

PA-1 FJVÁHAGYÓTI

Adatellenőrző kód: -7d-7a-4d-6c-1234-34-5c-337647-544b-1f-6fb-4837-5f-3

Fejezeti jellemző adatok

fejezet	cím/alcím

A fejezet megnevezése, székhelye:

.....

.....

.....

Önkormányzati jellemző adatok

03	3200	48
megye/ vármegye	penzügyi körzet	település- típus

A megye/vármegye megnevezése, önkormányzat székhelye:

Bács - Kiskun Vármegye.....

Kecskemét.....

.....

Szerv számjele

831620	1251	851020
PIR-törzsszám	szektor	szakágazat

A szerv megnevezése, székhelye:

KÁLMÁN LAJOS ÓVODA

6000 Kecskemét Egyetértés utca 17

Irányító (fejezetet irányító) szerv:

Kecskemét Megyei Igazságtartós Választó Önkormányzata.....

.....

Éves költségvetési beszámoló

típus	év	hónap	naptól	-	hónap	napig
	2023	01	01	-	12	31

Kecskemét 2024 év április hó 10 nap

.....
a szerv gazdasági vezetője



.....
a szerv vezetője

Készítette, ill. felvilágosítást nyújt:

..... (név)
..... (telefon)

Az irányító (fejezetet irányító) szerv részéről jóváhagyta:

..... (aláírás)
..... (név, telefon)

a szerv adatszolgáltatási, beszámolási tevékenységeit ellátó költségvetési szerv PIR-törzsszáma

8	3	1	6	2	1
---	---	---	---	---	---

a szerv könyvvezetési feladatainak teljesítésére használt számviteli program neve

POLISZ

Éves költségvetési beszámoló

KÁLMÁN LAJOS ÓVODA

Megye/Vármegye: 03 Pénzügyi körzet: 3200

Szakág: 851020 Szektor: 1251 Időszak: 2023.2

Tartalomjegyzék	
Szám	Úrlap megnevezés
01	K1-K8. Költségvetési kiadások
02	B1. - B7. Költségvetési bevételek
04	B8. Finanszírozási bevételek
05/A	Teljesített kiadások kormányzati funkcióként
06/A	Teljesített bevételek kormányzati funkcióként
07/A	Maradványkimutatás
08	Adatszolgáltatás a személyi juttatások és a foglalkoztatottak, választott tisztségviselők összetételéről
09/A	A létszám funkciócsoportonkénti megoszlása
12/A	Mérleg
13/A	Eredménykimutatás
15/A	Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról
16/A	Az eszközök értékvesztésének alakulása
17/A	Tájékoztató adatok
PK A	Tárgyidőszaki pénzforgalom levezetése a főkönyvi kivonat adatai alapján

Éves költségvetési beszámoló

KÁLMÁN LAJOS ÓVODA

Megye/Vármegye: 03 Pénzügyi körzet: 3200

Szakág: 851020 Szektor: 1251 Időszak: 2023.2

Üres űrlapok jegyzéke	
Szám	Űrlap megnevezés
03	K9. Finanszírozási kiadások

Gyorsbályaiban üőüt feladatok: 2024. 02. 28.

Adatszolgáltatás publikálása: 2024. 02. 15.

Készlet állás meghatározott feladatok: 2024. 03. 19.

Iskolai állás feladatok: 2024. 02. 28.

Céltörvényes állás feladatok: 2024. 03. 14.

Iskolai állás pénzügyi feladatok: 2024. 04. 09.

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások									
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes végleges	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes végleges	Teljesítés
2	3	4	5	6	7	8	9	10	
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	643 368 603	777 125 538	684 472	776 441 066	1 915 524 720	0	776 441 066	
05	Végkielégítés (K1105)	0	361 568	0	361 568	0	0	361 568	
06	Jubileumi jutalom (K1106)	0	14 021 426	0	14 021 426	0	0	14 021 426	
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	11 695 589	15 146 578	0	15 146 578	0	0	15 146 578	
09	Közléskedési költségtérítések (K1109)	850 094	2 040 123	0	2 040 123	0	0	2 040 123	
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	0	20 645 748	4 882 519	15 763 229	1 201 557	0	15 763 229	
12	Szociális támogatások (K1112)	155 000	240 000	0	240 000	0	0	240 000	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	9 569 975	0	9 569 975	0	0	9 569 975	
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	656 069 286	839 150 956	5 566 991	833 583 965	1 916 726 277	0	833 583 965	
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatásai (K112)	7 122 500	4 810 000	0	4 810 000	0	0	4 810 000	
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	7 122 500	4 810 000	0	4 810 000	0	0	4 810 000	
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	663 191 786	843 960 956	5 566 991	838 393 965	1 916 726 277	0	838 393 965	
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	99 224 753	121 455 937	2 995 127	118 152 874	255 945 732	0	118 152 874	
22	ebbel: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	
23	ebbel: rehabilitációs hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0	0	
25	ebbel: téppénz hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0	0	
27	ebbel: munkáltatói terhelés személyi jövedelemadó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	1 470 000	191 485	0	191 485	0	0	191 485	
29	üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	9 059 256	12 974 641	0	12 963 083	17 658 084	4 187	12 247 771	
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	10 529 256	13 166 126	0	13 154 568	17 658 084	4 187	12 439 256	
32	Információkai szolgáltatások igénybevétele (K321)	4 202 520	4 278 311	0	4 260 682	12 291 060	119 759	4 240 202	
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	603 116	513 116	0	510 916	2 261 685	39 836	480 165	
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	4 805 636	4 791 427	0	4 771 598	14 552 745	159 635	4 720 367	
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	2 447 459	5 798 960	0	5 798 585	14 684 454	1 225 992	5 798 585	
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	18 039 102	31 966 519	0	31 957 644	84 234 612	1 662 439	31 957 644	
37	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja (K3313)	18 525 171	18 927 081	0	18 922 643	111 151 026	533 216	18 922 643	
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	3 252 000	3 587 220	0	3 587 220	9 756 000	1 179 404	3 544 776	
39	Közüzemi díjak (= 35+...+38) (K331)	38 263 732	60 279 780	0	60 266 092	219 826 092	4 601 051	60 223 648	
40	Vásárolt élelmiszer (K332)	594 947 166	719 859 681	0	719 854 043	1 439 409 582	140 492 258	719 854 043	
41	Bérlési és lízing díjak (>=42) (K333)	548 437	531 524	0	509 381	1 645 311	42 131	509 381	
43	Karbantartási, kiegészítési szolgáltatások (K334)	8 000 000	5 969 985	2 536 103	3 429 806	1 650 000	0	3 002 186	
44	Közvetített szolgáltatások (>=45) (K335)	5 817 161	5 867 576	0	5 867 576	0	0	5 867 576	
45	ebbel: államháztartáson belüli (K335)	0	0	0	0	0	0	0	
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	0	360 000	0	360 000	0	0	360 000	
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	12 798 916	16 052 311	0	16 014 536	26 847 516	445 397	14 179 036	

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Költségvetési évben esedékes			Tulajdítás	
				4	5	6		
				7	8	9	10	
2	3							
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	660 315 412	808 920 857	2 536 103	806 301 434	1 689 378 501	145 630 837	803 995 870
50	Kihirdetések kiadásai (K341)	240 000	455 268	0	455 268	0	0	455 268
52	Kihirdetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	240 000	455 268	0	455 268	0	0	455 268
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	176 674 395	214 742 003	684 749	214 020 402	459 320 874	39 269 436	213 195 440
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	0	211 075	0	211 075	0	6 694	211 075
63	Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	176 674 395	214 953 078	684 749	214 231 477	459 320 874	39 276 130	213 406 515
64	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	852 564 699	1 042 286 756	3 220 852	1 038 914 345	2 180 910 204	185 070 789	1 035 017 276
129	Egyéb elvonások, befizetések (K5023)	0	10 480 996	0	10 480 996	0	0	10 480 996
130	Elvonások és befizetések (=127+128+129) (K502)	0	10 480 996	0	10 480 996	0	0	10 480 996
194	Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)	0	10 480 996	0	10 480 996	0	0	10 480 996
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	1 592 958	0	1 592 958	0	0	1 592 958
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	600 000	40 607 776	0	40 288 242	0	0	40 288 242
204	Bemutatói célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	162 000	11 394 199	0	11 307 924	0	0	11 307 924
205	Bemutatók (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	762 000	53 594 935	0	53 189 124	0	0	53 189 124
273	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	1 615 743 238	2 071 779 580	11 782 970	2 059 131 304	4 353 582 213	185 070 789	2 055 234 235

02 - B1. - B7. Költségvetési bevételek							
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Költségvetési évben esedékes	Követelés - Költségvetési évét követően esedékes	Teljesítés	
2	3	4	5	6	7	8	
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	0	2 650 369	2 650 369	0	2 650 369	
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	0	0	2 650 369	
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	0	2 650 369	2 650 369	0	2 650 369	
184	Szolgáltatások ellenértéke (>=185+186) (B402)	17 560 782	17 560 782	21 626 951	0	21 217 802	
185	ebből: tárgyi eszközök bérbéradásából származó bevétel (B402)	0	0	0	0	4 817 181	
187	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=188) (B403)	5 817 161	5 817 161	6 447 898	0	6 087 031	
196	Ellátási díjak (B405)	170 837 981	170 837 981	169 683 726	0	169 306 917	
197	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	49 660 295	49 660 295	50 260 730	0	50 143 162	
198	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	71 663 243	71 663 243	89 923 000	0	89 923 000	
203	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=204+205+206) (B4082)	0	0	29	0	29	
207	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=199+203) (B408)	0	0	29	0	29	
216	Egyéb működési bevételek (>=217+218) (B411)	0	1 888 724	4 847 533	0	4 847 533	
218	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	0	0	4 630 982	
219	Működési bevételek (=183+184+187+189+196+197+198+207+214+215+216) (B4)	315 539 462	317 428 186	342 789 867	0	341 525 474	
283	Költségvetési bevételek (=45+81+182+219+230+256+282) (B1+B7)	315 539 462	320 078 555	345 440 236	0	344 175 843	

04 - B8. Finanszírozási bevételek

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Költségvetési évben esedékes	Követelés - Költségvetési évét követően esedékes	Teljesítés
2	3	4	5	6	7	8
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	13 841 473	13 841 473	0	13 841 473
13	Maradvány igénybevétele (=I+I2) (B813)	0	13 841 473	13 841 473	0	13 841 473
16	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	1 300 203 776	1 737 859 552	1 737 859 552	0	1 737 859 552
22	Beiföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	1 300 203 776	1 751 701 025	1 751 701 025	0	1 751 701 025
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	1 300 203 776	1 751 701 025	1 751 701 025	0	1 751 701 025

05/A - Teljesített kiadások kormányzati funkcióként											
#	Megnevezés	Összesen	018030 Támogatási célú finanszírozási m?veletek	041231 Ekvád id?tartamú közfoglalkoztatás	041233 Hosszabb id?tartamú közfoglalkoztatás	091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	091120 Sajátos nevelési igény? gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	091140 Óvodai nevelés, ellátás m?ködítési feladatai	096015 Gyermekékeztetés köznevelési intézményben	096025 Munkahelyi ékeztetés köznevelési intézményben	999999 Kormányzati funkcióra fel nem osztott tevékenységek kiadásai és bevételei
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	776 441 066	0	0	2 498 224	508 518 341	0	265 424 501	0	0	0
05	Végkielégítés (K1105)	361 568	0	0	0	0	0	361 568	0	0	0
06	Jubileumi jutalom (K1106)	14 021 426	0	0	0	12 819 240	0	1 202 186	0	0	0
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	15 146 578	0	0	0	8 869 579	0	6 276 999	0	0	0
09	Közfeladati költségvetés (K1109)	2 040 123	0	0	0	654 540	0	1 385 583	0	0	0
10	Egyéb költségvetések (K1110)	15 763 229	0	0	0	9 513 079	0	6 250 150	0	0	0
12	Szociális támogatások (K1112)	240 000	0	0	0	160 000	0	80 000	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (=14) (K1113)	9 569 975	0	0	147 251	5 345 431	0	4 077 293	0	0	0
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	833 583 965	0	0	2 645 475	545 880 210	0	285 058 280	0	0	0
17	Munkavégzése irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	4 810 000	0	0	0	4 810 000	0	0	0	0	0
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	4 810 000	0	0	0	4 810 000	0	0	0	0	0
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	838 393 965	0	0	2 645 475	545 880 210	4 810 000	285 058 280	0	0	0
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	118 152 874	0	0	189 720	69 105 413	293 670	48 564 071	0	0	0
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	102 966 415	0	0	181 522	66 312 616	293 670	36 196 607	0	0	0
23	ebből: rehabilitációs hozzájárulás (K2)	10 806 000	0	0	0	0	0	10 806 000	0	0	0
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	2 083 088	0	0	8 198	1 462 225	0	612 665	0	0	0
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	2 277 371	0	0	0	1 330 572	0	946 799	0	0	0
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	191 485	0	0	0	165 312	0	26 173	0	0	0
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	12 247 771	0	0	0	0	0	12 247 771	0	0	0
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	12 439 256	0	0	0	165 312	0	12 273 944	0	0	0
32	Informaticai szolgáltatások igénybevétele (K321)	4 240 202	0	0	0	0	0	4 240 202	0	0	0
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	480 165	0	0	0	0	0	480 165	0	0	0
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	4 720 367	0	0	0	0	0	4 720 367	0	0	0
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	5 796 585	0	0	0	0	0	5 796 585	0	0	0
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	31 957 644	0	0	0	0	0	31 957 644	0	0	0
37	Távhív- és melegvíz szolgáltatás díja (K3313)	18 922 643	0	0	0	0	0	18 922 643	0	0	0

FLK: 031024
 Éves költségvetési beszámoló
 KÁLMÁN LAJOS ÓVODA
 Megye/Vármegye: 03 Pénzügyi körzet: 3200
 Szakág: 851020 Szektor: 1251 Időszak: 2023.2

05/A - Teljesített kiadások kormányzati funkcióként

#	Megnevezés	Összesen	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	041231 Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	091120 Sajátos nevelési igényű, gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	091140 Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai	096015 Gyermekéktözvetítés köznevelési intézményben	096025 Munkahelyi étközvetítés köznevelési intézményben	999999 Kormányzati funkcióra fel nem osztott tevékenységek kiadásai és bevételei
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	3 544 776	0	0	0	0	0	3 544 776	0	0	0
39	Közüzemi díjak (= 35+...+38)	60 223 648	0	0	0	0	0	60 223 648	0	0	0
40	Vásárolt elemeztetés (K332)	719 854 043	0	0	0	0	0	702 131 417	17 722 626	0	0
41	Bérelti és lízing díjak (>=42) (K333)	509 381	0	0	0	0	0	509 381	0	0	0
43	Karbantartási, kjsjavítási szolgáltatások (K334)	3 002 186	0	0	0	0	0	3 002 186	0	0	0
44	Közvetített szolgáltatások (>=45) (K335)	5 867 576	0	0	0	0	0	5 867 576	0	0	0
45	ebből: államháztartáson belül (K335)	5 867 576	0	0	0	0	0	5 867 576	0	0	0
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	360 000	0	0	0	360 000	0	0	0	0	0
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	14 179 036	0	1 900	1 900	542 285	0	13 634 851	0	0	0
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	803 995 870	0	1 900	1 900	542 285	0	83 237 642	702 131 417	17 722 626	0
50	Küldetések kiadásai (K341)	455 268	0	0	0	455 268	0	0	0	0	0
52	Küldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	455 268	0	0	0	455 268	0	0	0	0	0
53	Működési célú elzárva felszámított általános forgalmi adó (K351)	213 195 440	0	0	0	23 187	0	18 811 655	189 575 486	4 785 112	0
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	211 075	0	0	0	0	0	211 075	0	0	0
63	Külömféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	213 406 515	0	0	0	23 187	0	19 022 730	189 575 486	4 785 112	0
64	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	1 035 017 276	0	1 900	1 900	1 186 052	360 000	119 254 683	891 706 903	22 507 738	0
129	Egyéb elvonások, befizetések (K5023)	10 480 996	10 480 996	0	0	0	0	0	0	0	0
130	Elvonások és befizetések (=127+128+129) (K502)	10 480 996	10 480 996	0	0	0	0	0	0	0	0
194	Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)	10 480 996	10 480 996	0	0	0	0	0	0	0	0
198	Információk eszközök beszerzése, létesítése (K63)	1 592 958	0	0	0	0	0	1 592 958	0	0	0
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	40 288 242	0	0	0	0	0	40 288 242	0	0	0
204	Beruházási célú elzárva felszámított általános forgalmi adó (K67)	11 307 924	0	0	0	0	0	11 307 924	0	0	0
205	Beruházások (=185+196+198+199+200+202+204) (K6)	53 189 124	0	0	0	0	0	53 189 124	0	0	0

05/A - Teljesített kiadások kormányzati funkcióként

#	Megnevezés	Összesen	018030 Támogatási célú finanszírozási m?veletek	041231 Rövidi id?tartamú közfoglalkoztatás	041233 Hosszabb id?tartamú közfoglalkoztatás	091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	091120 Sajátos nevelési igény? gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	091140 Óvodai nevelés, ellátás m?követési feladatai	096015 Gyermekképzetésis képzenevelési intézményben	096025 Munkahelyi étkeztetés intézményben	999999 Kormányzati funkcióra fel nem oszrot tevékenységek kiadásai és bevételei
273	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (KI-K6)	2 055 234 235	10 480 996	0	2 837 095	616 171 675	5 463 670	506 066 158	891 706 903	22 507 738	0
312	Kiadások összesen (=273+311) (KI-K9)	2 055 234 235	10 480 996	0	2 837 095	616 171 675	5 463 670	506 066 158	891 706 903	22 507 738	0
313	Átlagos statisztikai állományi létszám	158	0	0	2	92	0	64	0	0	0

06/A - Teljesített bevételek kormányzati funkcióként

#	Megnevezés	Összesen	013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	041231 Rövid időtartamú központosítás	041233 Hosszabb időtartamú központosítás	091140 Összesített feladatok ellátás m?kódterési feladatai	096015 Gyermekékeztetés köznevelési intézményben	096025 Munkahelyi ékeztetés köznevelési intézményben	999999 Kormányzati funkcióra fel nem osztott tevékenységek kiadásai és bevételei
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	2 650 369	0	0	0	2 650 369	0	0	0	0
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	2 650 369	0	0	0	2 650 369	0	0	0	0
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	2 650 369	0	0	0	2 650 369	0	0	0	0
184	Szolgáltatások ellenértéke (=185+186) (B402)	21 217 802	4 817 181	0	0	0	0	0	16 400 621	0
185	ebből: tárgyit eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	4 817 181	4 817 181	0	0	0	0	0	0	0
187	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (=188) (B403)	6 087 031	0	0	0	0	6 087 031	0	0	0
196	Ellátási díjak (B405)	169 306 917	0	0	0	0	0	189 306 917	0	0
197	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	50 143 162	0	0	0	0	0	45 715 122	4 428 040	0
198	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	89 923 000	0	0	0	0	0	89 923 000	0	0
203	Egyéb lapot (járó) kamatok és kamatteljesítési bevételek (=204+205+206) (B4082)	29	0	0	0	0	29	0	0	0
207	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=199+203) (B408)	29	0	0	0	0	29	0	0	0
216	Egyéb működési bevételek (=217+218) (B411)	4 847 533	0	0	0	0	4 847 533	0	0	0
218	ebből: kiadások visszatérítése (B411)	4 630 982	0	0	0	0	4 630 982	0	0	0
219	Működési bevételek (=188+184+187+189+196+197+198+207+214+215+216) (B4)	341 525 474	4 817 181	0	0	0	10 934 593	304 945 039	20 828 661	0
283	Költségvetési bevételek (=45+81+182+219+230+256+282) (B1-B7)	344 175 843	4 817 181	0	0	2 650 369	10 934 593	304 945 039	20 828 661	0
294	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B813)	13 841 473	0	13 841 473	0	0	0	0	0	0
296	Maradvány igénybevétele (=294+295) (B813)	13 841 473	0	13 841 473	0	0	0	0	0	0
299	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	1 737 859 552	0	1 737 859 552	0	0	0	0	0	0
305	Belföldi finanszírozás bevételei (=287+293+296+...+301+304) (B81)	1 751 701 025	0	1 751 701 025	0	0	0	0	0	0
314	Finanszírozási bevételek (=305+311+312+313) (B8)	1 751 701 025	0	1 751 701 025	0	0	0	0	0	0
315	Bevételek összesen (=283+314) (B1-B8)	2 095 876 868	4 817 181	1 751 701 025	0	2 650 369	10 934 593	304 945 039	20 828 661	0

07/A - Maradványkimutatás		
#	Megnevezés	Összeg
1	2	3
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	344 175 843
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	2 055 234 235
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-1 711 058 392
04	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 751 701 025
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	1 751 701 025
07	A) Alaptevékenység maradványa (=H+II)	40 642 633
15	C) Összes maradvány (=A+B)	40 642 633
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	15 680 039
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	24 962 594

08 - Adatszolgáltatás a személyi juttatások és a foglalkoztatottak, választott tisztviselők összetételéről

#	Megnevezés	Létszám fő (Tervezett átlagos statisztikai állományi létszám, éves)	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	Normatív jutalmak, céljuttatás, projektpremium	Készletérté, ügyvelői, helyettesítési díj, túlóra, utiszolgáltat	Végkielégítés, jubileumi jutalom	Béren kívüli juttatások	Költségtérítések	Támogatások	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	Választott tisztviselők juttatásai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
65	"A", "B" fizetési osztály összesen	28	118 717 356	0	0	723 136	2 729 381	3 641 643	40 000	1 038 129	0
66	"C", "D" fizetési osztály összesen	32	132 891 768	0	0	361 568	3 182 653	3 146 651	40 000	2 538 419	0
67	"E"-,"F" fizetési osztály összesen	2	8 045 883	0	0	0	170 576	99 750	0	57 522	0
68	gyakornok (pedagógus)	7	34 431 767	0	0	0	674 823	608 614	0	1 368 256	0
70	pedagógus I.	44	218 461 516	0	0	663 938	4 439 639	5 606 944	80 000	1 811 172	0
71	pedagógus II.	35	203 641 483	0	0	12 624 352	3 332 296	4 050 812	40 000	2 082 502	0
72	mesterpedagógus	2	16 194 775	0	0	0	226 570	199 500	0	251 588	0
74	pedagógus (magasabb) vezetői megbízással	4	36 157 818	0	0	0	390 640	449 438	40 000	0	0
75	KÖZALKALMAZOTTIAK ÖSSZESEN (=62+...+74)	154	768 542 366	0	0	14 382 994	15 146 578	17 803 352	240 000	9 147 588	0
115	fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	2	5 400 476	0	0	0	0	0	0	275 136	0
117	közfoglalkoztatott	2	2 498 224	0	0	0	0	0	0	147 251	0
119	EGYÉB FOGLALKOZTATOTTIAK ÖSSZESEN (=112+...+118)	4	7 898 700	0	0	0	0	0	0	422 387	0
132	FOGLALKOZTATOTTIAK ÖSSZESEN (=21+36+47+61+75+86+94+99+105+111+119+131)	158	776 441 066	0	0	14 382 994	15 146 578	17 803 352	240 000	9 569 975	0
133	Munkajogi zárólétszám (az időszak végén munkaviszonyban állók létszáma) (fő)	177	0	0	0	0	0	0	0	0	0
134	Üres álláshehelyek száma az időszak végén	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0

09/A - A létszám funkciócsoportonkénti megoszlása

#	Megnevezés	Vezetői létszám középfokú végzettséggel	Vezetői létszám felsőfokú végzettséggel	Vezetői létszám összesen	Nem vezetői létszám alapfokú végzettséggel	Nem vezetői létszám középfokú végzettséggel	Nem vezetői létszám felsőfokú végzettséggel	Nem vezetői létszám összesen	Létszám összesen
1.	2	3	4	5	6	7	8	9	10
01	a) csoport	0	4	4	0	0	88	88	92
02	b) csoport	0	0	0	0	58	0	58	58
03	Összesen (01+02)	0	4	4	0	58	88	146	150
12	Egyéb (...)	0	0	0	3	1	0	4	4
13	Összesen (04+...+12)	0	0	0	3	1	0	4	4
14	Adminisztratív-iltkarsági (15+16+17)	0	0	0	0	3	1	4	4
15	- I. csoport feladatait segítő	0	0	0	0	3	1	4	4
26	Összesen (14+18+...+25)	0	0	0	0	3	1	4	4
27	Összesen (03+13+26)	0	4	4	3	62	89	154	158
44	Közalkalmazottak (45+46+47)	0	4	4	0	61	89	150	154
45	I. funkció csoport	0	4	4	0	58	88	146	150
47	III. funkció csoport	0	0	0	0	3	1	4	4
68	Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók (69+70+71)	0	0	0	3	1	0	4	4
71	III. funkció csoport	0	0	0	3	1	0	4	4
72	- ebből: közfoglalkoztatottak (73+74+75)	0	0	0	2	0	0	2	2
75	III. funkció csoport	0	0	0	2	0	0	2	2
80	Megbízási szerződés alapján foglalkoztatottak (81+82+83)	0	0	0	0	0	5	5	5
81	I. funkció csoport	0	0	0	0	0	5	5	5

12/A - Mérleg

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10 015 757	0	11 289 176
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	10 015 757	0	11 289 176
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/II+A/III+A/III+A/IV)	10 015 757	0	11 289 176
49	C/III/1 Forintpénzár	317 455	0	339 450
52	C/II Pénztárak, csekkok, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	317 455	0	339 450
53	C/III/1 Kincsiárón kívüli forrászámok	13 346 073	0	39 990 253
55	C/III Forrászámok (=C/III/1+C/III/2)	13 346 073	0	39 990 253
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/II+...+C/IV)	13 663 528	0	40 329 703
71	D/II/4 Költségvetési éven esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	1 855 822	0	1 264 393
72	D/II/4a - ebből: költségvetési éven esedékes követelések készletértékesítés ellenőrzése, szolgáltatások ellenőrzése, közvetített szolgáltatások ellenőrzése	1 206 839	0	770 016
74	D/II/4c - ebből: költségvetési éven esedékes követelések ellátási díjakra	500 763	0	376 809
75	D/II/4d - ebből: költségvetési éven esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	148 220	0	117 568
103	D/II Költségvetési éven esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	1 855 822	0	1 264 393
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	177 945	0	312 930
160	D/III Követelés fellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	177 945	0	312 930
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/II+D/III)	2 033 767	0	1 577 323
183	E/II/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	44 954 880	0	57 958 908
166	E/II Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+...+E/II/4)	44 954 880	0	57 958 908
173	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/II+E/III+E/III)	44 954 880	0	57 958 908
174	F/1 Eredményemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	449 698	0	684 921
177	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	449 698	0	684 921
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	71 117 630	0	111 840 031
179	G/1 Nemzeti vagyon induláskori értéke	35 089 575	0	35 089 575
180	G/II Nemzeti vagyon változásai	12 148 120	0	-24 443 255
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	-13 060 358	0	-13 060 358
182	G/IV Felhalmozott eredmény	-131 525 336	0	-185 349 024
184	G/VI Működési eredmény	-53 823 688	0	20 696 124
185	G) SAJÁT TŐKE (=G/1+...+G/VI)	-151 171 687	0	-167 066 938
188	H/II/3 Költségvetési éven esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	3 136 827	0	3 897 069
211	H/II Költségvetési éven esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	3 136 827	0	3 897 069
214	H/II/3 Költségvetési éven esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	157 798 549	0	185 070 789
235	H/II Költségvetési éven esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	157 798 549	0	185 070 789
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/II+H/III+H/III)	160 935 376	0	188 967 858
248	J/1 Eredményemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	223 650	0	247 080
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	61 130 291	0	89 692 031
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	61 353 941	0	89 939 111
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	71 117 630	0	111 840 031

13/A - Eredménykimutatás				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámláiatti bevételei	180 437 111	0	196 316 353
04	I Tevékenység nettó eredményszámláiatti bevételei (=01+02+03)	180 437 111	0	196 316 353
06	06 Központi működési célú támogatások eredményszámláiatti bevételei	1 300 750 174	0	1 737 859 552
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámláiatti bevételei	3 118 454	0	2 626 939
11	09 Külföldi egyéb eredményszámláiatti bevételek	201 428	0	4 871 898
12	III Egyéb eredményszámláiatti bevételek (=06+07+08+09)	1 304 070 056	0	1 745 358 389
13	10 Anyagköltség	6 953 869	0	13 567 488
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	662 427 975	0	823 645 157
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	5 877 004	0	5 867 576
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	675 258 848	0	843 080 221
18	14 Bérköltség	633 839 611	0	794 750 374
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	60 383 654	0	67 611 170
20	16 Bérjárulékok	103 945 339	0	122 749 844
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	798 168 584	0	985 111 388
22	VI Értéksökkenési leírás	4 426 932	0	3 576 206
23	VII Egyéb ráfordítások	60 476 511	0	89 210 832
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=III+IV-V-VI-VII)	-53 823 708	0	20 696 095
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámláiatti bevételek	20	0	29
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszámláiatti bevételei (=17+18+19+20+21)	20	0	29
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	20	0	29
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=A+B)	-53 823 688	0	20 696 124

Éves költségvetési beszámoló
 KÁLMÁN LAJOS ÓVODA
 Megye/Vármegye: 03 Pénzügyi körzet: 3200
 Szakág: 851020 Szektor: 1251 Időszak: 2023.2

15A - Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról

#	Megnevezés	Immateriális javak			Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4	5	6	7	8	9
		3	3	3							
1	Tárgyví nyitó állomány (előző évi záró állomány)	0	0	0	0	75 073 585	0	0	0	0	75 073 585
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	0	0	41 881 200	0	0	41 881 200
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	0	0	0	4 849 625	0	0	0	0	4 849 625
07	Egyéb növekedés	0	0	0	0	427 463	0	0	0	0	427 463
08	Összes növekedés (=02+...+07)	0	0	0	0	5 277 088	0	41 881 200	0	0	47 158 288
10	Hiany, selejtezés, megsemmisülés	0	0	0	0	1 117 337	0	0	0	0	1 117 337
12	Költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelési jog visszavonása	0	0	0	0	0	0	37 031 575	0	0	37 031 575
13	Egyéb csökkentés	0	0	0	0	1 166 150	0	4 849 625	0	0	6 015 775
14	Összes csökkentés (=09+...+13)	0	0	0	0	2 283 487	0	41 881 200	0	0	44 164 687
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	0	0	0	0	78 067 186	0	0	0	0	78 067 186
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	0	0	65 057 828	0	0	0	0	65 057 828
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	0	0	0	68 974 882	0	0	0	0	68 974 882
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkentése	0	0	0	0	67 254 700	0	0	0	0	67 254 700
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	0	0	0	0	66 778 010	0	0	0	0	66 778 010
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	0	0	0	0	66 778 010	0	0	0	0	66 778 010
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	0	0	0	11 289 176	0	0	0	0	11 289 176
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	0	0	0	0	60 402 432	0	0	0	0	60 402 432

16/A - Az eszközök értékesítésének alakulása							
#	Megnevezés	Nyitó adatok, bekenülési érték	Nyitó adatok, értékesítés	Tárgyidőszakban elszámolt értékesítés	Tárgyidőszakban visszatrt értékesítés	Záró adatok, bekenülési érték	Záró adatok, értékesítés
1	2	3	4	5	6	7	8
06	Kintstáron kívüli forinsszámlák	13 346 073	0	0	0	39 990 253	0
08	Követelések a követelés-jellegű sajátos elszámolások kivételével	1 880 187	24 365	26 714	24 365	1 291 107	26 714
11	Összesen (=01+...+10)	15 226 260	24 365	26 714	24 365	41 281 360	26 714

17/A - Tájékoztató adatok		
#	Megnevezés	Összeg
1	2	3
01	Betegszabadsággal összefüggő munkáltatói kifizetés	7 973 362
02	Betegszabadsággal összefüggő kifizetésben részesülők száma	140
06	Tárgyévben behajthatatlan követeléseként leírt összeg és elengedett követelés összege (=07+08)	35 951
07	- ebből: behajthatatlan követeléseként leírt összeg	35 951
36	A költségvetési szervek, helyi önkormányzatok, nemzeti és önkormányzatok társulások, térségi fejlesztési tanácsok Áht. 10. § (4) bekezdése alapján übténő nyilatkozata arról, hogy rendelkeznek-e gazdasági szervezettel (liger=1, nem=2)	2
37	A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek, helyi önkormányzatok, nemzeti és önkormányzatok, társulások, térségi fejlesztési tanácsok esetén az Áht. 10. § (4) bekezdése alapján a gazdasági szervezet (örzskönyvi azonosító (PIR) száma	831 631

PK A - Tárgyidőszaki pénzforgalom levezetése a főkönyvi kivonat adatai alapján		
#	Megnevezés	Összeg (a főkönyvben szereplő előjelnek megfelelően) Ft-ban
1	2	3
01	A. 32-33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege összesen (=2+3)	13 663 528
02	32. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [+32]	317 455
03	33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [(331-3318) + (332-3328)]	13 346 073
04	B. Korrekciós tételek összesen: (5+6+7+8-9-10-11-12-13-14+15-16-28-30-31-32-33-34-35-36+39+42+43+44+45+46+47-50+51-52)	26 666 175
05	Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [-003]	-2 055 234 235
06	Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [+005]	2 095 876 868
07	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgyidőszaki egyenlege [-0981313]	-13 841 473
34	Polyóstit, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla tárgyidőszaki forgalma [+/-3657]	134 985
53	C. 32-33. számlák zárított tárgyidőszaki záró egyenlege (A + B)	40 329 703
54	D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgyidőszaki egyenlege [+32 + (331-3318) + (332-3328)]	40 329 703