

16. melléklet
Köröstarcsa Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló
.../2025.(II.28.) számú önkormányzati rendelethez

NAPKÖZIOTTHONOS ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE
elemi költségvetése - kiadások

Ssz.	cofog	Kormányzati funkció / feladat neve	Megjegyzés	Részletező	Ei kód.	Rovat	2025. évi tervezet	2025. évi mód.ei
1	091110	Óvodai nevelés	Alapilletmények pótlékokkal	5001	(KÖT)	K1101	88 453 500	88 453 500
2	091110	Óvodai nevelés	Alapilletmények tartaléka	5001	(KÖT)	K1101	2 395 300	2 395 300
3	104031	Bölcsőde	Alapilletmények pótlékokkal	5001b	(KÖT)	K1101	23 641 200	23 641 200
4	091110	Óvodai nevelés	Betegszabadság	5001	(KÖT)	K1113	0	0
5	104031	Bölcsőde	Betegszabadság	5001b	(KÖT)	K1113	0	0
6	091110	Óvodai nevelés	Céljuttatás, jutalom	5001	(KÖT)	K1103	0	0
7	104031	Bölcsőde	Céljuttatás, jutalom	5001b	(KÖT)	K1103	0	0
8	091110	Óvodai nevelés	Helyettesítési díjak	5001	(KÖT)	K1104	1 350 000	1 350 000
9	104031	Bölcsőde	Helyettesítési díjak	5001b	(KÖT)	K1104	0	0
10	091110	Óvodai nevelés	Jubileumi jutalom	5001	(KÖT)	K1106	0	0
11	104031	Bölcsőde	Jubileumi jutalom	5001b	(KÖT)	K1106	0	0
12	091110	Óvodai nevelés	Szociális hozzájárulási adó	5001	(KÖT)	K2	11 674 500	11 674 500
13	104031	Bölcsőde	Szociális hozzájárulási adó	5001b	(KÖT)	K2	3 073 400	3 073 400
14	091110	Óvodai nevelés	Kafetéria	5001	(KÖT)	K1107	660 000	660 000
15	104031	Bölcsőde	Kafetéria	5001b	(KÖT)	K1107	240 000	240 000
16	091110	Óvodai nevelés	Munkáltatói járulék	5001	(KÖT)	K2	184 800	184 800
17	104031	Bölcsőde	Munkáltatói járulék	5001b	(KÖT)	K2	67 200	67 200
18	091110	Óvodai nevelés	Költségtérítés (munkabajárás)	5001	(KÖT)	K1109	113 400	113 400
19	091110	Óvodai nevelés	Iskoláztatási támogatás	5001	(KÖT)	K1113	0	0
20	041233	Int.közfoglalk.	Közfoglalkoztatási bérek - 02.29-ig	5001k	(ÖNV)	K1101	1 726 400	1 726 400
21	041233	Int.közfoglalk.	Betegszabadság - 02.29-ig	5001k	(ÖNV)	K1113	0	0
22	041233	Int.közfoglalk.	Szociális hozzájárulási adó - 02.29-ig	5001k	(ÖNV)	K2	112 300	112 300
23	041233	Int.közfoglalk.	Közfoglalkoztatási bérek - 03.01-től	5001k	(ÖNV)	K1101	0	0
24	041233	Int.közfoglalk.	Betegszabadság - 03.01-től	5001k	(ÖNV)	K1113	0	0
25	041233	Int.közfoglalk.	Szociális hozzájárulási adó - 03.01-től	5001k	(ÖNV)	K2	0	0
26	091140	Óvodaüzemeltetés	Közfoglalk. bérek - önerő	5001	(ÖNV)	K1101	0	0
27	091140	Óvodaüzemeltetés	Szociális hozzájárulási adó - kf.önerő	5001	(ÖNV)	K2	0	0
28	091140	Óvodaüzemeltetés	Közfoglalkoztatottak jutalma	5001k	(ÖNV)	K1103	0	0
29	091140	Óvodaüzemeltetés	Szociális hozzájárulási adó - kf.jutalom	5001k	(ÖNV)	K2	0	0
30	104031	Bölcsőde	Megbízási díj - gyermekorvos	5001b	(KÖT)	K122	600 000	600 000
31	104031	Bölcsőde	Szociális hozzájárulási adó - K122	5001b	(KÖT)	K2	70 200	70 200
32	091110	Óvodai nevelés	Reprezentáció (ÁFA-val)	5001	(KÖT)	K123	0	0
33	091110	Óvodai nevelés	Szociális hozzájárulási adó - K123	5001	(KÖT)	K2	0	0
34	091110	Óvodai nevelés	Könyv, folyóirat	5001	(KÖT)	K311	20 000	20 000
35	104031	Bölcsőde műk.	Könyv, folyóirat	5001b	(KÖT)	K311	60 000	60 000
36	091140	Óvoda működtetés	Csoportba játékok (3 csoport)	5001	(KÖT)	K312	180 000	180 000
37	104031	Bölcsőde működtetés	Csoportba játékok (1 csoport)	5001b	(KÖT)	K312	60 000	60 000
38	091140	Óvoda működtetés	Irodaszer, nyomtatvány, nyomtatás	5001	(KÖT)	K312	150 000	150 000
39	104031	Bölcsőde működtetés	Irodaszer, nyomtatvány, nyomtatás	5001b	(KÖT)	K312	50 000	50 000
40	091140	Óvoda működtetés	Konyhai eszközök, textiliák pótlása	5001	(KÖT)	K312	60 000	60 000
41	104031	Bölcsőde működtetés	Konyhai eszközök, textiliák pótlása	5001b	(KÖT)	K312	20 000	20 000
42	091140	Óvoda működtetés	Tisztítószer, takarító eszközök	5001	(KÖT)	K312	210 000	210 000
43	104031	Bölcsőde működtetés	Tisztítószer, takarító eszközök	5001b	(KÖT)	K312	70 000	70 000
44	091140	Óvoda működtetés	Karbantartási anyagszükséglete	5001	(KÖT)	K312	120 000	120 000
45	104031	Bölcsőde működtetés	Karbantartási anyagszükséglete	5001b	(KÖT)	K312	40 000	40 000
46	091140	Óvoda működtetés	Karbantartási anyagok (épület)	5001	(KÖT)	K312	120 000	120 000
47	104031	Bölcsőde működtetés	Karbantartási anyagok (épület)	5001b	(KÖT)	K312	40 000	40 000
48	091140	Óvoda működtetés	Karbantartási anyagok (játsszódudvar)	5001	(KÖT)	K312	120 000	120 000
49	104031	Bölcsőde működtetés	Karbantartási anyagok (játsszódudvar)	5001b	(KÖT)	K312	40 000	40 000
50	091110	Óvodai nevelés	Védőruha (11 fő)	5001	(KÖT)	K312	110 000	110 000
51	091140	Óvoda működtetés	Védőruha (4 fő)	5001	(KÖT)	K312	40 000	40 000

Ssz.	cofog	Kormányzati funkció / feladat neve	Megjegyzés	Részletező	Ei kód.	Rovat	adatok Ft-ban	
							2025. évi tervezet	2025. évi mód.ei
52	104031	Bölcsőde működtetés	Védőruha (4 fő)	5001b	(KÖT)	K312	40 000	40 000
53	091140	Óvoda működtetés	Okosóvoda csomag	5001	(KÖT)	K321	25 000	25 000
54	091140	Óvoda működtetés	Oviadmin	5001	(KÖT)	K321	25 000	25 000
55	091140	Óvoda működtetés	Informatikai szolg. (Telekom, Yettel)	5001	(KÖT)	K321	36 000	36 000
56	104031	Bölcsőde működtetés	Informatikai szolg. (Telekom, Yettel)	5001b	(KÖT)	K321	12 000	12 000
57	091140	Óvoda működtetés	Licence díj (vírusvédelem)	5001	(KÖT)	K321	16 000	16 000
58	104031	Bölcsőde működtetés	Licence díj (vírusvédelem)	5001b	(KÖT)	K321	4 000	4 000
59	091140	Óvoda működtetés	Honlapüzemeltetés	5001	(KÖT)	K321	30 000	30 000
60	091140	Óvoda működtetés	Internetelőfizetés	5001	(KÖT)	K321	60 000	60 000
61	104031	Bölcsőde működtetés	Internetelőfizetés	5001b	(KÖT)	K321	20 000	20 000
62	091140	Óvoda működtetés	TÜSZ havidíj	5001	(KÖT)	K321	90 000	90 000
63	104031	Bölcsőde működtetés	TÜSZ havidíj	5001b	(KÖT)	K321	30 000	30 000
64	091140	Óvoda működtetés	Telefondíjak	5001	(KÖT)	K322	75 000	75 000
65	104031	Bölcsőde működtetés	Telefondíjak	5001b	(KÖT)	K322	25 000	25 000
66	091140	Óvoda működtetés	Áramdíj	5001	(KÖT)	K3311	3 000	3 000
67	104031	Bölcsőde működtetés	Áramdíj	5001b	(KÖT)	K3311	1 000	1 000
68	091140	Óvoda működtetés	Gázdíj	5001	(KÖT)	K3312	2 700 000	2 700 000
69	104031	Bölcsőde működtetés	Gázdíj	5001b	(KÖT)	K3312	900 000	900 000
70	091140	Óvoda működtetés	Víz és csatornadíj	5001	(KÖT)	K3314	570 000	570 000
71	104031	Bölcsőde működtetés	Víz és csatornadíj	5001b	(KÖT)	K3314	190 000	190 000
72	091140	Óvoda működtetés	Karbantartás, kisjavítás	5001	(KÖT)	K334	30 000	30 000
73	104031	Bölcsőde működtetés	Karbantartás, kisjavítás	5001b	(KÖT)	K334	10 000	10 000
74	091140	Óvoda működtetés	Údvari játszótéri játékok felülvizsgálata	5001	(KÖT)	K336	45 000	45 000
75	104031	Bölcsőde működtetés	Údvari játszótéri játékok felülvizsgálata	5001b	(KÖT)	K336	15 000	15 000
76	091140	Óvoda működtetés	Egyéb üzemeltetési, fenntart. kiadások (rágcsálóirtás, szállítási ktg. egyéb)	5001	(KÖT)	K337	60 000	60 000
77	104031	Bölcsőde működtetés	Egyéb üzemeltetési, fennt. kiadások	5001b	(KÖT)	K337	20 000	20 000
78	091140	Óvoda működtetés	HCCP felülvizsgálat	5001	(KÖT)	K337	0	0
79	104031	Bölcsőde működtetés	HCCP felülvizsgálat	5001b	(KÖT)	K337	0	0
80	091140	Óvoda működtetés	Fénymásoló bérlet	5001	(KÖT)	K337	60 000	60 000
81	104031	Bölcsőde működtetés	Fénymásoló bérlet	5001b	(KÖT)	K337	20 000	20 000
82	091140	Óvoda működtetés	Szemétszállítási szolgáltatás	5001	(KÖT)	K337	30 000	30 000
83	104031	Bölcsőde működtetés	Szemétszállítási szolgáltatás	5001b	(KÖT)	K337	10 000	10 000
84	091140	Óvoda működtetés	Vagyonvédelem	5001	(KÖT)	K337	280 000	280 000
85	104031	Bölcsőde működtetés	Vagyonvédelem	5001b	(KÖT)	K337	93 500	93 500
86	091140	Óvoda működtetés	Webbiztonsági szolgáltatás	5001	(KÖT)	K337	187 500	187 500
87	104031	Bölcsőde működtetés	Webbiztonsági szolgáltatás	5001b	(KÖT)	K337	62 500	62 500
88	091140	Óvoda működtetés	ÁFA kiadás	5001	(KÖT)	K351	1 497 000	1 497 000
89	104031	Bölcsőde működtetés	ÁFA kiadás	5001b	(KÖT)	K351	499 000	499 000
90	091120	Óvodai SNI ellátás	Gyógypedagógiai ellátások	5001	(KÖT)	K336	1 440 000	1 440 000
91	091120	Óvodai SNI ellátás	Egyéb szakértések	5001	(KÖT)	K336	0	0
92	091110	Óvodai nevelés	Foglalkoztatás egészségügyi ell.	5001	(KÖT)	K336	60 000	60 000
93	104031	Bölcsőde	Foglalkoztatás egészségügyi ell.	5001b	(KÖT)	K336	20 000	20 000
94	091110	Óvodai nevelés	Továbbképzés	5001	(KÖT)	K336	0	0
95	104031	Bölcsőde	Továbbképzés	5001b	(KÖT)	K336	0	0
96	091140	Óvoda működtetés	Munka-, tűzvédelem	5001	(KÖT)	K337	120 000	120 000
97	104031	Bölcsőde működtetés	Munka-, tűzvédelem	5001b	(KÖT)	K337	40 000	40 000
98	091140	Óvoda működtetés	Bank költségek	5001	(KÖT)	K337	75 000	75 000
99	104031	Bölcsőde működtetés	Bank költségek	5001b	(KÖT)	K337	25 000	25 000
100	091140	Óvoda működtetés	Postaköltségek	5001	(KÖT)	K337	3 000	3 000
101	104031	Bölcsőde működtetés	Postaköltségek	5001b	(KÖT)	K337	1 000	1 000
102	091140	Óvoda működtetés	Egyéb dologi kiadások	5001	(KÖT)	K355	4 000	4 000
103	104031	Bölcsőde működtetés	Egyéb dologi kiadások	5001b	(KÖT)	K355	1 000	1 000
104	091110	Óvoda működtetés	Belföldi kiküldetés	5001	(KÖT)	K341	10 000	10 000
105	104031	Bölcsőde működtetés	Belföldi kiküldetés	5001b	(KÖT)	K341	10 000	10 000

Sz.	cofog	Kormányzati funkció / feladat neve	Megjegyzés	Részletező	Ei kód.	Rovat	adatok Ft-ban	
							2025. évi tervezet	2025. évi mód.ei
106	091140	Óvoda működtetés	Egyéb működési kiadás (kp.tám.tart.)	5001	(KÖT)	K355		
107	104031	Bölcsőde működtetés	Egyéb működési kiadás (kp.tám.tart.)	5001b	(KÖT)	K355	1 887 600	1 887 600
108	091140	Óvoda működtetés	Inf.beruházási kiadás (OVI Kréta laptop)	5001	(KÖT)	K63	928 500	928 500
109	091140	Óvoda működtetés	Inf.beruházási kiadás (internethálózat bővítése)	5001	(KÖT)	K63	160 000	160 000
110	091140	Óvoda működtetés	Beruházási kiadás	5001	(KÖT)	K64	45 000	45 000
111	104031	Bölcsőde működtetés	Beruházási kiadás	5001b	(KÖT)	K64	0	0
112	091140	Óvoda működtetés	Beruházási kiadás ÁFÁ-ja (laptop)	5001	(KÖT)	K64	0	0
113	104031	Bölcsőde működtetés	Beruházási kiadás ÁFÁ-ja	5001b	(KÖT)	K67	43 200	43 200
114	091140	Óvoda működtetés	Ingatlan felújítási kiadás	5001	(KÖT)	K67	0	0
115	104031	Bölcsőde működtetés	Ingatlan felújítási kiadás	5001b	(KÖT)	K71	0	0
116	091140	Óvoda működtetés	Felújítási kiadás	5001	(KÖT)	K71	0	0
117	104031	Bölcsőde működtetés	Felújítási kiadás	5001b	(KÖT)	K73	0	0
118	091140	Óvoda működtetés	Felújítási kiadás ÁFÁ-ja	5001	(KÖT)	K73	0	0
119	104031	Bölcsőde működtetés	Felújítási kiadás ÁFÁ-ja	5001b	(KÖT)	K74	0	0
=	NAPKÖZIOTTHONOS ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE KIADÁSAI ÖSSZESEN						148 517 000	148 517 000

A közvetlenül tevékenységre el nem számolható intézményi dologi, beruházási és felújítási kiadások megosztása az óvodai nevelés és a bölcsődei ellátás tevékenységek között csoportarányosan történik, 75-25% arányban, figyelemmel arra, hogy az intézményben 3 óvodai és 1 bölcsődei csoport működik.

NAPKÖZIOTTHONOS ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE elemi költségvetése - bevételek

Sz. (K)	cofog	Kormányzati funkció / feladat neve	Megjegyzés	Részletező	Ei kód.	Rovat	adatok Ft-ban	
							2025. évi tervezet	2025. évi mód.ei
1	041233	Intézményi közfoglalkoztatás	Munkaügyi Központ támogatása - int.közf. 02.29-ig	1001	(ÖNV)	B16	1 838 700	1 838 700
2	041233	Intézményi közfoglalkoztatás	Munkaügyi Központ támogatása - int.közf. 03.01-től	1001	(ÖNV)	B16		
3	091140	Óvoda műk.	Kamatbevételek	1001	(KÖT)	B4082	7 993	7 993
4	018030	Finanszírozás	Működési c.maradvány igénybevétele (pénzkészlet, megelőző év dec.31.)	1001	(KÖT)	B8131	724 007	724 007
=	INTÉZMÉNYI SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN						2 570 700	2 570 700
5	018030	Finanszírozás	Irányítószervi támogatás	1102	(KÖT)	B816	145 946 300	145 946 300
=	NAPKÖZIOTTHONOS ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE BEVÉTELEI ÖSSZESEN						148 517 000	148 517 000