

Adatellenőrző kód: 21-1c-41-5766745e71-1562-2f-6a175-75-2-b-51-4b-50

Fejezeti jellemző adatok

fejezet	cím/alcím

A fejezet megnevezése, székhelye:

.....

.....

.....

Önkormányzati jellemző adatok

17 megye/ vármegye	9227 pénzügyi körzet	00 település- típus

A megye/vármegye megnevezése, önkormányzat
székhelye:

TOLNA

DIÓSBERÉNY

.....

.....

.....

Szerv számjele

818195 PIR-törzsszám	1249 szektor	851020 szakágazat

A szerv megnevezése, székhelye:
DIÓSBERÉNYI ÓVODAFENNTARTÓ TÁRSULÁS

7072 Diósbereány Iskola utca 9

Irányító (fejezetet irányító) szerv:

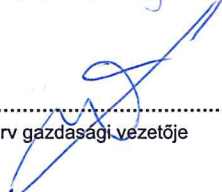
.....

.....

Éves költségvetési beszámoló

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

Diósbereány, 2026. év. április. hó. 15. nap



a szerv gazdasági vezetője





a szerv vezetője

Készítette, ill. felvilágosítást nyújt:

IGLACZ ZALNA (név)

74/548-050 (telefon)

Az irányító (fejezetet irányító) szerv részéről jóváhagyta:

.....(aláírás)

.....(név, telefon)

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

803713

a szerv könyvvizetési feladatainak teljesítésére használt
számveteli program neve

ABP

Tartalomjegyzék	
Szám	Úrlap megnevezés
01	K1-K8. Költségvetési kiadások
02	B1. - B7. Költségvetési bevételek
03	K9. Finanszírozási kiadások
04	B8. Finanszírozási bevételek
05/A	Teljesített kiadások kormányzati funkcióként
06/A	Teljesített bevételek kormányzati funkcióként
07/A	Maradványkimutatás
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

Üres űrlapok jegyzéke	
Szám	Űrlap megnevezés
08	Adatszolgáltatás a személyi juttatások és a foglalkoztatottak, választott tisztségviselők összetételéről
09/A	A létszám funkciócsoportonkénti megoszlása

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások									
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Költségvetésvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évből esedékes	Költségvetésvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évből esedékes végleges	Költségvetésvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évből esedékes	Költségvetésvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évből esedékes	Költségvetésvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évből esedékes végleges	Teljesítés
2	3	4	5	6	7	8	9	10	
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	65 000	28 783	0	25 525	0		25 525	
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	65 000	28 783	0	25 525	0		25 525	
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	0	30 000	0	30 000	0		30 000	
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	0	30 000	0	30 000	0		30 000	
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	5 890 000	6 190 000	0	6 190 000	14 400 000		6 190 000	
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	1 920 000	2 420 104	0	2 416 393	600 000		2 416 393	
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	7 810 000	8 610 104	0	8 606 393	15 000 000		8 606 393	
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	179 550	185 767	0	177 667	162 000		177 667	
63	Különléte befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	179 550	185 767	0	177 667	162 000		177 667	
64	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	8 054 550	8 854 654	0	8 839 585	15 162 000		8 839 585	
193	Tartalékok (K513)	0	10 992 640	0	0	0		0	
194	Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)	0	10 992 640	0	0	0		0	
273	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	8 054 550	19 847 294	0	8 839 585	15 162 000		8 839 585	

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)	200 112 222	216 398 588	213 433 624	0		213 433 624
38	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	0	0		12 854 880
41	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	0	0		200 578 744
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	200 112 222	216 398 588	213 433 624	0		213 433 624
183	Szolgáltatások ellenértéke (>=184+185) (B402)	0	0	44 280	0		0
202	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=203+204+205) (B4082)	0	104	104	0		104
206	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=198+202) (B408)	0	104	104	0		104
218	Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197+206+213+214+215) (B4)	0	104	44 384	0		104
282	Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)	200 112 222	216 398 692	213 478 008	0		213 433 728

03 - K9. Finanszírozási 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	
21	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	192 125 186	196 618 912	0	193 482 231	0	0	193 482 231	
28	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+18+20+...+24+27) (K91)	192 125 186	196 618 912	0	193 482 231	0	0	193 482 231	
39	Finanszírozási kiadások (=28+36+37+38) (K9)	192 125 186	196 618 912	0	193 482 231	0	0	193 482 231	

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)	67 514	67 514	67 514	0		67 514
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	67 514	67 514	67 514	0		67 514
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+14+15+17+18+19+22) (B81)	67 514	67 514	67 514	0		67 514
32	Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	67 514	67 514	67 514	0		67 514

05/A - Teljesített kiadások kormányzati funkcióként					
#	Megnevezés	Összesen	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	999999 Kormányzati funkcióra fel nem osztott tevékenységek kiadásai és bevételei
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	25 525	0	25 525	0
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	25 525	0	25 525	0
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	30 000	0	30 000	0
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	30 000	0	30 000	0
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	6 190 000	0	6 190 000	0
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	2 416 393	0	2 416 393	0
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	8 606 393	0	8 606 393	0
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	177 667	0	177 667	0
63	Különléte befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	177 667	0	177 667	0
64	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	8 839 585	0	8 839 585	0
273	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	8 839 585	0	8 839 585	0
294	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	193 482 231	193 482 231	0	0
301	Belföldi finanszírozás kiadásai (=279+290+291+293+...+297+300) (K91)	193 482 231	193 482 231	0	0
312	Finanszírozási kiadások (=301+309+310+311) (K9)	193 482 231	193 482 231	0	0
313	Kiadások összesen (=273+312) (K1-K9)	202 321 816	193 482 231	8 839 585	0

06/A - Teljesített bevételek kormányzati funkciónként						
#	Megnevezés	Összesen	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	041140 Területfejlesztés igazgatása	091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladattal	999999 Kormányzati funkcióra fel nem osztott tevékenységek kiadásai és bevételei
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	213 433 624	200 578 744	12 854 880	0	0
38	ebből: egyéb fejzeti kezelési előirányzatok (B16)	12 854 880	0	12 854 880	0	0
41	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (B16)	200 578 744	200 578 744	0	0	0
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	213 433 624	200 578 744	12 854 880	0	0
202	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=203+204+205) (B4082)	104	0	0	104	0
206	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=198+202) (B408)	104	0	0	104	0
218	Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197+206+213+214+215) (B4)	104	0	0	104	0
282	Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)	213 433 728	200 578 744	12 854 880	104	0
293	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	67 514	67 514	0	0	0
295	Maradvány igénybevétele (=293+294) (B813)	67 514	67 514	0	0	0
305	Belföldi finanszírozás bevételei (=286+292+295+296+297+299+300+301+304) (B81)	67 514	67 514	0	0	0
314	Finanszírozási bevételek (=305+311+312+313) (B8)	67 514	67 514	0	0	0
315	Bevételek összesen (=282+314) (B1-B8)	213 501 242	200 646 258	12 854 880	104	0

07/A - Maradványkimutatás		
#	Megnevezés	Összeg
1	2	3
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	213 433 728
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	8 839 585
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	204 594 143
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	67 514
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	193 482 231
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	-193 414 717
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	11 179 426
15	C) Összes maradvány (=A+B)	11 179 426
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	11 179 426

12/A - Mérleg					
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak	
		3	4	5	
1					
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			29 651 583	
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	30 326 785	0	29 651 583	
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	30 326 785	0	29 651 583	
49	C/III/1 Forintpénziár	2 010	0	2 010	
52	C/II Pénztárak, csekkok, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	2 010	0	2 010	
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	65 504	0	11 177 416	
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	65 504	0	11 177 416	
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	67 514	0	11 179 426	
71	D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételeire (=D/II/4a+...+D/II/4i)	44 280	0	44 280	
72	D/II/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	44 280	0	44 280	
103	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	44 280	0	44 280	
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	44 280	0	44 280	
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	30 438 579	0	40 875 289	
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	452 789	0	452 789	
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	341 690	0	341 690	
182	G/IV Felhalmozott eredmény	30 384 901	0	29 644 100	
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-740 801	0	10 436 710	
185	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	30 438 579	0	40 875 289	
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	30 438 579	0	40 875 289	

13/A - Eredménykimutatás					
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak	
1	2	3	4	5	
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámláiatti bevételei	169 101 819	0	213 433 624	
12	III Egyéb eredményszámláiatti bevételek (=06+07+08+09)	169 101 819	0	213 433 624	
13	10 Anyagköltség	99 239	0	25 525	
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	7 575 942	0	8 636 393	
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	7 675 181	0	8 661 918	
22	VI Értécsökkenési leírás	675 202	0	675 202	
23	VII Egyéb ráfordítások	161 492 376	0	193 659 898	
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=III+III-IV-V-VI-VII)	-740 940	0	10 436 606	
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámláiatti bevételek	139	0	104	
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszámláiatti bevételei (=17+18+19+20+21)	139	0	104	
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	139	0	104	
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=A+B)	-740 801	0	10 436 710	

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)	0	33 760 141	0	0	0	0	33 760 141	
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	0	33 760 141	0	0	0	0	33 760 141	
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	0	3 433 356	0	0	0	0	3 433 356	
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	675 202	0	0	0	0	675 202	
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	0	4 108 558	0	0	0	0	4 108 558	
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	0	4 108 558	0	0	0	0	4 108 558	
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	29 651 583	0	0	0	0	29 651 583	

16/A - Az eszközök értékvesztésének alakulása							
#	Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	Nyitó adatok, értékvesztés	Tárgyidőszakban elszámolt értékvesztés	Tárgyidőszakban visszairt értékvesztés	Záró adatok, bekerülési érték	Záró adatok, értékvesztés
1	2	3	4	5	6	7	8
06	Kincstáron kívüli forintszámlák	65 504	0	0	0	11 177 416	0
08	Követelések a követelés jellegű sajátos elszámolások kivételével	44 280	0	0	0	44 280	0
11	Összesen (=01+...+10)	109 784	0	0	0	11 221 696	0

17/A - Tájékoztató adatok			
#	Megnevezés	Összeg	
1	2	3	2
36	A költségvetési szervek, helyi önkormányzatok, nemzetiöségi önkormányzatok, társulások, térségi fejlesztési tanácsok Áht. 10. § (4) bekezdése alapján történő nyilatkozata arról, hogy rendelkeznek-e gazdasági szervezettel (igen=1, nem=2)		
37	A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek, helyi önkormányzatok, nemzetiöségi önkormányzatok, társulások, térségi fejlesztési tanácsok esetén az Áht. 10. § (4) bekezdése alapján a gazdasági szervezet feladatait ellátó szervezet törzskönyvi azonosító (PIR) száma		803 713

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)		67 514
02	32. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [+32]		2 010
03	33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [(3311+3312+3318) + (3321+3322+3328)]		65 504
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)		11 111 912
05	Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [-003]		-202 321 816
06	Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [+005]		213 501 242
07	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgyidőszaki egyenlege [-0981313]		-67 514
53	C. 32-33. számlák számított tárgyidőszaki záró egyenlege (A + B)		11 179 426
54	D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgyidőszaki egyenlege [+32 + (3311+3312+3318) + (3321+3322+3328)]		11 179 426