>
	<i>Végkielégítés</i>	<i>K1105</i>				<i>0</i>
	<i>Jubileumi jutalom</i>	<i>K1106</i>				<i>0</i>
	<i>Béren kívüli juttatások</i>	<i>K1107</i>	<i>5 600 000</i>			<i>5 600 000</i>
	<i>Ruházati költségértítés</i>	<i>K1108</i>				<i>0</i>
	<i>Közlekedési költségértítés</i>	<i>K1109</i>	<i>2 200 000</i>			<i>2 200 000</i>
	<i>Egyéb költségértítések</i>	<i>K1110</i>	<i>490 000</i>			<i>490 000</i>
	<i>Lakhatási támogatások</i>	<i>K1111</i>				<i>0</i>
	<i>Szociális támogatások</i>	<i>K1112</i>				<i>0</i>
	<i>Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai</i>	<i>K1113</i>	<i>0</i>			<i>0</i>
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	226 968 790			226 968 790
	<i>Választott tisztségviselők juttatásai</i>	<i>K121</i>				<i>0</i>
	<i>Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások</i>	<i>K122</i>	<i>300 000</i>			<i>300 000</i>
	<i>Egyéb külső személyi juttatások</i>	<i>K123</i>	<i>100 000</i>			<i>100 000</i>
2.	Külső személyi juttatások	K12	400 000			400 000
3.	Személyi juttatások	K1	227 368 790			227 368 790
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	30 017 045			30 017 045
5.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	850 000			850 000
6.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	47 390 000			47 390 000
7.	Árubeszerzés	K313				
8.	Készletbeszerzés	K31	48 240 000			48 240 000
9.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 000 000			1 000 000
10.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	400 000			400 000
11.	Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 400 000			1 400 000
12.	Közüzemi díjak	K331	10 600 000			10 600 000
13.	Vásárolt élelmezés	K332	450 000			450 000
14.	Bérleti és lízing díjak	K333				
15.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 900 000			1 900 000
16.	Közvetített szolgáltatások	K335				0
17.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	2 120 000			2 120 000
18.	Egyéb szolgáltatások	K337	4 170 000			4 170 000
19.	Szolgáltatási kiadások	K33	19 240 000			19 240 000
20.	Kiküldetések kiadásai	K341	10 000			10 000
21.	Reklám- és propagandakiadások	K342				
22.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	10 000			10 000
23.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	16 960 700			16 960 700
24.	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	10 000 000			10 000 000
25.	Kamatkiadások	K353				
26.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				
27.	Egyéb dologi kiadások	K355	100 000			100 000
28.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	27 060 700			27 060 700
29.	Dologi kiadások	K3	95 950 700			95 950 700
30.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
31.	Egyéb működési célú kiadások	K5				
32.	Működési költségvetés előirányzat csoport		353 336 535	0	0	353 336 535
33.	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
34.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
35.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		300 000		300 000
36.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64		1 250 000		1 250 000
37.	Részesedések beszerzése	K65				
38.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
39.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67		418 500		418 500
40.	Beruházások	K6	0	1 968 500		1 968 500
41.	Ingatlanok felújítása	K71				
42.	Informatikai eszközök felújítása	K72				
43.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
44.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				
45.	Felújítások	K7				
46.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
47.	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0	1 968 500	0	1 968 500
48.	Költségvetési kiadások	K1-K8	353 336 535	1 968 500	0	355 305 035
49.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911				
50.	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912				
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
52.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914				
53.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915				
54.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				
55.	Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
56.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				
57.	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91				
58.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
59.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
60.	Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
61.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				
62.	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
63.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
64.	Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0	0
65.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		353 336 535	1 968 500	0	355 305 035

**Csivitelő Óvoda és Bölcsőde 2026. évi költségvetési
mérlege közgazdasági tagolásban ezer Ft-ban**

ÓVODAI ELŐIRÁNYZATOK

3/A. melléklet az /2026.() határozathoz

	A	B	C	D	D
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2024. évi teljesítés	2025.évi várható teljesítés	2026.évi eredeti előirányzat
1.	Személyi juttatások	K1	195 259 938	203 582 237	227 368 790
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	24 582 519	24 205 019	30 017 045
3.	Készletbeszerzés	K31	40 286 474	48 024 903	48 240 000
4.	Kommunikációs szolgáltatások	K32	829 612	892 620	1 400 000
5.	Szolgáltatási kiadások	K33	16 842 530	14 716 025	19 240 000
6.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	14 095	10 000
7.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	18 750 730	21 185 486	27 060 700
8.	Dologi kiadások	K3	76 709 346	84 833 129	95 950 700
9.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			
10.	Egyéb működési célú kiadások	K5			
11.	<u>Működési költségvetés előirányzat csoport</u>		296 551 803	312 620 385	353 336 535
12.	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			
13.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			
14.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	857 478		300 000
15.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	828 101	369 192	1 250 000
16.	Részesedések beszerzése	K65			
17.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
18.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	426 749	71 169	418 500
19.	Beruházások	K6	2 112 328	440 361	1 968 500
20.	Ingatlanok felújítása	K71			
21.	Informatikai eszközök felújítása	K72			
22.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
23.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			
24.	Felújítások	K7			
25.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8			
26.	<u>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</u>		2 112 328	440 361	1 968 500
27.	Költségvetési kiadások	K1-K8	298 664 131	313 060 746	355 305 035
28.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911			
29.	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912			
30.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			
31.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914			
32.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915			
33.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916			
34.	Pénzügyi lízing kiadásai	K917			
35.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918			
36.	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91			
37.	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92			
38.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93			
39.	Finanszírozási kiadások	K9			
40.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		298 664 131	313 060 746	355 305 035

**Csivitelő Óvoda és Bölcsőde 2026. évi költségvetési
mérlege közgazdasági tagolásban ezer Ft-ban**

3/B.melléklet az /2026.() határozathoz

	A	B	C	D	D
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2024. évi teljesítés	2025.évi várható teljesítés	2026.évi eredeti előirányzat
1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0		0
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	0	0
3.	Közhatalmi bevételek	B3			
4.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401			
5.	Szolgáltatások ellenértéke	B402			0
6.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403		0	
7.	Tulajdonosi bevételek	B404			
8.	Ellátási díjak	B405	49 902 943	58 207 064	63 752 589
9.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	13 473 732	15 715 876	17 213 199
10.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
11.	Egyéb kapott (járó) kamat és kamattjellgű bevétel	B4082	4	5	0
12.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0		
13.	Egyéb működési bevételek	B411	2 262 071		0
14.	Működési bevételek	B4	65 638 750	73 922 945	80 965 788
15.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61			
16.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62			
17.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63			
18.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6			
19.	<u>Működési költségvetés előirányzat csoport</u>		65 638 750	73 922 945	80 965 788
20.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			
22.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23			
23.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24			
24.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25			
25.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2			
26.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
27.	Felhalmozási bevételek	B5			
28.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71			
29.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72			
30.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73			
31.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7			
32.	<u>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</u>		0	0	0
33.	Költségvetési bevételek	B1-B7	65 638 750	73 922 945	80 965 788
34.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811			
35.	Belföldi értékpapírok bevételei	B812			
36.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	4 406 935	13 743 238	22 002 786
37.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8131			
38.	Maradvány igénybevétele	B813	4 406 935	13 743 238	22 002 786
39.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814			
40.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			
41.	Központi, irányító szervi támogatás	B816	242 361 684	247 397 349	252 336 461
42.	Betétek megszüntetése	B817			
43.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818			
44.	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	246 768 619	261 140 587	274 339 247
45.	Külföldi finanszírozás bevételei	B82			
46.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83			
47.	Finanszírozási bevételek	B8	246 768 619	261 140 587	274 339 247
48.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		312 407 369	335 063 532	355 305 035

Csivitelő Óvoda és Bölcsőde 2026. évi költségvetése

Beruházások és felújítások

Ft-ban

4. melléklet az /2026.() határozathoz

	A	B	C
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat
1.	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	
2.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0
3.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	300 000
4.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 250 000
5.	Részesedések beszerzése	K65	
6.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	
7.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	418 500
8.	Beruházások	K6	1 968 500
9.	Ingatlanok felújítása	K71	
10.	Informatikai eszközök felújítása	K72	
11.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	
12.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	
13.	Felújítások	K7	

Csivitelő Óvoda és Bölcsőde 2026. évi költségvetése
Foglalkoztatottak létszáma (fő)

5. melléklet az /2026.() határozathoz

	A	B
	MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő)
1.	főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző	
2.	I. besorolási osztály összesen	
3.	II. besorolási osztály összesen	
4.	III. besorolási osztály összesen	
5.	KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN	
6.	igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)	
7.	főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető	
8.	főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs	
9.	"A", "B" fizetési osztály összesen	6
10.	"C", "D" fizetési osztály összesen	3
11.	"E"- "J" fizetési osztály összesen	5
12.	NOKS	7
13.	pedagógus I.	3
14.	pedagógus II.	2
15.	pedagógus II. vezetői megbízással	0
16.	mesterpedagógus	1
17.	mesterpedagógus vezetői megbízással	1
18.	Gyakornok	0
19.	kutató, felsőoktatásban oktató	
20.	KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN	28
	fizikai alkalmazott,	
21.	a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	1
22.	ösztöndíjas foglalkoztatott	
23.	közfoglalkoztatott	
24.	EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN	1
25.	polgármester, főpolgármester	
26.	helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	
27.	alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke	
28.	VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN	0
	KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ	
29.	FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN	29
	prémiumévek progr.és a különleges foglalk.állományról szóló 2004. évi CXXII. Törv.alapján foglalk.	
30.	prémiumévesek	
	prémiumévek progr.és a különleges foglalk.állományról szóló 2004. évi CXXII. Törv.alapján foglalk.	
31.	különleges foglalkoztatási állományba helyezettek létszáma	
	ösztöndíjas foglalkoztatottak (Pftv, ill.a Magyar Közigazgatási Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X. 28.)	
32.	Korm. rendelet)	
33.	munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek	
	KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ	
34.	FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN ÖSSZESEN (=80+...+86)	0