

10. melléklet

Penza lakótelepi és Dr. Becsey Oszkár utcai Óvoda költségvetése

(../2026. (...)) önkormányzati rendelet a 2025. évi költségvetésről szóló
3/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet módosításáról)

10.1 Penza Lakótelepi és Dr. Becsey Oszkár utcai Óvoda költségvetési mérlege 2025

10. melléklet

Bevételek	Előző évi tény Ft	Eredeti előirányzat Ft	Előző költségvetési módosított előirányzat Ft	Aktuális előirányzat módosítás Ft	Új módosított előirányzat Ft	Kiadások	Előző évi tény Ft	Eredeti előirányzat Ft	Előző költségvetési módosított előirányzat Ft	Aktuális előirányzat módosítás Ft	Új módosított előirányzat Ft
Működési	803 799	56 000	56 000	- 14 244	41 756	Működési	204 312 009	221 386 157	227 082 034	- 509 032	226 573 002
Működési célú támogatások államháztartás (B1)	0	0	0	0	0	Személyi juttatások (K1)	170 423 055	186 374 514	191 001 333	25 032	191 026 365
Közhatalmi bevételek (B3)	0	0	0	0	0	Munkaadókat terhelő járulékok és szociál (K2)	22 148 278	24 956 298	25 645 438	124 968	25 770 406
Működési bevételek (B4)	803 799	56 000	56 000	- 14 244	41 756	Dologi kiadások (K3)	11 740 676	10 055 345	10 435 263	- 659 032	9 776 231
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0	0	0
						Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0	0	0
Felhalmozási	0	0	0	0	0	Felhalmozási	4 924 771	0	125 750	494 788	620 538
Felhalmozási célú támogatások államháztá (B2)	0	0	0	0	0	Beruházások (K6)	2 321 771	0	125 750	494 788	620 538
Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0	0	Felújítások (K7)	2 603 000	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0	0
Finanszírozási	208 447 866	221 330 157	227 151 784	0	227 151 784	Finanszírozási	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek (B8)	208 447 866	221 330 157	227 151 784	0	227 151 784	Finanszírozási kiadások (K9)	0	0	0	0	0
Bevételek összesen	209 251 665	221 386 157	227 207 784	- 14 244	227 193 540	Kiadások összesen	209 236 780	221 386 157	227 207 784	- 14 244	227 193 540
Mérleg egyenleg		221 386 157	227 207 784	- 14 244	227 193 540			221 386 157	227 207 784	- 14 244	227 193 540

10.2 Penza Lakótelepi és Dr. Becsey Oszkár utcai Óvoda költségvetése 2025

10. melléklet

Bevétel

		Előző évi tény Ft			Eredeti előirányzat Ft			Előző költségvetési módosított előirányzat Ft			Aktuális előirányzat módosítás Ft			Új módosított előirányzat Ft		
		Működési Ft	Felhalmozási Ft	Finanszírozási Ft	Működési Ft	Felhalmozási Ft	Finanszírozási Ft	Működési Ft	Felhalmozási Ft	Finanszírozási Ft	Működési Ft	Felhalmozási Ft	Finanszírozási Ft	Működési Ft	Felhalmozási Ft	Finanszírozási Ft
Kiemelt előirányzatonként	Összesen:	803 799	0	208 447 866	56 000	0	221 330 157	56 000	0	227 151 784	- 14 244	0	0	41 756	0	227 151 784
	Összesen:	209 251 665			221 386 157			227 207 784			- 14 244			227 193 540		
Működési bevételek		803 799	0	0	56 000	0	0	56 000	0	0	- 14 244	0	0	41 756	0	0
	Összesen:	803 799			56 000			56 000			- 14 244			41 756		
Finanszírozási bevételek		0	0	208 447 866	0	0	221 330 157	0	0	227 151 784	0	0	0	0	0	227 151 784
	Összesen:	208 447 866			221 330 157			227 151 784			0			227 151 784		

10.2 Penza Lakótelepi és Dr. Becsey Oszkár utcai Óvoda költségvetése 2025

10. melléklet

Bevétel

		Előző évi tény Ft			Eredeti előirányzat Ft			Előző költségvetési módosított előirányzat Ft			Aktuális előirányzat módosítás Ft			Új módosított előirányzat Ft		
		Működési Ft	Felhalmozási Ft	Finanszírozási Ft	Működési Ft	Felhalmozási Ft	Finanszírozási Ft	Működési Ft	Felhalmozási Ft	Finanszírozási Ft	Működési Ft	Felhalmozási Ft	Finanszírozási Ft	Működési Ft	Felhalmozási Ft	Finanszírozási Ft
Feladatcsoportonként	Összesen:	803 799	0	208 447 866	56 000	0	221 330 157	56 000	0	227 151 784	- 14 244	0	0	41 756	0	227 151 784
	Összesen:	209 251 665			221 386 157			227 207 784			- 14 244			227 193 540		
Oktatási feladatok		803 799	0	0	56 000	0	0	56 000	0	0	- 14 244	0	0	41 756	0	0
	Összesen:	803 799			56 000			56 000			- 14 244			41 756		
Finanszírozási bevételek		0	0	464 198	0	0	0	0	0	14 885	0	0	0	0	0	14 885
	Összesen:	464 198			0			14 885			0			14 885		
Halmozódó és korrekciós tételek		0	0	207 983 668	0	0	221 330 157	0	0	227 136 899	0	0	0	0	0	227 136 899
	Összesen:	207 983 668			221 330 157			227 136 899			0			227 136 899		

10.2 Penza Lakótelepi és Dr. Becsey Oszkár utcai Óvoda költségvetése 2025

10. melléklet

Kiadás

		Előző évi tény Ft			Eredeti előirányzat Ft			Előző költségvetési módosított előirányzat Ft			Aktuális előirányzat módosítás Ft			Új módosított előirányzat Ft		
		Működési Ft	Felhalmozási Ft	Finanszírozási Ft	Működési Ft	Felhalmozási Ft	Finanszírozási Ft	Működési Ft	Felhalmozási Ft	Finanszírozási Ft	Működési Ft	Felhalmozási Ft	Finanszírozási Ft	Működési Ft	Felhalmozási Ft	Finanszírozási Ft
Kiemelt előirányzatonként	Összesen:	204 312 009	4 924 771	0	221 386 157	0	0	227 082 034	125 750	0	- 509 032	494 788	0	226 573 002	620 538	0
	Összesen:	209 236 780			221 386 157			227 207 784			- 14 244			227 193 540		
Személyi juttatások		170 423 055	0	0	186 374 514	0	0	191 001 333	0	0	25 032	0	0	191 026 365	0	0
	Összesen:	170 423 055			186 374 514			191 001 333			25 032			191 026 365		
Munkaadókat terhelő járulékok és szociál		22 148 278	0	0	24 956 298	0	0	25 645 438	0	0	124 968	0	0	25 770 406	0	0
	Összesen:	22 148 278			24 956 298			25 645 438			124 968			25 770 406		
Dologi kiadások		11 740 676	0	0	10 055 345	0	0	10 435 263	0	0	- 659 032	0	0	9 776 231	0	0
	Összesen:	11 740 676			10 055 345			10 435 263			- 659 032			9 776 231		
Beruházások		0	2 321 771	0	0	0	0	0	125 750	0	0	494 788	0	0	620 538	0
	Összesen:	2 321 771			0			125 750			494 788			620 538		
Felújítások		0	2 603 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Összesen:	2 603 000			0			0			0			0		

10.2 Penza Lakótelepi és Dr. Becsey Oszkár utcai Óvoda költségvetése 2025

10. melléklet

Kiadás

		Előző évi tény Ft			Eredeti előirányzat Ft			Előző költségvetési módosított előirányzat Ft			Aktuális előirányzat módosítás Ft			Új módosított előirányzat Ft		
		Működési Ft	Felhalmozási Ft	Finanszírozási Ft	Működési Ft	Felhalmozási Ft	Finanszírozási Ft	Működési Ft	Felhalmozási Ft	Finanszírozási Ft	Működési Ft	Felhalmozási Ft	Finanszírozási Ft	Működési Ft	Felhalmozási Ft	Finanszírozási Ft
Feladatcsoportonként	Összesen:	204 312 009	4 924 771	0	221 386 157	0	0	227 082 034	125 750	0	- 509 032	494 788	0	226 573 002	620 538	0
	Összesen:	209 236 780			221 386 157			227 207 784			- 14 244			227 193 540		
Oktatási feladatok		204 312 009	4 924 771	0	221 386 157	0	0	227 082 034	125 750	0	- 509 032	494 788	0	226 573 002	620 538	0
	Összesen:	209 236 780			221 386 157			227 207 784			- 14 244			227 193 540		

10.3 Penza Lakótelepi és Dr. Becsey Oszkár utcai Óvoda költségvetése 2025. évi bevételei

10. melléklet

	Előző évi tény Ft			Eredeti előirányzat Ft			Előző költségvetési módosított előirányzat Ft			Aktuális előirányzat módosítás Ft			Új módosított előirányzat Ft		
	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási
Összesen kiemelt előirányzatra	209 251 665	0	0	221 386 157	0	0	227 207 784	0	0	- 14 244	0	0	227 193 540	0	0
Összesen	209 251 665			221 386 157			227 207 784			- 14 244			227 193 540		
Működési bevételek (B4)	803 799	0	0	56 000	0	0	56 000	0	0	- 14 244	0	0	41 756	0	0
Összesen	803 799			56 000			56 000			- 14 244			41 756		
Finanszírozási bevételek (B8)	208 447 866	0	0	221 330 157	0	0	227 151 784	0	0	0	0	0	227 151 784	0	0
Összesen	208 447 866			221 330 157			227 151 784			0			227 151 784		

10.3 Penza Lakótelepi és Dr. Becsey Oszkár utcai Óvoda költségvetése 2025. évi bevételei

10. melléklet

	Előző évi tény Ft			Eredeti előirányzat Ft			Előző költségvetési módosított előirányzat Ft			Aktuális előirányzat módosítás Ft			Új módosított előirányzat Ft		
	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási
Bevétel összesen	209 251 665	0	0	221 386 157	0	0	227 207 784	0	0	- 14 244	0	0	227 193 540	0	0
Összesen	209 251 665			221 386 157			227 207 784			- 14 244			227 193 540		
Oktatási feladatok	803 799	0	0	56 000	0	0	56 000	0	0	- 14 244	0	0	41 756	0	0
Összesen	803 799			56 000			56 000			- 14 244			41 756		
1. Óvodai nevelési feladatok bevétele	803 799	0	0	56 000	0	0	56 000	0	0	- 14 244	0	0	41 756	0	0
Összesen	803 799			56 000			56 000			- 14 244			41 756		
2. Óvodai működtetési feladatok bevétele	803 797	0	0	55 000	0	0	55 000	0	0	- 14 244	0	0	40 756	0	0
Összesen	803 797			55 000			55 000			- 14 244			40 756		
Működési bevételek (B4)	803 797	0	0	55 000	0	0	55 000	0	0	- 14 244	0	0	40 756	0	0
Összesen	803 797			55 000			55 000			- 14 244			40 756		
2. Óvodai nevelés szakmai tevékenység bevétele	2	0	0	1 000	0	0	1 000	0	0	0	0	0	1 000	0	0
Összesen	2			1 000			1 000			0			1 000		
3. Szakmai tevékenység bevétele	2	0	0	1 000	0	0	1 000	0	0	0	0	0	1 000	0	0
Összesen	2			1 000			1 000			0			1 000		
Működési bevételek (B4)	2	0	0	1 000	0	0	1 000	0	0	0	0	0	1 000	0	0
Összesen	2			1 000			1 000			0			1 000		
Finanszírozási bevételek	464 198	0	0	0	0	0	14 885	0	0	0	0	0	14 885	0	0
Összesen	464 198			0			14 885			0			14 885		
1. Költségvetési maradvány igénybevétele	464 198	0	0	0	0	0	14 885	0	0	0	0	0	14 885	0	0
Összesen	464 198			0			14 885			0			14 885		
2. Költségvetési szervek költségvetési maradvány igénybevételének bevétele	464 198	0	0	0	0	0	14 885	0	0	0	0	0	14 885	0	0
Összesen	464 198			0			14 885			0			14 885		
Finanszírozási bevételek (B8)	464 198	0	0	0	0	0	14 885	0	0	0	0	0	14 885	0	0
Összesen	464 198			0			14 885			0			14 885		
Halmozódó és korrekciós tételek	207 983 668	0	0	221 330 157	0	0	227 136 899	0	0	0	0	0	227 136 899	0	0
Összesen	207 983 668			221 330 157			227 136 899			0			227 136 899		
1. Költségvetési szervek központi, irányítószervi támogatása bevétele	207 983 668	0	0	221 330 157	0	0	227 136 899	0	0	0	0	0	227 136 899	0	0
Összesen	207 983 668			221 330 157			227 136 899			0			227 136 899		
2. Költségvetési szervek központi, irányítószervi támogatásaival kapcsolatos bevételek	207 983 668	0	0	221 330 157	0	0	227 136 899	0	0	0	0	0	227 136 899	0	0
Összesen	207 983 668			221 330 157			227 136 899			0			227 136 899		
Finanszírozási bevételek (B8)	207 983 668	0	0	221 330 157	0	0	227 136 899	0	0	0	0	0	227 136 899	0	0
Összesen	207 983 668			221 330 157			227 136 899			0			227 136 899		

10.4 Penza Lakótelepi és Dr. Becsey Oszkár utcai Óvoda költségvetése 2025. évi kiadásai

10. melléklet

	Előző évi tény Ft			Eredeti előirányzat Ft			Előző költségvetési módosított előirányzat Ft			Aktuális előirányzat módosítás Ft			Új módosított előirányzat Ft		
	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási
Összesen kiemelt előirányzatra	209 236 780	0	0	221 386 157	0	0	227 207 784	0	0	- 14 244	0	0	227 193 540	0	0
Összesen	209 236 780			221 386 157			227 207 784			- 14 244			227 193 540		
Személyi juttatások (K1)	170 423 055	0	0	186 374 514	0	0	191 001 333	0	0	25 032	0	0	191 026 365	0	0
Összesen	170 423 055			186 374 514			191 001 333			25 032			191 026 365		
Munkaadókat terhelő járulékok és szociál (K2)	22 148 278	0	0	24 956 298	0	0	25 645 438	0	0	124 968	0	0	25 770 406	0	0
Összesen	22 148 278			24 956 298			25 645 438			124 968			25 770 406		
Dologi kiadások (K3)	11 740 676	0	0	10 055 345	0	0	10 435 263	0	0	- 659 032	0	0	9 776 231	0	0
Összesen	11 740 676			10 055 345			10 435 263			- 659 032			9 776 231		
Beruházások (K6)	2 321 771	0	0	0	0	0	125 750	0	0	494 788	0	0	620 538	0	0
Összesen	2 321 771			0			125 750			494 788			620 538		
Felújítások (K7)	2 603 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen	2 603 000			0			0			0			0		

10.4 Penza Lakótelepi és Dr. Becsey Oszkár utcai Óvoda költségvetése 2025. évi kiadásai

10. melléklet

	Előző évi tény Ft			Eredeti előirányzat Ft			Előző költségvetési módosított előirányzat Ft			Aktuális előirányzat módosítás Ft			Új módosított előirányzat Ft		
	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási
Kiadás összesen	209 236 780	0	0	221 386 157	0	0	227 207 784	0	0	- 14 244	0	0	227 193 540	0	0
Összesen	209 236 780			221 386 157			227 207 784			- 14 244			227 193 540		
Oktatási feladatok	209 236 780	0	0	221 386 157	0	0	227 207 784	0	0	- 14 244	0	0	227 193 540	0	0
Összesen	209 236 780			221 386 157			227 207 784			- 14 244			227 193 540		
1. Óvodai nevelési feladatok	209 236 780	0	0	221 386 157	0	0	227 207 784	0	0	- 14 244	0	0	227 193 540	0	0
Összesen	209 236 780			221 386 157			227 207 784			- 14 244			227 193 540		
2. Óvodai működtetési feladatok kiadásai	22 282 254	0	0	15 226 746	0	0	16 728 665	0	0	2 824 401	0	0	19 553 066	0	0
Összesen	22 282 254			15 226 746			16 728 665			2 824 401			19 553 066		
Beruházások (K6)	1 028 589	0	0	0	0	0	125 750	0	0	494 788	0	0	620 538	0	0
Összesen	1 028 589			0			125 750			494 788			620 538		
Felújítások (K7)	2 603 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen	2 603 000			0			0			0			0		
Személyi juttatások (K1)	6 557 292	0	0	5 349 110	0	0	6 211 512	0	0	1 574 369	0	0	7 785 881	0	0
Összesen	6 557 292			5 349 110			6 211 512			1 574 369			7 785 881		
Munkaadókat terhelő járulékok és szociál (K2)	857 336	0	0	1 480 544	0	0	1 826 893	0	0	206 419	0	0	2 033 312	0	0
Összesen	857 336			1 480 544			1 826 893			206 419			2 033 312		
Dologi kiadások (K3)	11 236 037	0	0	8 397 092	0	0	8 564 510	0	0	548 825	0	0	9 113 335	0	0
Összesen	11 236 037			8 397 092			8 564 510			548 825			9 113 335		
2. Óvodai nevelés szakmai tevékenység kiadásai	186 954 526	0	0	206 159 411	0	0	210 479 119	0	0	- 2 838 645	0	0	207 640 474	0	0
Összesen	186 954 526			206 159 411			210 479 119			- 2 838 645			207 640 474		
3. Szakmai tevékenység egyéb kiadásai	186 954 526	0	0	206 159 411	0	0	210 479 119	0	0	- 2 838 645	0	0	207 640 474	0	0
Összesen	186 954 526			206 159 411			210 479 119			- 2 838 645			207 640 474		
Személyi juttatások (K1)	163 865 763	0	0	181 025 404	0	0	184 789 821	0	0	- 1 549 337	0	0	183 240 484	0	0
Összesen	163 865 763			181 025 404			184 789 821			- 1 549 337			183 240 484		
Munkaadókat terhelő járulékok és szociál (K2)	21 290 942	0	0	23 475 754	0	0	23 818 545	0	0	- 81 451	0	0	23 737 094	0	0
Összesen	21 290 942			23 475 754			23 818 545			- 81 451			23 737 094		
Dologi kiadások (K3)	504 639	0	0	1 658 253	0	0	1 870 753	0	0	- 1 207 857	0	0	662 896	0	0
Összesen	504 639			1 658 253			1 870 753			- 1 207 857			662 896		
Beruházások (K6)	1 293 182	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen	1 293 182			0			0			0			0		