

Litéri Óvodai és Bölcsődei Ellátás Társulása 2026. évi összevont költségvetése

Bevételek Ft-ban

TÁRSULÁSI ÉS ÓVODAI ELŐIRÁNYZATOK

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

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
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			252 729 168
7.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	252 729 168			252 729 168
8.	Jövedelemadók	B31				
9.	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
10.	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
11.	Vagyon 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			
17.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
18.	Tulajdonosi bevételek	B404				
19.	Ellátási díjak	B405	63 752 589			63 752 589
20.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	17 213 199			17 213 199
21.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
22.	Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	0			0
23.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
24.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
25.	Egyéb működési bevételek	B411	0			
26.	Működési bevételek	B4	80 965 788			80 965 788
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.	<u>Működési költségvetés előirányzat csoport</u>		333 694 956	0	0	333 694 956
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.	<u>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</u>		0	0	0	0
53.	Költségvetési bevételek	B1-B7	333 694 956	0	0	333 694 956
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
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
66.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
67.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
68.	Külföldi finanszírozás bevételei	B82				
69.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
70.	Finanszírozási bevételek	B8	22 073 618	0	0	22 073 618
71.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		355 768 574	0	0	355 768 574

Litéri Óvodai és Bölcsődei Ellátás Társulása 2026. évi költségvetése
Bevételek Ft-ban

TÁRSULÁSI ELŐIRÁNYZATOK

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

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami feladatok	ÖSSZESEN
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	B11				
2.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	252 729 168			252 729 168
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	252 729 168			252 729 168
4.	Magánszemélyek jövedelemadói	B311				
6.	Társaságok jövedelemadói	B312				
4.	Jövedelemadók	B31				
8.	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
9.	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
10.	Vagyoni típusú adók	B34				
11.	Értékesítési és forgalmi adók	B351				
12.	Fogyasztási adók	B352				
13.	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				
14.	Gépjárműadók	B354				
15.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				
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. Államház. 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	0	0	252 729 168
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				
39.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
40.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				
41.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				
36.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				
37.	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0	0	0	0
38.	Költségvetési bevételek	B1-B7	252 729 168	0	0	252 729 168
39.	költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI					
40.	költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI					
47.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111				
48.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				
49.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113				
41.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
51.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				
52.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				
53.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				
54.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				
42.	Belföldi értékpapírok bevételei	B812				
43.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	70 832			70 832
44.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132				
45.	Maradvány igénybevétele	B813	70 832			70 832
46.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
47.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
48.	Központi, irányító szervei támogatás	B816				
49.	Betétek megszüntetése	B817				
50.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
51.	Belföldi finanszírozás bevételei	B81				
60.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
61.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
62.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
63.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				
52.	Külföldi finanszírozás bevételei	B82				
53.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
54.	Finanszírozási bevételek	B8				
55.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		252 800 000	0	0	252 800 000

Csivitelő Óvoda és Bölcsőde 2026. évi költségvetése

Bevételek Ft-ban

ÓVODAI ELŐIRÁNYZATOK

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

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami feladatok	Eredeti előirányzat
1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0			0
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0			0
3.	Közhatalmi bevételek	B3				0
4.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				0
5.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0			0
6.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403				0
7.	Tulajdonosi bevételek	B404				0
8.	Ellátási díjak	B405	63 752 589			63 752 589
9.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	17 213 199			17 213 199
10.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				0
11.	Kamatbevételek	B4082				0
12.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				0
13.	Egyéb működési bevételek	B411				0
14.	Működési bevételek	B4	80 965 788			80 965 788
15.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				0
16.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				0
17.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				0
18.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0			0
19.	Működési költségvetés előirányzat csoport		80 965 788	0	0	80 965 788
20.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
21.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések 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 megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
33.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	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	0	0	80 965 788
38.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				0
39.	Belföldi értékpapírok bevételei	B812				0
40.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	22 002 786			22 002 786
41.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132				0
42.	Maradvány igénybevétele	B813	22 002 786			22 002 786
43.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				0
44.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				0
45.	Központi, irányító szervi támogatás	B816	252 336 461			252 336 461
46.	Betétek megszüntetése	B817				0
47.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0
48.	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	252 336 461			252 336 461
49.	Külföldi finanszírozás bevételei	B82				0
50.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				0
51.	Finanszírozási bevételek	B8	274 339 247	0	0	274 339 247
52.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		355 305 035	0	0	355 305 035

Litéri Óvodai és Bölcsődei Ellátás Társulása 2025. évi összevont költségvetése
Kiadások Ft-ban

TÁRSULÁSI ÉS ÓVODAI ELŐIRÁNYZATOK MINDÖSSZESEN

2/A. melléklet a /2025.() határozathoz

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami feladatok	ÖSSZESEN
1.	Személyi juttatások	K1	227 368 790			227 368 790
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	30 017 045			30 017 045
3.	Készletbeszerzés	K31	48 240 000			48 240 000
4.	Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 400 000			1 400 000
5.	Szolgáltatási kiadások	K33	19 703 539			19 703 539
6.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	10 000			10 000
7.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	27 060 700			27 060 700
8.	Dologi kiadások	K3	96 414 239			96 414 239
28.	Működési célú egyéb támogatások államháztartáson kívülre	K512				
29.	Tartalékok-általános	K513				
30.	Tartalékok-cél	K513				
31.	Egyéb működési célú kiadások	K5				
32.	<u>Működési költségvetés előirányzat csoport</u>		353 800 074	0	0	353 800 074
33.	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
34.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
35.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		300 000		300 000
36.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	1 250 000		1 250 000
37.	Részesedések beszerzése	K65				
38.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
39.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0	418 500		418 500
40.	Beruházások	K6	0	1 968 500		1 968 500
41.	Ingatlanok felújítása	K71				
42.	Informatikai eszközök felújítása	K72				
43.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
44.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				
45.	Felújítások	K7				
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.	<u>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</u>					0
57.	Költségvetési kiadások	K1-K8	353 800 074	1 968 500	0	355 768 574
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	0	0	0	0
70.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		353 800 074	1 968 500	0	355 768 574

Litéri Óvodai és Bölcsődei Ellátás Társulása 2026. évi költségvetése
Kiadások Ft-ban

TÁRSULÁSI ELŐIRÁNYZATOK		2/B. melléklet a /2026.() határozathoz				
	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami feladatok	ÖSSZESEN
1.	Személyi juttatások	K1				
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2				
	Szakmai anyagok beszerzése	K311				0
	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312				0
	Árubeszerzés	K313				0
	Közvetített szolgáltatások	K335				0
	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336				0
3.	Egyéb szolgáltatások	K337	463 539			463 539
4.	Szolgáltatási kiadások	K33	463 539			463 539
	Kiküldetések kiadásai	K341				0
	Reklám- és propagandakiadások	K342				0
	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34		0		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
	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35		0		0
5.	Dologi kiadások	K3	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
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
6.	Nemzetközi kötelezettségek	K501				0
7.	Elvonások és befizetések	K502				0
8.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				0
9.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				0
10.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				0
11.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506				0
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				0
14.	Árkiegészítések, ártámogatások	K509				0
15.	Kamattámogatások	K510				0
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	0	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				
24.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
25.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
26.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
27.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				
28.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
29.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
30.	Lakástámogatás	K87				
31.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				
23.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
24.	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport					0
25.	Költségvetési kiadások	K1-K8	463 539	0	0	463 539
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111				0
	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				0
	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113				0
26.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911				
28.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				
29.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122				
30.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123				
31.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				
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			252 336 461
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			252 336 461
	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				0
	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				0
	Külföldi értékpapírok beváltása	K923				0
	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				0
35.	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
36.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
37.	Finanszírozási kiadások	K9	252 336 461	0	0	252 336 461
38.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		252 800 000	0	0	252 800 000

Csivitelő Óvoda és Bölcsőde 2026. évi költségvetése

Kiadások Ft-ban

ÓVODAI ELŐIRÁNYZATOK

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

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami feladatok	Eredeti előirányzat
3.	Személyi juttatások	K1	227 368 790			227 368 790
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	30 017 045			30 017 045
5.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	850 000			850 000
6.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	47 390 000			47 390 000
7.	Árubeszerzés	K313				0
8.	Készletbeszerzés	K31	48 240 000			48 240 000
9.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 000 000			1 000 000
10.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	400 000			400 000
11.	Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 400 000			1 400 000
12.	Közüzem díjak	K331	10 600 000			10 600 000
13.	Vásárolt élelmzés	K332	450 000			450 000
14.	Bérleti és lízing díjak	K333				0
15.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 900 000			1 900 000
16.	Közvetített szolgáltatások	K335				0
17.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	2 120 000			2 120 000
18.	Egyéb szolgáltatások	K337	4 170 000			4 170 000
19.	Szolgáltatási kiadások	K33	19 240 000			19 240 000
20.	Kiküldetések kiadásai	K341	10 000			10 000
21.	Reklám- és propagandakiadások	K342				0
22.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	10 000			10 000
23.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	16 960 700			16 960 700
24.	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	10 000 000			10 000 000
25.	Kamatkiadások	K353				0
26.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				0
27.	Egyéb dologi kiadások	K355	100 000			100 000
28.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	27 060 700			27 060 700
29.	Dologi kiadások	K3	95 950 700			95 950 700
30.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				0
31.	Egyéb működési célú kiadások	K5				0
32.	<u>Működési költségvetés előirányzat csoport</u>		353 336 535	0	0	353 336 535
33.	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				0
34.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				0
35.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		300 000		300 000
36.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64		1 250 000		1 250 000
37.	Részesedések beszerzése	K65				0
38.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				0
39.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0	418 500		418 500
40.	Beruházások	K6	0	1 968 500		1 968 500
41.	Ingatlanok felújítása	K71				0
42.	Informatikai eszközök felújítása	K72				0
43.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				0
44.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				0
45.	Felújítások	K7				0
46.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				0
47.	<u>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</u>		0	1 968 500	0	1 968 500
48.	Költségvetési kiadások	K1-K8	353 336 535	1 968 500	0	355 305 035
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				
54.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				
55.	Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
56.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				
57.	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91				
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				
63.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
64.	Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0	0
65.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		353 336 535	1 968 500	0	355 305 035

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

TÁRSULÁSI ÉS ÓVODAI ELŐIRÁNYZATOK MINDÖSSZESEN

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

	A	B	C	D	E
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2024.évi teljesítés	2025. évi várható teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat
1.	Személyi juttatások	K1	195 259 938	203 582 238	227 368 790
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	24 582 519	24 205 019	30 017 045
3.	Készletbeszerzés	K31	40 286 474	48 024 903	48 240 000
4.	Kommunikációs szolgáltatások	K32	829 612	892 620	1 400 000
5.	Szolgáltatási kiadások	K33	16 842 530	14 716 025	19 703 539
6.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	14 095	10 000
7.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	18 750 730	21 185 486	27 060 700
8.	Dologi kiadások	K3	76 709 346	84 833 129	96 414 239
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.	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>		296 551 803	312 620 386	353 800 074
25.	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61		0	
26.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			
27.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	857 478	0	300 000
28.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	828 101	369 192	1 250 000
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
32.	Beruházások	K6	2 112 328	440 361	1 968 500
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	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
49.	Költségvetési kiadások	K1-K8	298 664 131	313 060 747	355 768 574
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 szervi 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
62.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		298 664 131	313 060 747	355 768 574

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

TÁRSULÁSI ÉS ÓVODAI ELŐIRÁNYZATOK MINDÖSSZESEN

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

	A	B	C	D	E
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2024.évi teljesítés	2025. évi várható teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat
1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	242 661 684	247 797 349	252 729 168
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	242 661 684	247 797 349	252 729 168
3.	Közhatalmi bevételek	B3			
4.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401			
5.	Szolgáltatások ellenértéke	B402			0
6.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403		0	
7.	Tulajdonosi bevételek	B404			
8.	Ellátási díjak	B405	49 902 943	58 207 064	63 752 589
9.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	49 902 943	58 207 064	17 213 199
10.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
11.	Egyéb kapott (járó) kamat és kamattelljög bevétel	B4082	43	5	
12.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
13.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410			
14.	Egyéb működési bevételek	B411	0	0	0
15.	Működési bevételek	B4	99 805 929	116 414 133	80 965 788
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.	Működési költségvetés előirányzat csoport		342 467 613	364 211 482	333 694 956
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	0		
41.	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0	0	0
42.	Költségvetési bevételek	B1-B7	342 467 613	364 211 482	333 694 956
43.	költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		45 915 810	51 591 096	-20 105 118
44.	költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-2 112 328	-440 361	-1 968 500
45.	költségvetési egyenleg FINANSZÍROZÁSI		4 406 935	13 767 048	22 073 618
46.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811			
47.	Belföldi értékpapírok bevételei	B812			
48.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	4 406 935	13 767 048	22 073 618
49.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132			
50.	Maradvány igénybevétele	B813	4 406 935	13 767 048	22 073 618
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814			
52.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			
53.	Központi, irányító szervi támogatás	B816			
54.	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817			
55.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818			
56.	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	4 406 935	13 767 048	22 073 618
61.	Külföldi finanszírozás bevételei	B82			
62.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83			
63.	Finanszírozási bevételek	B8	4 406 935	13 767 048	22 073 618
64.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		346 874 548	377 978 530	355 768 574

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

TÁRSULÁSI ELŐIRÁNYZATOK

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

	A	B	C	D	E
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2024.évi teljesítés	2025. évi várható teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat
	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11			
	Külső személyi juttatások	K12			
1.	Személyi juttatások	K1			
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2			
	Készletbeszerzés	K31			
	Kommunikációs szolgáltatások	K32			
	Szolgáltatási kiadások	K33	276 185	276 185	463 539
	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34			
	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35			
3.	Dologi kiadások	K3	276 185	276 185	463 539
	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			
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			
5.	Nemzetközi kötelezettségek	K501			
6.	Elvonások és befizetések	K502			
7.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503			
8.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504			
9.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505			
10.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506			
11.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507			
12.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508			
13.	Árkiegészítések, ártámogatások	K509			
14.	Kamattámogatások	K510			
15.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511			
16.	Tartalékok-általános	K512			
17.	Tartalékok-cél	K512			
18.	Egyéb működési célú kiadások	K5			
19.	<u>Működési költségvetés előirányzat csoport</u>		276 185	276 185	463 539
20.	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			
21.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			
22.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			
23.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64			
24.	Részesedések beszerzése	K65			
25.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
26.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67			
27.	Beruházások	K6			
28.	Ingatlanok felújítása	K71			
29.	Informatikai eszközök felújítása	K72			
30.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
31.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			
32.	Felújítások	K7			
33.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81			
34.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82			
35.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83			
36.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84			
37.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85			
38.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86			
39.	Lakástámogatás	K87			
40.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88			
41.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8			
42.	<u>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</u>		0	0	0
43.	Költségvetési kiadások	K1-K8	276 185	276 185	463 539
44.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911			
45.	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912			
46.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			
47.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914			
48.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	242 361 684	242 361 684	252 336 461
49.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916			
50.	Pénzügyi lízing kiadásai	K917			
51.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918			
52.	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	242 361 684	242 361 684	252 336 461
54.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921			
55.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922			
56.	Külföldi értékpapírok beváltása	K923			
57.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924			
53.	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	
54.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93			
55.	Finanszírozási kiadások	K9	242 361 684	242 361 684	252 336 461
56.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		242 637 869	242 637 869	252 800 000

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

TÁRSULÁSI ELŐIRÁNYZATOK

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

	A	B	C	D	E
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2024.évi teljesítés	2025. évi várható teljesítés	2025. évi eredeti 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 visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15			
5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	242 661 684	247 797 349	252 729 168
6.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	242 661 684	247 797 349	252 729 168
7.	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32			
8.	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33			
9.	Vagyoni típusú adók	B34			
10.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36			
11.	Közhatalmi bevételek	B3			
12.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401			
13.	Szolgáltatások ellenértéke	B402			
14.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403			
15.	Tulajdonosi bevételek	B404			
16.	Ellátási díjak	B405			
17.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			
18.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
19.	Kamatbevételek	B408			
20.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
21.	Egyéb működési bevételek	B410			
22.	Működési bevételek	B4			
23.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61			
24.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62			
25.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63			
26.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	
27.	Működési költségvetés előirányzat csoport		242 661 684	247 797 349	252 729 168
28.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	
29.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22			
30.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23			
31.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24			
32.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25			
33.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2			
34.	Immateriális javak értékesítése	B51			
35.	Ingatlanok értékesítése	B52			
36.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
37.	Részesedések értékesítése	B54			
38.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
39.	Felhalmozási bevételek	B5			
40.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71			
41.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72			
42.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73			
43.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7			
44.	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0	0	0
45.	Költségvetési bevételek	B1-B7	242 661 684	247 797 349	252 729 168
46.	költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		242 385 499	247 521 164	252 265 629
47.	költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		0	0	0
48.	költségvetési egyenleg FINANSZÍROZÁSI		-242 361 684	-242 337 874	-252 265 629
49.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811			
50.	Belföldi értékpapírok bevételei	B812			
51.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	0	23 810	70 832
52.	Maradvány igénybevétele	B813	0	23 810	70 832
53.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814			
54.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			
55.	Központi, irányító szervi támogatás	B816			
56.	Betétek megszüntetése	B817			
57.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818			
58.	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	0	23 810	70 832
59.	Külföldi finanszírozás bevételei	B82			
60.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83			
61.	Finanszírozási bevételek	B8	0	23 810	70 832
62.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		242 661 684	247 821 159	252 800 000

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

ÓVODAI ELŐIRÁNYZATOK

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

	A	B	C	D	D
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2024. évi teljesítés	2025.évi várható teljesítés	2025.évi eredeti előirányzat
1.	Személyi juttatások	K1	195 259 938	203 582 238	227 368 790
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	24 582 519	24 205 019	30 017 045
3.	Készletbeszerzés	K31	40 286 474	48 024 903	48 240 000
4.	Kommunikációs szolgáltatások	K32	829 612	892 620	1 400 000
5.	Szolgáltatási kiadások	K33	16 842 530	14 716 025	19 240 000
6.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	14 095	10 000
7.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	18 750 730	21 185 486	27 060 700
8.	Dologi kiadások	K3	76 709 346	84 833 129	95 950 700
9.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			
10.	Egyéb működési célú kiadások	K5			
11.	<u>Működési költségvetés előirányzat csoport</u>		296 551 803	312 620 386	353 336 535
12.	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61		0	
13.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	
14.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	857 478		300 000
15.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	828 101	369 192	1 250 000
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
19.	Beruházások	K6	2 112 328	440 361	1 968 500
20.	Ingatlanok felújítása	K71			
21.	Informatikai eszközök felújítása	K72			
22.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
23.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			
24.	Felújítások	K7			
25.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8			
26.	<u>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</u>		2 112 328	440 361	1 968 500
27.	<u>Költségvetési kiadások</u>	K1-K8	298 664 131	313 060 746	355 305 035
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			
40.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		298 664 131	313 060 746	355 305 035

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

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

	A	B	C	D	E
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2024. évi teljesítés	2025.évi várható teljesítés	2026.évi eredeti előirányzat
	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			
1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0		0
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	0	0
	Jövedelemadók	B31			
	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32			
	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33			
	Vagyoni típusú adók	B34			
	Termékek és szolgáltatások adói	B35			
4.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36			
3.	Közhatalmi bevételek	B3			
5.	Szolgáltatások ellenértéke	B402			0
6.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403		0	
7.	Tulajdonosi bevételek	B404			
8.	Ellátási díjak	B405	49 902 943	58 207 064	63 752 589
9.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	13 473 732	15 715 876	17 213 199
10.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
11.	Egyéb kapott (járó) kamat és kamattjellgű bevétel	B4082	43	5	0
12.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410			
13.	Egyéb működési bevételek	B411	2 262 071		0
14.	Működési bevételek	B4	65 638 789	73 922 945	80 965 788
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			
19.	Működési költségvetés előirányzat csoport		65 638 789	73 922 945	80 965 788
20.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			
21.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések 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			
29.	Immateriális javak értékesítése	B51			
30.	Ingatlanok értékesítése	B52			
26.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
32.	Részesedések értékesítése	B54			
33.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
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.	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0	0	0
33.	Költségvetési bevételek	B1-B7	65 638 789	73 922 945	80 965 788
34.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811			
35.	Belföldi értékpapírok bevételei	B812			
36.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	4 406 935	13 743 238	22 002 786
37.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8131			
43.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132			
44.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132			
38.	Maradvány igénybevétele	B813	4 406 935	13 743 238	22 002 786
39.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814			
40.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			
41.	Központi, irányító szervi támogatás	B816	242 361 684	247 397 349	252 336 461
42.	Betétek megszüntetése	B817			
43.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818			
44.	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	246 768 619	261 140 587	274 339 247
52.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821			
53.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			
54.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823			
55.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824			
45.	Külföldi finanszírozás bevételei	B82			

46.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83			
47.	Finanszírozási bevételek	B8	246 768 619	261 140 587	274 339 247
48.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		312 407 408	335 063 532	355 305 035

Csivitelő Óvoda és Bölcsőde 2026. évi költségvetése

Beruházások és felújítások

Ft-ban

4. melléklet a /2026.() határozathoz

	A	B	C
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat
1.	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	
2.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	
3.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	300 000
4.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 250 000
5.	Részesedések beszerzése	K65	
6.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	
7.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	418 500
8.	Beruházások	K6	1 968 500
9.	Ingatlanok felújítása	K71	
10.	Informatikai eszközök felújítása	K72	
11.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	
12.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	
13.	Felújítások	K7	

Litéri Óvodai és Bölcsődei Ellátás Társulása 2026. évi összevont költségvetése
Foglalkoztatottak létszáma (fő)

5. melléklet a /2026.() határozathoz

	A	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	
6.	igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)	
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	5
12.	NOKS	7
13.	pedagógus I.	3
14.	pedagógus II.	2
15.	pedagógus II. vezetői megbízással	0
16.	mesterpedagógus	1
17.	mesterpedagógus vezetői megbízással	1
18.	Gyakornok	0
19.	kutató, felsőoktatásban oktató	
20.	KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN	28
21.	fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	1
22.	ösztöndíjas foglalkoztatott	
23.	közfoglalkoztatott	1
24.	EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN	1
25.	polgármester, főpolgármester	
26.	helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	
27.	alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke	
28.	VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN	0
29.	KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN	29
30.	prémiumévek progr.és a különleges foglalk.állományról szóló 2004. évi CXXII. Törv.alapján foglalk. prémiumévesek	
31.	prémiumévek progr.és a különleges foglalk.állományról szóló 2004. évi CXXII. Törv.alapján foglalk. különleges foglalkoztatási állományba helyezett létszáma	
32.	ösztöndíjas foglalkoztatottak (Pftv, ill.a Magyar Közigazgatási Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X. 28.) Korm. rendelet)	
33.	munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek	
	KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN ÖSSZESEN (=80+...+86)	0