

Adatellenőrző kód: -1c3-624f-37c6d-6c6227-25-5365-5a15-3-40382f-4

Fejezeti jellemző adatok

fejezet	cím/alcím

A fejezet megnevezése, székhelye:

.....
.....
.....

Önkormányzati jellemző adatok

15	0500	48
megye/ vármegye	pénzügyi körzet	település- típus

A megye/vármegye megnevezése, önkormányzat székhelye:

.....Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye.....
.....Nyíregyháza.....
.....

Szerv számjele

402129	1251	851020
PIR-törzsszám	szektor	szakágazat

A szerv megnevezése, székhelye:
ESZTERLÁNC ÉSZAKI ÓVODA

4400 Nyíregyháza Tas utca 1-3

Irányító (fejezetet irányító) szerv:

Nyíregyháza Megyei Jogú Város
Önkormányzata

Éves költségvetési beszámoló

típus	év	hónap	naptól	-	hónap	napig
	2025	01	01	-	12	31

Nyíregyháza, 2026. év. 07. hó. 21. nap


a szerv gazdasági vezetője


a szerv vezetője

Készítette, ill. felvilágosítást nyújt:

Vámosi Maudica Hajnalka (név)
42/512-952 (telefon)

Az irányító (fejezetet irányító) szerv részéről jóváhagyta:

Vámosi Balázs (aláírás)
VAMOSI BALINT HAJNALKA (név, telefon)
42/512-557

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

402129

a szerv könyvvizetési feladatainak teljesítésére használt
számvetési program neve

Orga P

Éves költségvetési beszámoló

ESZTERLÁNC ÉSZAKI ÓVODA

Megye/Vármegye: 15 Pénzügyi körzet: 0500

Szakág: 851020 Szektor: 1251 Időszak: 2025.2

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

ESZTERLÁNC ÉSZAKI ÓVODA

Megye/Vármegye: 15 Pénzügyi körzet: 0500

Szakág: 851020 Szektor: 1251 Időszak: 2025.2

Üres űrlapok jegyzéke	
Szám	Űrlap megnevezés
03	K9. Finanszírozási kiadások

01 - K1-K8: Költségvetési kiadások									
#	Megnevezés	Értékelési előirányzat	Módosított előirányzat	Költségvetési vállalk., más fizetési kötelezettség - Költségvetési éven esedékes	Költségvetési vállalk., más fizetési kötelezettség - Költségvetési éven esedékes végleges	Költségvetési vállalk., más fizetési kötelezettség - Költségvetési éven esedékes végleges	Költségvetési vállalk., más fizetési kötelezettség - Költségvetési éven esedékes végleges	Teljesítés	
		4	5	6	7	8	9	10	
2									
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	1 009 061 714	1 052 523 820	0	1 040 491 969	1 316 337 000	0	1 040 491 969	
03	Céltartalék, projektprémium (K1103)	0	23 543 238	0	23 543 238	0	0	23 543 238	
04	Készletért, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	5 323 931	5 985 451	0	5 985 451	0	0	5 985 451	
06	Jubileumi jutalom (K1106)	2 651 600	2 808 800	0	2 808 800	0	0	2 808 800	
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	29 600 000	29 600 000	0	29 370 107	41 184 000	0	29 370 107	
09	Közeledési költségértés (K1109)	1 984 560	1 984 560	0	1 903 106	0	0	1 903 106	
10	Egyéb költségértések (K1110)	1 776 000	0	0	0	0	0	0	
12	Szociális támogatások (K1112)	0	250 000	0	250 000	0	0	250 000	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1115)	0	11 836 340	0	11 836 340	0	0	11 836 340	
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	1 050 397 805	1 128 532 209	0	1 116 189 011	1 357 521 000	0	1 116 189 011	
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	6 360 000	8 440 800	0	8 440 800	8 160 000	0	8 440 800	
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	1 852 336	0	1 852 336	0	0	1 852 336	
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	6 360 000	10 293 136	0	10 293 136	8 160 000	0	10 293 136	
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	1 056 757 805	1 138 825 345	0	1 126 482 147	1 365 681 000	0	1 126 482 147	
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	156 788 462	169 429 612	0	167 731 985	389 202 000	0	167 731 985	
22	eből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	
23	eből: rehabilitációs hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0	0	
25	eből: téppénz hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0	0	
27	eből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	0	754 247	0	754 247	0	0	754 247	
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	21 972 525	15 544 981	0	11 477 328	0	0	11 477 328	
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	21 972 525	16 299 228	0	12 231 575	0	0	12 231 575	
32	Információk szolgáltatások igénybevétele (K321)	7 455 452	7 807 253	0	7 807 253	0	24 000	7 807 253	
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	348 000	348 000	0	244 693	0	0	244 693	
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	7 803 452	8 155 253	0	8 051 946	0	24 000	8 051 946	
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	5 152 955	5 152 955	0	1 723 516	0	299 629	1 723 516	
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	20 796 512	20 796 512	0	10 705 033	22 788 000	1 735 390	10 705 033	
37	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja (K3313)	70 049 458	70 049 458	0	41 749 889	84 081 000	3 390 490	41 749 889	
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	12 567 806	12 567 806	0	10 280 226	14 573 999	856 354	10 280 226	
39	Közművek díjak (= 35+...+38) (K331)	108 566 731	108 566 731	0	64 458 664	121 442 999	6 281 663	64 458 664	
40	Vásárolt élelmiszer (K332)	253 911 215	253 911 215	0	241 037 677	381 135 000	23 905 924	241 037 677	
41	Bérlési és lízing díjak (>=42) (K333)	0	1 811 866	0	1 811 866	0	0	1 811 866	
43	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	5 126 744	5 126 744	0	4 255 027	0	0	4 255 027	
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 368 000	9 202 654	0	9 202 654	0	0	9 202 654	
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	14 960 348	11 872 104	0	9 018 349	12 768 000	66 000	9 018 349	

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások									
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Költségvetési vállalat, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évről esedékes	Költségvetési vállalat, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évről esedékes	Költségvetési vállalat, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évről esedékes	Költségvetési vállalat, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évről esedékes	Költségvetési vállalat, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évről esedékes	Teljesítés
		4	5	6	7	8	9	10	
2									
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	383 933 038	390 491 314	0	329 784 237	515 345 999	30 253 787	329 784 237	
50	Kiküldetések kiadásai (K341)	120 000	419 832	0	419 832	0	0	419 832	
52	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	120 000	419 832	0	419 832	0	0	419 832	
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	95 333 576	95 954 601	0	83 476 001	114 574 001	8 175 000	83 476 001	
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	0	117 606	0	117 606	0	0	117 606	
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	95 333 576	95 972 207	0	83 583 607	114 574 001	8 175 000	83 593 607	
64	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	509 162 591	511 337 834	0	434 081 197	629 920 000	38 452 787	434 081 197	
198	Információk eszközök beszerzése, létesítése (K63)	393 701	241 374	0	241 374	0	0	241 374	
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 400 000	3 999 209	0	3 999 209	0	0	3 999 209	
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	484 299	869 613	0	869 613	0	0	869 613	
205	Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	2 278 000	5 110 196	0	5 110 196	0	0	5 110 196	
273	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	1 724 986 858	1 824 702 987	0	1 733 405 525	2 384 803 000	38 452 787	1 733 405 525	

02-B1.-B7. Költségvetési bevételek							
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Költesés- Költségvetési évben esedékes	Költesés- Költségvetési évben esedékes	Teljesítés	
2	3	4	5	6	7	8	
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	0	14 863 032	14 863 032	0	14 863 032	
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	0	0	14 863 032	
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	0	14 863 032	14 863 032	0	14 863 032	
183	Szolgáltatások ellenértéke (>=184+185) (B402)	13 939 193	13 544 329	14 245 432	295 240	13 544 329	
186	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=187) (B403)	1 250 000	1 723 799	1 723 799	702 182	1 723 799	
195	Ellátási díjak (B405)	14 522 598	14 522 598	10 382 502	0	10 319 771	
196	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	7 407 609	7 094 649	5 983 520	189 587	5 959 886	
197	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	36 080 434	36 080 434	30 703 000	0	30 703 000	
202	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamattellegű bevételek (>=203+204+205) (B4082)	0	40 630	40 630	0	40 630	
206	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek (=198+202) (B408)	0	40 630	40 630	0	40 630	
218	Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197+206+213+214+215) (B4)	73 199 834	73 006 439	63 078 883	1 187 009	62 291 415	
282	Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)	73 199 834	87 869 471	77 941 915	1 187 009	77 154 447	

04 - B8. Finanszírozási bevételek							
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés, Költségvetési éven esedékes	Követelés, Költségvetési éven követendő esedékes	7	8
2		4	5	6			
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	5 398 853	5 398 853	0		5 398 853
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	0	5 398 853	5 398 853	0		5 398 853
17	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	1 651 787 024	1 731 434 663	1 653 451 978	0		1 653 451 978
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+14+15+17+18+19+22) (B81)	1 651 787 024	1 736 833 516	1 658 850 831	0		1 658 850 831
32	Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	1 651 787 024	1 736 833 516	1 658 850 831	0		1 658 850 831

Éves költségvetési beszámoló
ESZTERLÁNC ÉSZAKI ÓVODA
Megye/Vámegye: 15 Pénzügyi körzet: 0500
Szakág: 851020 Szektor: 1251 Időszak: 2025.2

05/A - Teljesített kiadások kormányzati funkciónként						
#	Megnevezés	Összesen	091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	096015 Gyermekétkeztetés, köznevelési intézményben	999999 Kormányati funkcióra fel nem osztott tevékenységek kiadásai és bevételei
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	1 040 491 969	980 630 502	59 861 467	0	0
03	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	23 543 238	19 673 238	3 870 000	0	0
04	Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	5 985 451	5 439 242	546 209	0	0
06	Jubileumi jutalom (K1106)	2 808 800	2 808 800	0	0	0
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	29 370 107	27 244 998	2 125 109	0	0
09	Közzetkedési költségértés (K1109)	1 903 106	1 903 106	0	0	0
12	Szociális támogatások (K1112)	250 000	150 000	100 000	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	11 836 340	10 604 024	1 232 316	0	0
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	1 116 189 011	1 048 453 910	67 735 101	0	0
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	8 440 800	5 013 637	3 427 163	0	0
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	1 852 336	0	1 852 336	0	0
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	10 293 136	5 013 637	5 279 499	0	0
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	1 126 482 147	1 053 467 547	73 014 600	0	0
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	167 731 985	141 607 603	26 124 382	0	0
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	144 314 515	135 647 862	8 666 653	0	0
23	ebből: rehabilitációs hozzájárulás (K2)	16 718 000	0	16 718 000	0	0
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	1 960 829	1 874 564	86 265	0	0
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	4 738 641	4 085 177	653 464	0	0
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	754 247	754 247	0	0	0
29	Újmeleltetési anyagok beszerzése (K312)	11 477 328	0	11 477 328	0	0
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	12 231 575	754 247	11 477 328	0	0
32	Informattikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	7 807 253	0	7 807 253	0	0
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	244 693	0	244 693	0	0
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	8 051 946	0	8 051 946	0	0
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	1 723 516	0	1 723 516	0	0
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	10 705 033	0	10 705 033	0	0
37	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja (K3313)	41 749 889	0	41 749 889	0	0
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	10 280 226	0	10 280 226	0	0
39	Közzetemi díjak (= 35+...+38) (K331)	64 458 664	0	64 458 664	0	0
40	Vásárolt élelmezés (K332)	241 037 677	0	0	241 037 677	0
41	Bérlési és lízings díjak (>=42) (K333)	1 811 866	0	1 811 866	0	0
43	Karbantartási, kjsjavítási szolgáltatások (K334)	4 255 027	0	4 255 027	0	0
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	9 202 654	9 202 654	0	0	0
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	9 018 349	5 504	9 012 845	0	0
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	329 784 237	9 208 158	79 538 402	241 037 677	0
50	Kiküldetések kiadásai (K341)	419 832	0	419 832	0	0
52	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	419 832	0	419 832	0	0
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	83 476 001	1 738 309	16 657 518	65 080 174	0
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	117 606	0	117 606	0	0
63	Különlétele befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+56+62) (K35)	83 593 607	1 738 309	16 775 124	65 080 174	0

FIK: 402123
Éves költségvetési számoló
ESZTERLÁNC ÉSZAKI ÓVODA
Megye/Vámegye: 15 Pénzügyi körzet: 0500
Szakág: 851020 Szektor: 1251 Időszak: 2025.2

05/A - Teljesített kiadások kormányzati funkcióként						
#	Megnevezés	Összesen		091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	091140 Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai	096015 Gyermekékeztetés, köznevelési intézményben
64	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	434 081 197		11 700 714	116 262 632	306 117 851
198	Informátikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	241 374		0	241 374	0
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	3 999 209		1 219 618	2 779 591	0
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	869 613		74 822	794 791	0
205	Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	5 110 196		1 294 440	3 815 756	0
273	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	1 733 405 525		1 208 070 304	219 217 370	306 117 851
313	Kiadások összesen (=273+312) (K1-K9)	1 733 405 525		1 208 070 304	219 217 370	306 117 851
314	Átlagos statisztikai állományi létszám	151		137	14	0

06/A – Teljesített bevételek kormányzati funkcionként								
#	Megnevezés	Összesen	013350 Az önkormányzati vagyoniul való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatok	096015 Gyermekékeztetés köznevelési intézményben	999999 Kormányzati funkcióra fel nem osztott tevékenységek kiadásai és bevételei
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	14 863 032		0	0	14 863 032	0	0
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	14 863 032		0	0	14 863 032	0	0
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	14 863 032		0	0	14 863 032	0	0
183	Szolgáltatások ellenértéke (≥=184+185) (B402)	13 544 329	2 282 260	0	9 887 702	1 374 367	0	0
186	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (≥=187) (B403)	1 723 799	1 723 799	0	0	0	0	0
195	Ellátási díjak (B405)	10 319 771	0	0	0	0	10 319 771	0
196	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	5 959 886	465 424	0	2 668 325	39 798	2 786 339	0
197	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	30 703 000	0	0	0	0	30 703 000	0
202	Egyéb kapott (járt) kamatok és kamattellegű bevételek (≥=203+204+205) (B4082)	40 630	0	0	0	40 630	0	0
206	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=198+202) (B408)	40 630	0	0	0	40 630	0	0
218	Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197+206+213+214+215) (B4)	62 291 415	4 471 483	0	12 556 027	1 454 795	43 809 110	0
282	Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)	77 154 447	4 471 483	0	12 556 027	16 317 827	43 809 110	0
293	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	5 398 853	0	5 398 853	0	0	0	0
295	Maradvány igénybevétele (=293+294) (B813)	5 398 853	0	5 398 853	0	0	0	0
299	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	1 653 451 978	0	1 653 451 978	0	0	0	0
305	Belföldi finanszírozás bevételei (=286+292+295+296+297+299+300+301+304) (B81)	1 658 850 831	0	1 658 850 831	0	0	0	0
314	Finanszírozási bevételek (=305+311+312+313) (B8)	1 658 850 831	0	1 658 850 831	0	0	0	0
315	Bevételek összesen (=282+314) (B1-B8)	1 736 005 278	4 471 483	1 658 850 831	12 556 027	16 317 827	43 809 110	0

07/A - Maradványkimutatás		
#	Megnevezés	Összeg
1		3
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	77 154 447
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 733 405 525
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-1 656 251 078
04	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 658 850 831
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	1 658 850 831
07	A) Alaptevékenység maradványa (=H+II)	2 599 753
15	C) Összes maradvány (=A+B)	2 599 753
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	2 599 753

08 - Adatszolgáltatás a személyi juttatások és a foglalkoztatottak, választott tisztviselők összetételéről											
#	Megnevezés	Létszám fő (levezetői, főigazgatói, társigazgatói, államháztartáson kívüli, éves)	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	Normatív jutalmak céljuttatás, projektprémium	Készletértékesítési díj, műlőra-tulajdonjuttatás	Végkielégítési jutalom	Béren kívüli juttatások	Költségértékek	Támogatások	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	Választott tisztviselők juttatása
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
70	gyakornok (pedagógus)	3	23 901 520	240 500	101 653	0	583 014	0	0	354 227	0
71	pedagógus I.	51	393 516 979	6 189 700	3 145 536	0	9 965 518	781 404	50 000	6 068 969	0
72	pedagógus II.	17	139 361 900	2 530 000	1 083 501	1 345 400	3 502 466	258 280	50 000	629 004	0
75	pedagógus vezetői megbízással	11	121 400 522	4 233 038	1 108 552	1 463 400	2 200 000	189 522	0	278 834	0
76	NOKS gyakornok (szakértésséggel, szakképesítéssel)	1	6 985 125	80 000	0	0	99 178	0	0	126 013	0
77	NOKS pedagógus I. (szakképzettséggel, szakképesítéssel)	4	38 345 839	800 000	0	0	783 562	20 160	0	116 576	0
79	NOKS egyéb köznevelési foglalkoztatási jogviszonyban	50	242 488 900	5 600 000	0	0	10 047 922	653 740	50 000	3 030 401	0
80	NOKS egyéb munkaviszonyban	11	59 628 152	3 870 000	546 209	0	2 188 447	0	100 000	1 232 316	0
81	PEDAGÓGUS ÉLETPÁLYA ALAPJÁN FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=70+...+80)	148	1 025 628 937	23 543 238	5 985 451	2 808 800	29 370 107	1 903 106	250 000	11 836 340	0
121	fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknek foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	3	14 863 032	0	0	0	0	0	0	0	0
125	EGYÉB FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=118+...+124)	3	14 863 032	0	0	0	0	0	0	0	0
138	FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=21+36+47+61+69+81+92+100+105+111+117+125+137)	151	1 040 491 969	23 543 238	5 985 451	2 808 800	29 370 107	1 903 106	250 000	11 836 340	0
139	Munkajogi zárólétszám (az időszak végén munkaviszonyban állók létszáma) (fő)	148	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Éves költségvetési beszámoló
ESZTERLÁNC ÉSZAKI ÓVODA
Megye/Vármegye: 15 Pénzügyi körzet: 0500
Szakág: 851020 Szektor: 1251 Időszak: 2025.2

09/A - A létszám funkciócsoportonkénti megoszlása									
#	Megnevezés	Vezetői létszám közfokú végzettséggel	Vezetői létszám felsőfokú végzettséggel	Vezetői létszám összesen	Nem vezetői létszám alapfokú végzettséggel	Nem vezetői létszám közfokú 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	11	11	0	0	71	71	82
02	b) csoport	0	0	0	0	48	4	52	52
03	Összesen (01+02)	0	11	11	0	48	75	123	134
05	Gazdálkodási-költségvetési	0	1	1	0	0	5	5	6
13	Összesen (04+...+12)	0	1	1	0	0	5	5	6
14	Administratív-titkársági (15+16+17)	0	0	0	0	2	1	3	3
15	- I. csoport feladatait segítő	0	0	0	0	2	1	3	3
22	Üzemeltetési	0	0	0	0	5	0	8	8
26	Összesen (14+18+...+25)	0	0	0	3	7	1	11	11
27	Összesen (03+13+26)	0	12	12	3	55	81	139	151
48	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztatottak (49+50+51)	0	12	12	0	55	81	136	148
49	I. funkció csoport	0	11	11	0	0	71	71	82
50	II. funkció csoport	0	1	1	0	48	9	57	58
51	III. funkció csoport	0	0	0	0	7	1	8	8
72	Munka Tárvénykönyve hatálya alá tartozók (73+74+75)	0	0	0	3	0	0	3	3
75	III. funkció csoport	0	0	0	3	0	0	3	3

12/A - Mérleg				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (H/H)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 429 818	0	1 382 583
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	3 062 319	0	1 945 207
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	4 492 137	0	3 327 790
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	4 492 137	0	3 327 790
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forrászámlák	4 862 869	0	2 514 973
55	C/III Forrászámlák (=C/III/1+C/III/2)	4 862 869	0	2 514 973
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	4 862 869	0	2 514 973
71	D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	168 038	0	787 468
72	D/II/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	13 780	0	701 103
74	D/II/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	118 534	0	62 731
75	D/II/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	35 724	0	23 634
103	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	168 038	0	787 468
115	D/II/4 Költségvetési évét követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	893 311	0	1 187 009
116	D/II/4a - ebből: költségvetési évét követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	804 008	0	997 422
119	D/II/4d - ebből: költségvetési évét követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	89 303	0	189 587
144	D/II Költségvetési évét követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	893 311	0	1 187 009
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	391 115	0	0
151	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	391 115	0	0
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	628 365	0	484 510
160	D/III Kölvetelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	1 019 480	0	484 510
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	2 080 829	0	2 458 987
163	E/II/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	223 143 600	0	257 936 874
166	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+...+E/II/4)	223 143 600	0	257 936 874
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-207 725 387	0	-242 290 700
169	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	-207 725 387	0	-242 290 700
173	E) EGYÉB SAJÁTOS EL SZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	15 418 213	0	15 646 174
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	26 854 048	0	23 947 924
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	584 962 811	0	584 962 811
180	G/II Nemzeti vagyon változásai	-521 369 959	0	-521 369 959
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	84 872	0	84 872
182	G/IV Felhalmozott eredmény	-147 298 345	0	-156 250 258
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-8 951 913	0	-25 543 808
185	G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	-92 572 534	0	-118 116 942
188	H/II/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	7 250	0	0
211	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	7 250	0	0
214	H/III/3 Költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	36 613 113	0	38 452 787

12/A - Mérleg					
1	2	3	4	5	
	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (H/J)	Járgyidőszak	
235	H/II költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	36 613 113	0	0	38 452 787
236	H/III/1 Kapott előlegek	483 496	0	0	399 730
245	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	483 496	0	0	399 730
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	37 103 859	0	0	38 852 517
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	82 322 723	0	0	103 211 749
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	82 322 723	0	0	103 211 749
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	26 854 048	0	0	23 947 924

13/A - Eredménykimutatás					
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak	
1	2	3	4	5	
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámlaleltű bevételei	24 200 386	0	0	26 404 655
04	I Tevékenység nettó eredményszámlaleltű bevétele (=01+02+03)	24 200 386	0	0	26 404 655
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszámlaleltű bevételei	1 465 851 202	0	0	1 653 454 129
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámlaleltű bevételei	9 799 935	0	0	14 863 032
12	III Egyéb eredményszámlaleltű bevételek (=06+07+08+09)	1 475 651 137	0	0	1 668 317 161
13	10 Anyagköltség	10 873 948	0	0	12 231 575
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	334 031 370	0	0	338 902 761
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	344 905 318	0	0	351 134 336
18	14 Bérköltség	909 353 116	0	0	1 103 545 647
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	49 902 459	0	0	41 611 934
20	16 Bérjárulékok	146 385 806	0	0	169 945 577
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	1 105 641 381	0	0	1 315 103 158
22	VI Értéksökkenési leírás	11 595 250	0	0	5 404 930
23	VII Egyéb ráfordítások	46 708 296	0	0	48 546 224
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=II+III-IV-V-VI-VII)	-8 998 722	0	0	-25 466 832
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámlaleltű bevételek	46 809	0	0	40 630
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszámlaleltű bevételei (=17+18+19+20+21)	46 809	0	0	40 630
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0	117 606
42	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	0	0	0	117 606
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	46 809	0	0	-76 976
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=A+B)	-8 951 913	0	0	-25 543 808

15/A - Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról									
#	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	480 000	1 574 500	47 554 056		0	0	49 608 556	
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0		4 240 583	0	4 240 583	
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	0	4 240 583		0	0	4 240 583	
07	Egyéb növekedés	0	0	0		2 939 024	0	2 939 024	
08	Összes növekedés (=02+...+07)	0	0	4 240 583		7 179 607	0	11 420 190	
10	Hány, selejtezés, megsemmisítés	0	0	833 303		0	0	833 303	
13	Egyéb csökkenés	0	0	0		7 179 607	0	7 179 607	
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	0	833 303		7 179 607	0	8 012 910	
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	480 000	1 574 500	50 961 336		0	0	53 015 836	
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	480 000	144 682	44 491 737		0	0	45 116 419	
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	70 917	9 686 952		0	0	9 757 869	
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	23 682	5 162 560		0	0	5 186 242	
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	480 000	191 917	49 016 129		0	0	49 688 046	
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	480 000	191 917	49 016 129		0	0	49 688 046	
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	1 382 583	1 945 207		0	0	3 327 790	
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	480 000	0	4 111 526		0	0	4 591 526	

16/A - Az eszközök értékesítésének alakulása							
#	Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	Nyitó adatok, értékesítés	Tárgyidőszakban elszámolt értékesítés	Tárgyidőszakban visszairt értékesítés	Záró adatok, bekerülési érték	Záró adatok, értékesítés
1	2	3	4	5	6	7	8
01	Adott előlegek	391 115		0	0	0	0
06	Kincstáron kívüli forintszámlák	4 862 869		0	0	2 514 973	0
08	Követelések a követelés jellegű sajátos elszámolások kivételével	1 061 349		0	0	1 974 477	0
11	Összesen (=01+...+10)	6 315 333	0	0	0	4 489 450	0

17/A - Tájékoztató adatok			
#	Megnevezés		Összeg
1		2	3
01	Betegszabadsággal összefüggő munkáltatói kifizetés		6 912 302
02	Betegszabadsággal összefüggő kifizetésben részesülők száma		58
36	A költségvetési szervek, helyi önkormányzatok, nemzeti és önkormányzatok, társulások, térségi fejlesztési tanácsok Áht. 10. § (4) bekezdése alapján történő nyilatkozata arról, hogy rendelkeznek-e gazdasági szervezettel (igen=1, nem=2)		1

PK A - Tárgyidőszaki pénzforgalom levezetése a főkönyvi kivonat adatai alapján			
#	Megnevezés	Összeg (a főkönyvből szereplő főjellemek meg(elő)jele)	
1	2	3	
01	A. 32-33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege összesen (=2+3)		4 862 869
03	33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [(+3311+3312+3318) + (3321+3322+3328)]		4 862 869
04	B. Korrekciós tételek összesen: (5+6+7+8+9-10-11-12-13-14+15-16-23-30-31-32-33-34-35-36+39+42+43+44+45+46+47-50+51-52)		-2 347 896
05	Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [-003]		-1 733 405 525
06	Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [+005]		1 736 005 278
07	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgyidőszaki egyenlege [-0981313]		-5 398 853
16	Adott előlegek számla tárgyidőszaki forgalma összesen [(+/-3651) (17+18+19+20+21+22)]		-391 115
22	Túlfizetések, téves és visszatérő kifizetések tárgyidőszaki forgalma [(+/-36516)]		-391 115
34	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla tárgyidőszaki forgalma [(+/-3657)]		-143 855
39	Kapott előlegek tárgyidőszaki forgalma [(+/-3671) (40+41)]		83 766
40	Túlfizetések, téves és visszatérő befizetések tárgyidőszaki forgalma [(+/-36711)]		83 766
53	C. 32-33. számlák számfótt tárgyidőszaki záró egyenlege (A + B)		2 514 973
54	D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgyidőszaki egyenlege [(+32 + (3311+3312+3318) + (3321+3322+3328)]		2 514 973