

2023. évi költségvetési beszámoló
Bevételek (Ft)

7.1. sz.melléklet

Zsirai Napköziotthonos Óvoda

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111			
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112			
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113			
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114			
Működési célú központosított előirányzatok	B115			
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116			
Önkormányzatok működési támogatásai	B11			
Elvonások és befizetések bevételei	B12			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15			
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	1 218 113	1 218 113
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	1 218 113	1 218 113
Magánszemélyek jövedelemadói	B311			
Társaságok jövedelemadói	B312			
Jövedelemadók	B31			
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32			
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33			
Vagyoni típusú adók	B34			
Értékesítési és forgalmi adók	B351			
Fogyasztási adók	B352			
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353			
Gépjárműadók	B354			
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355			
Termékek és szolgáltatások adói	B35			
Egyéb közhatalmi bevételek	B36			
Közhatalmi bevételek	B3			
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401			
Szolgáltatások ellenértéke	B402			
Közvetített szolgáltatások értéke	B403			
Tulajdonosi bevételek	B404			
Ellátási díjak	B405	1 105 720	1 431 653	1 431 653
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
Kamatbevételek	B408	0	128	128
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
Egyéb működési bevételek	B411	0	34 016	34 016
Működési bevételek	B4	1 105 720	1 465 797	1 465 797
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62			
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	1 105 113	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	1 105 113	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport				
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2			
Immateriális javak értékesítése	B51			
Ingatlanok értékesítése	B52			
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
Részesedések értékesítése	B54			
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
Felhalmozási bevételek	B5			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72			
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7			
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport				
Költségvetési bevételek	B1-B7	2 210 833	2 683 910	2 683 910
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111			

Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113			
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811			
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121			
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122			
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123			
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124			
Belföldi értékpapírok bevételei	B812			
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	3 594 852	3 594 852	3 594 852
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132			
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132			
Maradvány igénybevétele	B813	3 594 852	3 594 852	3 594 852
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814			
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			
Központi, irányító szervi támogatás	B816	60 505 512	61 366 682	61 366 682
Betétek megszüntetése	B817			
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818			
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	64 100 364	64 961 534	64 961 534
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821			
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823			
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824			
Külföldi finanszírozás bevételei	B82			
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83			
Finanszírozási bevételek	B8	64 100 364	64 961 534	64 961 534
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		66 311 197	67 645 444	67 645 444

2023. évi költségvetési beszámoló
Kiadások (Ft)

7.2.sz. melléklet

Zsirai Napköziotthonos Óvoda

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	36 807 717	37 359 865	37 359 865
Normatív jutalmak	K1102			
Céljuttatás, projektpremium	K1103			
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104			
Végkielégítés	K1105			
Jubileumi jutalom	K1106	1 822 050	1 822 050	1 822 050
Béren kívüli juttatások	K1107	720 000	1 235 000	1 235 000
Ruházati költségtérítés	K1108			
Közlekedési költségtérítés	K1109	120 000	29 298	24 375
Egyéb költségtérítések	K1110			
Lakhatási támogatások	K1111			
Szociális támogatások	K1112			
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0	579 236	579 236
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	39 469 767	41 025 449	41 020 526
Választott tisztségviselők juttatásai	K121			
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	500 000	86 500	86 500
Egyéb külső személyi juttatások	K123			
Külső személyi juttatások	K12	500 000	86 500	86 500
Személyi juttatások	K1	39 969 767	41 111 949	41 107 026
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	5 196 070	4 830 442	4 830 442
Szakmai anyagok beszerzése	K311	150 000	82 877	82 877
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 520 000	2 551 824	2 551 824
Árubeszerzés	K313			
Készletbeszerzés	K31	2 670 000	2 634 701	2 634 701
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	0	29 000	29 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	0		
Kommunikációs szolgáltatások	K32	0	29 000	29 000
Közüzemi díjak	K331	3 682 730	1 002 890	711 469
Vásárolt ételmezés	K332	7 222 160	7 800 936	7 800 936
Bérleti és lízing díjak	K333	70 000	70 000	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 000 000	886 717	312 750
Közvetített szolgáltatások	K335			
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	280 000	280 000	234 791
Egyéb szolgáltatások	K337	1 675 000	1 642 570	849 185
Szolgáltatási kiadások	K33	13 929 890	11 683 113	9 909 131
Kiküldetések kiadásai	K341	50 000	50 000	0
Reklám- és propagandakiadások	K342			
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	50 000	50 000	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	4 495 470	4 495 470	3 131 548
Fizetendő általános forgalmi adó	K352			
Kamatkiadások	K353			
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354			
Egyéb dologi kiadások	K355	0	9	9
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	4 495 470	4 495 479	3 131 557
Dologi kiadások	K3	21 145 360	18 892 293	15 704 389
Társadalombiztosítási ellátások	K41			
Családi támogatások	K42			
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43			
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44			
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45			
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46			
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47			
Egyéb nem intézményi ellátások	K48			
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			
Nemzetközi kötelezettségek	K501			
Elvonások és befizetések	K502			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503			

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K504			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K505			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	K506			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508			
Árkiegészítések, ártámogatások	K509			
Kamattámogatások	K510			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511			
Tartalékok-általános	K512			
Tartalékok-cél	K512			
Egyéb működési célú kiadások	K5			
Működési költségvetés előirányzat csoport				
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	2 339 390	2 339 390
Részesedések beszerzése	K65			
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0	471 370	471 370
Beruházások	K6	0	2 810 760	2 810 760
Ingatlanok felújítása	K71			
Informatikai eszközök felújítása	K72			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			
Felújítások	K7	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K81			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K82			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K83			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K84			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86			
Lakástámogatás	K87			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88			
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8			
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport				
Költségvetési kiadások	K1-K8	66 311 197	67 645 444	64 452 617
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113			
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911			
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121			
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122			
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123			
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124			
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912			
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914			
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915			
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916			
Pénzügyi lízing kiadásai	K917			
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918			
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91			
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921			
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922			
Külföldi értékpapírok beváltása	K923			
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924			
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92			
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93			
Finanszírozási kiadások	K9			

KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		66 311 197	67 645 444	64 452 617
--------------------------	--	------------	------------	------------

Zsira Napköziotthonos Óvoda 2023.

7.3. sz. melléklet

07/A - Maradványkimutatás		
#	Megnevezés	Összeg
1	2	3
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	2 683 910
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	64 452 617
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-61 768 707
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	64 961 534
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	64 961 534
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	3 192 827
15	C) Összes maradvány (=A+B)	3 192 827
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	3 192 827

Zsira Napköziotthonos Óvoda 2023.

7.4. sz. melléklet

12/A - Mérleg				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 527 783	0	498 558
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1 064 777	0	2 525 357
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	2 592 560	0	3 023 915
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	2 592 560	0	3 023 915
49	C/II/1 Forintpénztár	7 965	0	131 330
52	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	7 965	0	131 330
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	3 586 887	0	3 061 497
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	3 586 887	0	3 061 497
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	3 594 852	0	3 192 827
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	0	0	0
74	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	0	0	0
103	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	0	0	0
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	0	0	0
163	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	9 121	0	9 121

166	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	9 121	0	9 121
170	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	0	0	0
172	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	0	0	0
173	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	9 121	0	9 121
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	6 196 533	0	6 225 863
182	G/IV Felhalmozott eredmény	706 236	0	3 101 104
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	2 394 868	0	-2 176 250
185	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	3 101 104	0	924 854
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 095 429	0	5 301 009
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	3 095 429	0	5 301 009
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	6 196 533	0	6 225 863