

Litéri Óvodai és Bölcsődei Ellátás Társulása 2026. évi költségvetése I. módosítás

Bevételek Ft-ban

TÁRSULÁSI ÉS ÓVODAI ELŐIRÁNYZATOK

I/A. melléklet a /2026.(.) határozathoz

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok eredeti előirányzat	kötelező feladatok módosított előirányzat	önként vállalt feladatok eredeti előirányzat	önként vállalt feladatok módosított előirányzat	állami (államigazgatási) feladatok eredeti előirányzat	Összes eredeti előirányzat	Összes módosított előirányzat
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	B11							
2.	Elvonások és befizetések bevételei	B12							
3.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13							
4.	Működési célú kölcsön visszatérülése államháztartáson belülről	B14							
5.	Működési célú kölcsön igénybevétele államháztartáson belülről	B15							
6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	252 729 168	267 634 316				252 729 168	267 634 316
7.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	252 729 168	267 634 316				252 729 168	267 634 316
8.	Jövedelemadók	B31							
9.	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32							
10.	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33							
11.	Vagyoni típusú adók	B34							
12.	Termékek és szolgáltatások adói	B35							
13.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36							
14.	Közhatalmi bevételek	B3							
15.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401							
16.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0	0				0	0
17.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403		0					0
18.	Tulajdonosi bevételek	B404							
19.	Ellátási díjak	B405	63 752 589	63 752 589				63 752 589	63 752 589
20.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	17 213 199	17 213 199				17 213 199	17 213 199
21.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407							
22.	Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	0	4				0	4
23.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409							
24.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410							0
25.	Egyéb működési bevételek	B411		0					0
26.	Működési bevételek	B4	80 965 788	80 965 792	0	0	0	80 965 788	80 965 792
27.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61							
28.	Működési célú kölcsön megtérülése Európai Uniótól	B62							
29.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63							
30.	Működési c. kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről	B64							
31.	Működési célú egyéb átvett pénzeszköz	B65							
32.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6							
33.	Működési költségvetés előirányzat csoport		333 694 956	348 600 108	0	0	0	333 694 956	348 600 108
34.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21							
35.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22							
36.	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23							
37.	Felhalmozási célú kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24							
38.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25							
39.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2							
40.	Immateriális javak értékesítése	B51							
41.	Ingatlanok értékesítése	B52							
42.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53							
43.	Részesedések értékesítése	B54							
44.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55							
45.	Felhalmozási bevételek	B5							
46.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71							
47.	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése Európai Uniótól	B72							
48.	Felhalmozási kölcsön megtérülése külföldi kormánytól, nemzetközi szervezettől	B73							
49.	Felhalmozási kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről	B74							
50.	Felhalmozási célú egyéb átvett pénzeszközök	B75							
51.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7							
52.	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport								
53.	Költségvetési bevételek	B1-B7	333 694 956	348 600 108	0	0	0	333 694 956	348 600 108
54.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111							
55.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112							
56.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113							
57.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811							
58.	Belföldi értékpapírok bevételei	B812							
59.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	22 073 618	22 073 618				22 073 618	22 073 618
60.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814							
61.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésének bevételei	B815							
62.	Központi, irányító szervi támogatás	B816							
63.	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817							
64.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818							
65.	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	22 073 618	22 073 618	0	0	0	22 073 618	22 073 618
66.	Külföldi finanszírozás bevételei	B82							
67.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83							
68.	Finanszírozási bevételek	B8	22 073 618	22 073 618	0	0	0	22 073 618	22 073 618
69.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		355 768 574	370 673 726	0	0	0	355 768 574	370 673 726

Litéri Óvodai és Bölcsődei Ellátás Társulása 2026. évi költségvetése I. módosítás

Bevételek Ft-ban

TÁRSULÁSI ELŐIRÁNYZATOK

1/B. melléklet a /2026.() határozathoz

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok eredeti előirányzat	kötelező feladatok módosítás	kötelező feladatok módosított előirányzat	önként vállalt feladatok eredeti előirányzat	állami feladatok eredeti előirányzat	Összes eredeti előirányzat	Összes módosított előirányzat
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	B11							
2.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	252 729 168	14 905 148	267 634 316			252 729 168	267 634 316
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	252 729 168	14 905 148	267 634 316	0	0	252 729 168	267 634 316
4.	Jövedelemadók	B31							
5.	Termékek és szolgáltatások adói	B35							
6.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36							
7.	Közhatalmi bevételek	B3							
8.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401							
9.	Szolgáltatások ellenértéke	B402							
10.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403							
11.	Tulajdonosi bevételek	B404							
12.	Ellátási díjak	B405							
13.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406							
14.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407							
15.	Kamatbevételek	B408							
16.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409							
17.	Egyéb működési bevételek	B410							
18.	Működési bevételek	B4							
19.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtér. Államházt. kívülről	B61							
20.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62							
21.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63							
22.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6							
23.	Működési költségvetés előirányzat csoport		252 729 168	14 905 148	267 634 316	0	0	252 729 168	267 634 316
24.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21							
25.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22							
26.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23							
27.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24							
28.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25							
29.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2							
30.	Immateriális javak értékesítése	B51							
31.	Ingatlanok értékesítése	B52							
32.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53							
33.	Részesedések értékesítése	B54							
34.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55							
35.	Felhalmozási bevételek	B5							
36.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7							
37.	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0			0	0	0	0
38.	Költségvetési bevételek	B1-B7	252 729 168	14 905 148	267 634 316	0	0	252 729 168	267 634 316
39.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811							
40.	Belföldi értékpapírok bevételei	B812							
41.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	70 832		70 832			70 832	70 832
42.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132							
43.	Maradvány igénybevétele	B813	70 832	0	70 832	0	0	70 832	70 832
44.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814							
45.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815							
46.	Központi, irányító szervi támogatás	B816							
47.	Betétek megszüntetése	B817							
48.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818							
49.	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	70 832	0	70 832	0	0	70 832	70 832
50.	Külföldi finanszírozás bevételei	B82							
51.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83							
52.	Finanszírozási bevételek	B8	70 832	0	70 832	0	0	70 832	70 832
53.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		252 800 000	14 905 148	267 705 148	0	0	252 800 000	267 705 148

Csívető Óvoda és Bölcsőde 2026. évi költségvetése I. módosítás

Bevételek Ft-ban

ÖVODAI ELŐIRÁNYZATOK

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
	Rovat megnevezése		költelező feladatok eredeti előirányzat	költelező feladatok I. módosítás	költelező feladatok I. módosított előirányzat	költelező feladatok II. módosítás	költelező feladatok II. módosított előirányzat	költelező feladatok III. módosítás	költelező feladatok III. módosított előirányzat	önként vállalt feladatok eredeti előirányzat	önként vállalt feladatok módosítás	önként vállalt feladatok módosított előirányzat	állami feladatok eredeti előirányzat	Összes eredeti előirányzat	Összes módosított előirányzat
1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	0	0									0	0
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	0	0					0	0	0	0	0	0
3.	Közhatalmi bevételek	B3													
4.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401													
5.	Szolgáltatások ellenértéke	B402			0									0	
6.	Körvetített szolgáltatások értéke	B403			0									0	0
7.	Tulajdonosi bevételek	B404													
8.	Ellátási díjak	B405	63 752 589	0	63 752 589									63 752 589	63 752 589
9.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	17 213 199		17 213 199									17 213 199	17 213 199
10.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407													
11.	Kamatbevételek	B4082	0	4	4									0	4
12.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409													
13.	Egyéb működési bevételek	B411			0									0	0
14.	Működési bevételek	B4	80 965 788	4	80 965 792					0	0	0	0	80 965 788	80 965 792
15.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megterüések államháztartáson belülről	B61													
16.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62													
17.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63													
18.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6													
19.	Működési költségvetés előirányzat csoport		80 965 788	4	80 965 792			0	0	0	0	0	0	80 965 788	80 965 792
20.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21													
21.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megterüések államháztartáson belülről	B22													
22.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23													
23.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24													
24.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25													
25.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2													
26.	Immateriális javak értékesítése	B51													
27.	Ingatlanok értékesítése	B52													
28.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53													
29.	Részesedések értékesítése	B54													
30.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55													
31.	Felhalmozási bevételek	B5													
32.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megterüések államháztartáson belülről	B71													
33.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B72													
34.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73													
35.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7													
36.	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport														
37.	Költségvetési bevételek	B1-B7	80 965 788	4	80 965 792			0	0	0	0	0	0	80 965 788	80 965 792
38.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811													
39.	Belföldi értékpapírok bevételei	B812													
40.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	22 002 786		22 002 786									22 002 786	22 002 786
41.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132													
42.	Maradvány igénybevétele	B813	22 002 786		22 002 786					0	0	0	0	22 002 786	22 002 786
43.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814													
44.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815													
45.	Központi, irányító szervi támogatás	B816	252 336 461	14 905 148	267 241 609									252 336 461	267 241 609
46.	Betétek megszüntetése	B817													
47.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818													
48.	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	252 336 461	14 905 148	267 241 609					0	0	0	0	252 336 461	267 241 609
49.	Külföldi finanszírozás bevételei	B82													
50.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	274 339 247												
51.	Finanszírozási bevételek	B8	274 339 247	0	289 244 395	0	0	0	0	0	0	0	0	274 339 247	289 244 395
52.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		355 305 035	4	370 210 187			0	0	0	0	0	0	355 305 035	370 210 187

Litéri Óvodai és Bölcsődei Ellátás Társulása 2026. évi költségvetése I. módosítás

Kiadások Ft-ban

TÁRSULÁSI ÉS ÓVODAI ELŐIRÁNYZATOK MINDÖSSZESEN

2/A. melléklet a /2026.() határozathoz

A		B	C	D	E	F	G	H	I
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok eredeti előirányzat	kötelező feladatok módosított előirányzat	önként vállalt feladatok eredeti előirányzat	önként vállalt feladatok módosított előirányzat	állami (államigazgatási) feladatok eredeti előirányzat	Összes eredeti előirányzat	Összes módosított előirányzat
1.	Személyi juttatások	K1	227 368 790	235 051 415				227 368 790	235 051 415
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	30 017 045	31 835 729				30 017 045	31 835 729
3.	Készletbeszerzés	K31	48 240 000	47 595 183				48 240 000	47 595 183
4.	Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 400 000	1 400 000				1 400 000	1 400 000
5.	Szolgáltatási kiadások	K33	19 703 539	21 669 979				19 703 539	21 669 979
6.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	10 000	10 000				10 000	10 000
7.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	27 060 700	27 164 581				27 060 700	27 164 581
8.	Dologi kiadások	K3	96 414 239	97 839 743	0	0	0	96 414 239	97 839 743
28.	Működési célú egyéb támogatások államháztartáson kívülre	K512							
29.	Tartalékok-általános	K513							
30.	Tartalékok-cél	K513							
31.	Egyéb működési célú kiadások	K5							
32.	Működési költségvetés előirányzat csoport		353 800 074	364 726 887	0	0	0	353 800 074	364 726 887
33.	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				0			0
34.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62							
35.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			300 000	0		300 000	0
36.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64			1 250 000	5 205 067		1 250 000	5 205 067
37.	Részesedések beszerzése	K65							
38.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66							
39.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67			418 500	741 772		418 500	741 772
40.	Beruházások	K6			1 968 500	5 946 839		1 968 500	5 946 839
41.	Ingatlanok felújítása	K71							
42.	Informatikai eszközök felújítása	K72				0			0
43.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73							0
44.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				0			0
45.	Felújítások	K7				0			0
46.	Felhalmozási célú kezességvállalás kifizetése államháztartáson belülre	K81							
47.	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82							
48.	Felhalmozási célú kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83							
49.	Felhalmozási célú egyéb támogatások államháztartáson belülre	K84							
50.	Felhalmozási célú kezesség kifizetése államháztartáson kívülre	K85							
51.	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86							
52.	Lakástámogatás	K87							
53.	Felhalmozási célú egyéb támogatás az EU-nak	K88							
54.	Felhalmozási célú egyéb támogatások államháztartáson kívülre	K89							
55.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8							
56.	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport				1 968 500	5 946 839	0	355 768 574	370 673 726
57.	Költségvetési kiadások	K1-K8	353 800 074	364 726 887	1 968 500	5 946 839	0	355 768 574	370 673 726
58.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911							
59.	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912							
60.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913							
61.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914							
62.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915							
63.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916							
64.	Pénzügyi lízing kiadásai	K917							
65.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918							
66.	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91							
67.	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92							
68.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93							
69.	Finanszírozási kiadások	K9							
70.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		353 800 074	364 726 887	1 968 500	5 946 839	0	355 768 574	370 673 726

Litéri Óvodai és Bölcsődei Ellátás Társulása 2026. évi költségvetése I. módosítás

Kiadások Ft-ban

TÁRSULÁSI ELŐIRÁNYZATOK

2/B. melléklet a /2026.(.) határozathoz

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok eredeti előirányzat	kötelező feladatok módosítás	kötelező feladatok módosított előirányzat	önként vállalt feladatok eredeti előirányzat	állami feladatok eredeti előirányzat	Összes eredeti előirányzat	Összes módosított előirányzat
1.	Személyi juttatások	K1							
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2							
3.	Egyéb szolgáltatások	K337	463 539		463 539			463 539	463 539
4.	Szolgáltatási kiadások	K33	463 539	0	463 539			463 539	463 539
	Kiküldetések kiadásai	K341						0	
	Reklám- és propagandakiadások	K342						0	
	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34						0	
	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351						0	
	Fizetendő általános forgalmi adó	K352						0	
	Kamatkiadások	K353						0	
	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354						0	
	Egyéb dologi kiadások	K355			0			0	0
	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35		0	0			0	0
5.	Dologi kiadások	K3	463 539	0	463 539			463 539	463 539
	Társadalombiztosítási ellátások	K41						0	
	Családi támogatások	K42						0	
	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43						0	
	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44						0	
	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45						0	
	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46						0	
	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47						0	
	Egyéb nem intézményi ellátások	K48						0	
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4							
7.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511							
8.	Tartalékok-általános	K512							
9.	Tartalékok-cél	K512							
8.	Egyéb működési célú kiadások	K5							
9.	Működési költségvetés előirányzat csoport		463 539	0	463 539	0	0	463 539	463 539
10.	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61							
11.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62							
12.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63							
13.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64							
14.	Részesedések beszerzése	K65							
15.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66							
16.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67							
17.	Beruházások	K6							
18.	Ingatlanok felújítása	K71							
19.	Informatikai eszközök felújítása	K72							
20.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73							
21.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74							
22.	Felújítások	K7							
23.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8							
24.	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport								
25.	Költségvetési kiadások	K1-K8	463 539	0	463 539	0	0	463 539	463 539
26.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911							
27.	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912							
28.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913							
29.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914							
30.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	252 336 461	14 905 148	267 241 609			252 336 461	267 241 609
31.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916							
32.	Pénzügyi lízing kiadásai	K917							
33.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918							
34.	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	252 336 461	14 905 148	267 241 609	0	0	252 336 461	267 241 609
35.	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92							
36.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93							
37.	Finanszírozási kiadások	K9	252 336 461	14 905 148	267 241 609	0	0	252 336 461	267 241 609
38.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		252 800 000	14 905 148	267 705 148	0	0	252 800 000	267 705 148

Csivéti Óvoda és Bölcsőde 2026. évi költségvetése I. módosítás
Kiadások Ft-ban

ÖVODAI ELŐIRÁNYZATOK																2/C. melléklet a /2026.() határozathoz	
A		B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	O	P	Q	R
Rovat megnevezése		Rovat-szám	költsz. feladatok eredeti előirányzat	költsz. feladatok módosítás	költsz. feladatok I. módosított előirányzat	okt. vált. feladatok II. módosítás	költsz. feladatok II. módosított előirányzat	okt. vált. feladatok III. módosítás	költsz. feladatok III. módosított előirányzat	okt. vált. feladatok eredeti előirányzat	okt. vált. feladatok módosított előirányzat	okt. vált. feladatok III. módosítás	okt. vált. feladatok III. módosított előirányzat	okt. vált. feladatok III. módosított előirányzat	átal. feladatok eredeti előirányzat	Összes eredeti előirányzat	Összes módosított előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek		K1101	218 678 790	-628 400	218 050 390											218 678 790	218 050 390
Normatív jutalmak		K1102	0		0											0	0
Céltartalék, projektpremium		K1103			0											0	0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, nőléra, nőtisztelet		K1104			0											0	0
Végkielégítés		K1105			0											0	0
Juhász utáni jutalom		K1106			0											0	0
Béren kívüli juttatások		K1107	5 600 000	6 000 000	11 600 000											5 600 000	11 600 000
Ruházati költségvetés		K1108			0											0	0
Kiszámlázott költségvetés		K1109	2 200 000		2 200 000											2 200 000	2 200 000
Egyéb költségvetések		K1110	490 000		490 000											490 000	490 000
Lakhatási támogatások		K1111			0											0	0
Szociális támogatások		K1112			0											0	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		K1113	0		0											0	0
1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai		K11	226 968 790	5 371 600	232 340 390											226 968 790	232 340 390
Választott tisztviselői juttatásai		K121														0	0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatásai		K122	300 000	2 000 000	2 300 000											300 000	0
Egyéb kifizetői juttatások		K123	100 000	311 025	411 025											100 000	411 025
2. Külső személyi juttatások		K12	400 000	2 311 025	2 711 025											400 000	2 711 025
3. Személyi juttatások		K1	227 368 790	7 682 625	235 051 415	0										227 368 790	235 051 415
4. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		K2	30 017 045	1 818 684	31 835 729											30 017 045	31 835 729
5. Szakmai anyagok beszerzése		K311	850 000		850 000											850 000	850 000
6. Üzemeltetési anyagok beszerzése		K312	47 390 000	-644 817	46 745 183											47 390 000	46 745 183
7. Árbeszerzés		K313														0	0
8. Kiszámlázott		K31	48 240 000	-644 817	47 595 183	0			0							48 240 000	47 595 183
9. Információs szolgáltatások igénybevétele		K321	1 000 000		1 000 000											1 000 000	1 000 000
10. Egyéb kommunikációs szolgáltatások		K322	400 000		400 000											400 000	400 000
11. Kommunikációs szolgáltatások		K32	1 400 000	0	1 400 000				0							1 400 000	1 400 000
12. Közvetlen díjak		K331	10 600 000		10 600 000											10 600 000	10 600 000
13. Viasztott élelmiszer		K332	450 000	568 441	1 018 441											450 000	1 018 441
14. Béren és lízing díjak		K333															0
15. Karbantartás, karbantartási szolgáltatások		K334	1 900 000		1 900 000											1 900 000	1 900 000
16. Közvetlen szolgáltatások		K335			0												0
17. Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		K336	2 120 000	-1	2 119 999											2 120 000	2 119 999
18. Egyéb szolgáltatások		K337	4 170 000	1 398 000	5 568 000											4 170 000	5 568 000
19. Szolgáltatási kiadások		K33	19 240 000	1 966 440	21 206 440	0										19 240 000	21 206 440
20. Kiküldetések kiadásai		K341	10 000		10 000											10 000	10 000
21. Reklám- és propagandakiadások		K342															0
22. Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		K34	10 000	0	10 000											10 000	10 000
23. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		K351	16 960 700	103 881	17 064 581											16 960 700	17 064 581
24. Fogyasztási általános forgalmi adó		K352	10 000 000		10 000 000											10 000 000	10 000 000
25. Kamatkifizetések		K353															0
26. Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai		K354															0
27. Egyéb dologi kiadások		K355	100 000		100 000												100 000
28. Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások		K35	27 060 700	103 881	27 164 581											26 960 700	27 164 581
29. Dologi kiadások		K3	95 950 700	1 425 504	97 376 204											95 850 700	97 376 204
30. Ellátottak pénzbeli juttatásai		K4															0
31. Egyéb működési célú kiadások		K5															0
32. Működési költségvetés előirányzat csoport			353 336 535	10 926 813	364 263 348	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	353 236 535	364 263 348
33. Immateriális javak beszerzése, létesítése		K61									0	0	0				0
34. Ingatlanok beszerzése, létesítése		K62															0
35. Információs eszközök beszerzése, létesítése		K63								300 000	-300 000	0				300 000	0
36. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		K64								1 250 000	3 955 067	5 205 067				1 250 000	5 205 067
37. Részvételbeszerzés		K65															0
38. Meglévő részvételbeszerzés növeléséhez kapcsolódó kiadások		K66												0			0
39. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		K67								418 500	323 272	741 772				418 500	741 772
40. Beruházások		K6	0			0				1 968 500	3 978 339	5 946 839				1 968 500	5 946 839
41. Ingatlanok felújítása		K71															0
42. Információs eszközök felújítása		K72									0	0					0
43. Egyéb tárgyi eszközök felújítása		K73										0					0
44. Felújítás célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		K74									0	0					0
45. Felújítások		K7										0	0				0
46. Egyéb felhalmozási célú kiadások		K1-K8															0
47. Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport			0	0	0	0	0	0	0	1 968 500	3 978 339	5 946 839	0	0	0	1 968 500	5 946 839
48. Költségvetési kiadások		K1-K8	353 336 535	10 926 813	364 263 348	0	0	0	0	1 968 500	3 978 339	5 946 839	0	0	0	355 205 035	370 210 187
49. Hitelek, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre		K911															0
50. Belföldi értékpapírok kiadásai		K912															0
51. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		K913															0
52. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		K914															0
53. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása		K915															0
54. Pénzeszközök betétként elhelyezése		K916															0
55. Pénzügyi lízing kiadásai		K917															0
56. Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai		K918															0
57. Belföldi finanszírozási kiadásai		K91															0
58. Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		K921															0
59. Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása		K922															0
60. Külföldi értékpapírok beváltása		K923															0
61. Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése		K924															0
62. Külföldi finanszírozási kiadásai		K92															0
63. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai		K93															0
64. Finanszírozási kiadások		K9		0		0										0	0
65. KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)			353 336 535	10 926 813	364 263 348	0	0	0	0	1 968 500	3 978 339	5 946 839	0	0	0	355 205 035	370 210 187

**Litéri Óvodai és Bölcsődei Ellátás Társulása 2026. évi költségvetési
mérlege közgazdasági tagolásban Ft-ban I. módosítás**

TÁRSULÁSI ÉS ÓVODAI ELŐIRÁNYZATOK MINDÖSSZESEN

3/A.1. melléklet a /2026.() határozathoz

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2024.évi teljesítés	2025. évi várható teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
1.	Személyi juttatások	K1	195 259 938	203 582 237	227 368 790	235 051 415
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	24 582 519	24 205 019	30 017 045	31 835 729
3.	Készletbeszerzés	K31	40 286 474	48 024 903	48 240 000	47 595 183
4.	Kommunikációs szolgáltatások	K32	829 612	892 620	1 400 000	1 400 000
5.	Szolgáltatási kiadások	K33	17 118 721	15 069 003	19 703 539	21 669 979
6.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	14 095	10 000	10 000
7.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	18 750 730	21 185 486	27 060 700	27 164 581
8.	Dologi kiadások	K3	76 985 537	85 186 107	96 414 239	97 839 743
9.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
10.	Nemzetközi kötelezettségek	K501				
11.	Elvonások és befizetések	K502				
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				
15.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506				
16.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				
17.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				
18.	Árkiegészítések, ártámogatások	K509				
19.	Kamatátogatások	K510				
20.	Működési célú egyéb támogatások államháztartáson kívülre	K512				
21.	Tartalékok-általános	K513				
22.	Tartalékok-cél	K513				
23.	Egyéb működési célú kiadások	K5				
24.	<u>Működési költségvetés előirányzat csoport</u>		296 827 994	312 973 363	353 800 074	364 726 887
25.	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				0
26.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
27.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	857 478	0	300 000	0
28.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	828 101	369 192	1 250 000	5 205 067
29.	Részesedések beszerzése	K65				
30.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
31.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	426 749	71 169	418 500	741 772
32.	Beruházások	K6	2 112 328	440 361	1 968 500	5 946 839
33.	Ingatlanok felújítása	K71				
34.	Informatikai eszközök felújítása	K72	0			0
35.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
36.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0			0
37.	Felújítások	K7	0			0
38.	Felhalmozási célú kezességvállalás kifizetése államháztartáson belülre	K81				
39.	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
40.	Felhalmozási célú kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
41.	Felhalmozási célú egyéb támogatások államháztartáson belülre	K84				
42.	Felhalmozási célú kezesség kifizetése államháztartáson kívülre	K85				
43.	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
44.	Lakástámogatás	K87				
45.	Felhalmozási célú egyéb támogatás az EU-nak	K88				
46.	Felhalmozási célú egyéb támogatások államháztartáson kívülre	K89				
47.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
48.	<u>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</u>		2 112 328	440 361	1 968 500	5 946 839
49.	Költségvetési kiadások	K1-K8	298 940 322	313 413 724	355 768 574	370 673 726
50.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911				
51.	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912				
52.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
53.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914				
54.	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915				
55.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				
56.	Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
57.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				
58.	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91				
59.	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
60.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
61.	Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0	0
62.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		298 940 322	313 413 724	355 768 574	370 673 726

**Litéri Óvodai és Bölcsődei Ellátás Társulása 2026. évi költségvetési
mérlege közgazdasági tagolásban Ft-ban I. módosítás**

TÁRSULÁSI ÉS ÓVODAI ELŐIRÁNYZATOK MINDÖSSZESEN

3/A.2. melléklet a /2026.(.) határozathoz

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2024.évi teljesítés	2025. évi várható teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	242 661 684	247 797 349	252 729 168	267 634 316
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	242 661 684	247 797 349	252 729 168	267 634 316
3.	Közhatalmi bevételek	B3				
4.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401			0	0
5.	Szolgáltatások ellenértéke	B402				
6.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403				0
7.	Tulajdonosi bevételek	B404				
8.	Ellátási díjak	B405	49 902 943	58 207 064	63 752 589	63 752 589
9.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	13 473 732	15 715 876	17 213 199	17 213 199
10.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				0
11.	Egyéb kapott (járó) kamat és kamattjellgű bevétel	B4082	0	0		4
12.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
13.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410		0		
14.	Egyéb működési bevételek	B411	0			0
15.	Működési bevételek	B4	63 376 675	73 922 940	80 965 788	80 965 792
16.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
17.	Működési célú kölcsön megtérülése Európai Uniótól	B62				
18.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				
19.	Működési c. kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről	B64				
20.	Működési célú egyéb átvett pénzeszköz	B65				
21.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6				
22.	<u>Működési költségvetés előirányzat csoport</u>		306 038 359	321 720 289	333 694 956	348 600 108
23.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
24.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
25.	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
26.	Felhalmozási célú kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
27.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				
28.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2				
29.	Immateriális javak értékesítése	B51				
30.	Ingatlanok értékesítése	B52				
31.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
32.	Részesedések értékesítése	B54				
33.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
34.	Felhalmozási bevételek	B5				
35.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
36.	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése Európai Uniótól	B72				
37.	Felhalmozási kölcsön megtérülése külföldi kormánytól, nemzetközi szervezettől	B73				
38.	Felhalmozási kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről	B74				
39.	Felhalmozási célú egyéb átvett pénzeszközök	B75				
40.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				
41.	<u>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</u>		0	0	0	0
42.	Költségvetési bevételek	B1-B7	306 038 359	321 720 289	333 694 956	348 600 108
43.	költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		9 210 365	8 746 926	-20 105 118	-16 126 779
44.	költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-2 112 328	-440 361	-1 968 500	-5 946 839
45.	költségvetési egyenleg FINANSZÍROZÁSI		4 406 935	13 743 238	22 073 618	22 073 618
46.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
47.	Belföldi értékpapírok bevételei	B812				
48.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	4 406 935	13 743 238	22 073 618	22 073 618
49.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131				
50.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132				
51.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132				
52.	Maradvány igénybevétele	B813	4 406 935	13 743 238	22 073 618	22 073 618
53.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
54.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
55.	Központi, irányító szervi támogatás	B816				
56.	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817				
57.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
58.	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	4 406 935	13 743 238	22 073 618	22 073 618
59.	Külföldi finanszírozás bevételei	B82				
60.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
61.	Finanszírozási bevételek	B8	4 406 935	13 743 238	22 073 618	22 073 618
62.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		310 445 294	335 463 527	355 768 574	370 673 726

**Litéri Óvodai és Bölcsődei Ellátás Társulása 2026. évi költségvetési
mérlege közgazdasági tagolásban Ft-ban I. módosítás**

TÁRSULÁSI ELŐIRÁNYZATOK

3/B.1. melléklet a /2026.() határozathoz

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2024.évi teljesítés	2025. évi várható teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
1.	Személyi juttatások	K1				
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2				
3.	Készletbeszerzés	K31				
4.	Kommunikációs szolgáltatások	K32				
5.	Szolgáltatási kiadások	K33	276 191	352 978	463 539	463 539
6.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34				
7.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35				0
8.	Dologi kiadások	K3	276 191	352 978	463 539	463 539
9.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
10.	Nemzetközi kötelezettségek	K501				
11.	Elvonások és befizetések	K502				
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				
15.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506				
16.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				
17.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				
18.	Árkiegészítések, ártámogatások	K509				
19.	Kamattámogatások	K510				
20.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511				
21.	Tartalékok-általános	K512				
22.	Tartalékok-cél	K512				
23.	Egyéb működési célú kiadások	K5				
24.	<i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i>		276 191	352 978	463 539	463 539
25.	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
26.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
27.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				
28.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64				
29.	Részesedések beszerzése	K65				
30.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
31.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67				
32.	Beruházások	K6				
33.	Ingatlanok felújítása	K71				
34.	Informatikai eszközök felújítása	K72				
35.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
36.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				
37.	Felújítások	K7				
38.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
39.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
40.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
41.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				
42.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
43.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
44.	Lakástámogatás	K87				
45.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				
46.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
47.	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		0	0	0	0
48.	Költségvetési kiadások	K1-K8	276 191	352 978	463 539	463 539
49.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911				
50.	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912				
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
52.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914				
53.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	242 361 684	242 361 684	252 336 461	267 241 609
54.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				
55.	Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
56.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				
57.	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	242 361 684	247 397 349	252 336 461	267 241 609
58.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
59.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
60.	Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
61.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				
62.	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0		
63.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
64.	Finanszírozási kiadások	K9	242 361 684	247 397 349	252 336 461	267 241 609
65.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		242 637 875	247 750 327	252 800 000	267 705 148

**Litéri Óvodai és Bölcsődei Ellátás Társulása 2026. évi költségvetési
mérlege közgazdasági tagolásban Ft-ban I. módosítás**

TÁRSULÁSI ELŐIRÁNYZATOK

3/B.2. melléklet a /2026.() határozathoz

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2024.évi teljesítés	2025. évi várható teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	B11				
2.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	242 661 684	247 797 349	252 729 168	267 634 316
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	242 661 684	247 797 349	252 729 168	267 634 316
4.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36				
5.	Közhatalmi bevételek	B3				
6.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
7.	Szolgáltatások ellenértéke	B402				
8.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
9.	Tulajdonosi bevételek	B404				
10.	Ellátási díjak	B405				
11.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
12.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
13.	Kamatbevételek	B408	1	1		
14.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
15.	Egyéb működési bevételek	B410				
16.	Működési bevételek	B4				
17.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
18.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				
19.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				
20.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6				
21.	Működési költségvetés előirányzat csoport		242 661 684	247 797 349	252 729 168	267 634 316
22.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
23.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
24.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
25.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
26.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				
27.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2				
28.	Immateriális javak értékesítése	B51				
29.	Ingatlanok értékesítése	B52				
30.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
31.	Részesedések értékesítése	B54				
32.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
33.	Felhalmozási bevételek	B5				
34.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
35.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				
36.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				
37.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				
38.	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport					
39.	Költségvetési bevételek	B1-B7	242 661 684	247 797 349	252 729 168	267 634 316
40.	költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		242385493	247444371	252265629	267170777
41.	költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		0	0	0	0
42.	költségvetési egyenleg FINANSZÍROZÁSI		-242361684	-247373539	-252265629	-267170777
43.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
44.	Belföldi értékpapírok bevételei	B812				
45.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	0	23 810	70 832	70 832
46.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131				
47.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132				
48.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132				
49.	Maradvány igénybevétele	B813	0	23 810	70 832	70 832
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
52.	Központi, irányító szervei támogatás	B816				
53.	Betétek megszüntetése	B817				
54.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
55.	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	0	23 810	70 832	70 832
56.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
57.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
58.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
59.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				
60.	Külföldi finanszírozás bevételei	B82				
61.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
62.	Finanszírozási bevételek	B8	0	23 810	70 832	70 832
63.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		242 661 684	247 821 159	252 800 000	267 705 148

**Csivitelő Óvoda és Bölcsőde 2026. évi költségvetési
mérlege közgazdasági tagolásban Ft-ban I. módosítás**

ÓVODAI ELŐIRÁNYZATOK

3/C.I. melléklet a /2026.(.) határozathoz

	A	B	C	D	D	F
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2024. évi teljesítés	2025.évi várható teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
1.	Személyi juttatások	K1	195 259 938	203 582 237	227 368 790	235 051 415
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	24 582 519	24 205 019	30 017 045	31 835 729
3.	Készletbeszerzés	K31	40 286 474	48 024 903	48 240 000	47 595 183
4.	Kommunikációs szolgáltatások	K32	829 612	892 620	1 400 000	1 400 000
5.	Szolgáltatási kiadások	K33	16 842 530	14 716 025	19 240 000	21 206 440
6.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	14 095	10 000	10 000
7.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	18 750 730	21 185 486	26 960 700	27 164 581
8.	Dologi kiadások	K3	76 709 346	84 833 129	95 850 700	97 376 204
9.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
10.	Egyéb működési célú kiadások	K5				
11.	<u>Működési költségvetés előirányzat csoport</u>		296 551 803	312 620 385	353 236 535	364 263 348
12.	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61		0		0
13.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
14.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	857 478		300 000	0
15.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	828 101	369 192	1 250 000	5 205 067
16.	Részesedések beszerzése	K65				
17.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
18.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	426 749	71 169	418 500	741 772
19.	Beruházások	K6	2 112 328	440 361	1 968 500	5 946 839
20.	Ingatlanok felújítása	K71				
21.	Informatikai eszközök felújítása	K72		0		0
22.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
23.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74		0		0
24.	Felújítások	K7	0	0		0
25.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
26.	<u>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</u>		2 112 328	440 361	1 968 500	5 946 839
27.	Költségvetési kiadások	K1-K8	298 664 131	313 060 746	355 205 035	370 210 187
28.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911				
29.	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912				
30.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
31.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914				
32.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915				
33.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				
34.	Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
35.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				
36.	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91				
37.	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
38.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
39.	Finanszírozási kiadások	K9	0			
40.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		298 664 131	313 060 746	355 205 035	370 210 187

**Csivitelő Óvoda és Bölcsőde 2026. évi költségvetési
mérlege közgazdasági tagolásban Ft-ban I. módosítás**

3/C.2. melléklet a /2026.(.) határozathoz

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat- szám	2024. évi teljesítés	2025.évi várható teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0		0	0
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	0	0	0
3.	Közhatalmi bevételek	B3				
4.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
5.	Szolgáltatások ellenértéke	B402			0	0
6.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403				0
7.	Tulajdonosi bevételek	B404				
8.	Ellátási díjak	B405	49 902 943	58 207 064	63 752 589	63 752 589
9.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	13 473 732	15 715 876	17 213 199	17 213 199
10.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
11.	Egyéb kapott (járó) kamat és kamattjellgű bevétel	B4082	4	5		4
12.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0			
13.	Egyéb működési bevételek	B411	2 262 071			0
14.	Működési bevételek	B4	65 638 750	73 922 945	80 965 788	80 965 792
15.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
16.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				
17.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				
18.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0			
19.	<u>Működési költségvetés előirányzat csoport</u>		65 638 750	73 922 945	80 965 788	80 965 792
20.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
22.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
23.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
24.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				
25.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2				
26.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
27.	Felhalmozási bevételek	B5				
28.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
29.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				
30.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				
31.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				
32.	<u>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</u>		0	0	0	
33.	Költségvetési bevételek	B1-B7	65 638 750	73 922 945	80 965 788	80 965 792
34.	költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		-230 913 053	-238 697 440	-272 270 747	-283 297 556
35.	költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-2 112 328	-440 361	-1 968 500	-5 946 839
36.	költségvetési egyenleg FINANSZÍROZÁSI		246 768 619	261 140 587	274 339 247	289 244 395
37.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
38.	Belföldi értékpapírok bevételei	B812				
39.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	4 406 935	13 743 238	22 002 786	22 002 786
40.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8131				
41.	Maradvány igénybevétele	B813	4 406 935	13 743 238	22 002 786	22 002 786
42.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
43.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
44.	Központi, irányító szervi támogatás	B816	242 361 684	247 397 349	252 336 461	267 241 609
45.	Betétek megszüntetése	B817				
46.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
47.	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	246 768 619	261 140 587	274 339 247	289 244 395
48.	Külföldi finanszírozás bevételei	B82				
49.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
50.	Finanszírozási bevételek	B8	246 768 619	261 140 587	274 339 247	289 244 395
51.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		312 407 369	335 063 532	355 305 035	370 210 187

Csivitelő Óvoda és Bölcsőde 2026. évi költségvetése I. módosítás

Beruházások és felújítások

Ft-ban

4. melléklet a /2026.() határozathoz

	A	B	C	D	E
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			0
2.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			
3.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	300 000	-300 000	0
4.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 250 000	3 955 067	5 205 067
5.	Részesedések beszerzése	K65			
6.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
7.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	741 772	0	741 772
8.	Beruházások	K6	2 291 772	3 655 067	5 946 839
9.	Ingatlanok felújítása	K71			
10.	Informatikai eszközök felújítása	K72			0
11.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
12.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			0
13.	Felújítások	K7			0

Csivitelő Óvoda és Bölcsőde 2026. évi költségvetése I. módosítás
Foglalkoztatottak létszáma (fő)

5. melléklet a /2026.(.) határozathoz

	0	B
	MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő)
1.	főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző	
2.	I. besorolási osztály összesen	
3.	II. besorolási osztály összesen	
4.	III. besorolási osztály összesen	
5.	KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN	0
6.	igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)	0
7.	főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető	
8.	főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs	
9.	"A", "B" fizetési osztály összesen	6
10.	"C", "D" fizetési osztály összesen	3
11.	"E"- "J" fizetési osztály összesen	4
12.	gyakornok	0
13.	pedagógus I.	5
14.	pedagógus II.	1
15.	mesterpedagógus	1
16.	pedagógus magasabb vezetői megbízással	2
17.	NOKS egyéb köznevelési foglalkoztatási jogviszonyban	7
18.	KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN	29
19.	fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	1
20.	ösztöndíjas foglalkoztatott	
21.	közfoglalkoztatott	0
22.	EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN	1
23.	polgármester, főpolgármester	
24.	helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	
25.	alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke	
26.	VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN	0
27.	KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN	30
28.	prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott prémiumévesek	
29.	prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott különleges foglalkoztatási állományba helyezett létszáma	
30.	ösztöndíjas foglalkoztatottak (Pftv, illetve Magyar Közigazgatási Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X. 28.) Korm. rendelet)	
31.	munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek	
32.	KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN ÖSSZESEN (=80+...+86)	0