

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása

1111 Település, Hivatal utca 10., Tel.: 27/111-111

E-mail: jegyzo@telepules.hu

ELŐTERJESZTÉS

Előterjesztés iktatószáma:	ZHL/102-13/2026.	1. napirend
Tárgy:	2026. évi költségvetés módosítása	
Előterjesztő:	Igaz Sándor elnök	
Készítette:	Csuri Istvánné pénzügyi előadó	
Ülés dátuma:	2026. 06 17.	
Döntés fajtája:	minősített többség	
Minősített döntés indoklása:	minősített döntés az Mőtv. 50. §-a alapján	
Döntéshozatal módja	nyílt ülés - Mőtv. 46. § (1) bekezdése alapján	
Zárt ülés indoklása:	nem zárt ülés	
Bizottságok tárgyalják:		
Törvényességi észrevétel		

Dátum: 2026. június 10.




előterjesztő aláírása

1. Általános rész

Tisztelt Társulási tanács!

A Társulási tanács a(z) 2/2026. (II.04.) T.T. a költségvetési határozatában 157 487 670 Ft-ban állapította meg a tárgyév gazdálkodásához szükséges keretösszeget, amellyel a kötelező, az államigazgatási és az önként vállalt feladatok zavartalan ellátását kívánta biztosítani.

S.	Megnevezés	Határozat	Előirányzat	Módosítás
1	Eredeti előirányzat	2/2026. (II.04.) T	157 487 670 Ft	-
2	Eddig elfogadott módosítások	0	157 487 670 Ft	+0 Ft
3	Előterjesztésben javasolt módosítások	.../2026. (...)	160 953 985 Ft	+3 466 315 Ft

Az előterjesztésben foglalt költségvetés módosítással az előirányzat főösszege 3 466 315 Ft-tal változik.

Az előirányzat változtatások a határozatok, előirányzat átcsoportosítások, az intézmények pótigényei, valamint a Magyar Államkincstár utasításai alapján történtek. Az előirányzat módosítások részletesen 1.-4. számú táblázatban látható.

A kormány 2026. januártól évi 1 millió forintos támogatást biztosított a közszolgálati dolgozók legszélesebb körének.

Az óvoda két dolgozója vette igénybe ezt a támogatási formát.

Az előirányzat változásának a másik oka bevételi oldalon, hogy változott az óvod pénzmaradványa ami a zárszámadás 7/A űrlapján szerepel.

A kiadások a két dolgozó részére kifizetett otthoni támogatás járulékaival növekedett továbbá villamosbiztonsági felülvizsgálat költsége és az óvoda tető felújítása miatt került sor. A személyi juttatások és a dologi kiadások rovaton belüli átcsoportosítás történt az eddigi teljesítési adatok alapján.

Az önkormányzatoknak ezen módosítások nem jelentenek plusz terhet, nem kell hozzájárulni az óvoda fenntartásához.

1. számú táblázat - Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása bevételi előirányzat változás:

	A	B	C	D	E	F	G
1	Rovat	Bevételi előirányzatok	Eredeti előirányzat - 2/2026. (II.04.) T.T.	Eddig elfogadott változás összesen	Módosított előirányzat -	Tervezett változás	Módosított előirányzat - .../2026. (...)
2	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	140 589 055 Ft	+0 Ft	140 589 055 Ft	+2 560 000 Ft	143 149 055 Ft
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	1 048 527 Ft	+0 Ft	1 048 527 Ft	+0 Ft	1 048 527 Ft
4	B3	Közhatalmi bevételek	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
5	B4	Működési bevételek	14 916 000 Ft	+0 Ft	14 916 000 Ft	+0 Ft	14 916 000 Ft
6	B5	Felhalmozási bevételek	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
9	B8	Finanszírozási bevételek	934 088 Ft	+0 Ft	934 088 Ft	+906 315 Ft	1 840 403 Ft
10		Összesen	157 487 670 Ft	+0 Ft	157 487 670 Ft	+3 466 315 Ft	160 953 985 Ft

2. számú táblázat - Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása kiadási előirányzat változásai

	A	B	C	D	E	F	G
1	Rovat	Kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat - 2/2026. (II.04.) T.T.	Eddig elfogadott változás összesen	Módosított előirányzat -	Tervezett változás	Módosított előirányzat - .../2026. (...)
2	K1	Személyi juttatások összesen	111 762 019 Ft	+0 Ft	111 762 019 Ft	+0 Ft	111 762 019 Ft
3	K2	Járadékok összesen	14 848 504 Ft	+0 Ft	14 848 504 Ft	+560 000 Ft	15 408 504 Ft
4	K3	Dologi kiadások összesen	29 828 620 Ft	+0 Ft	29 828 620 Ft	+179 381 Ft	30 008 001 Ft
5	K4	Ellátási díjak összesen	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
9	K6	Beruházások	1 048 527 Ft	+0 Ft	1 048 527 Ft	+940 389 Ft	1 988 916 Ft
10	K7	Felújítások	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+1 786 545 Ft	1 786 545 Ft
11	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
12	K9	Finanszírozási kiadások	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
15		Összesen	157 487 670 Ft	+0 Ft	157 487 670 Ft	+3 466 315 Ft	160 953 985 Ft

2. Tervezett előirányzat változások indokolása

3. számú táblázat - A bevételi előirányzat változásainak részletezése

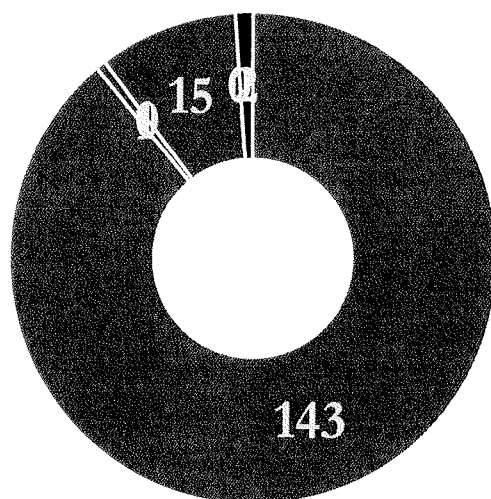
	A	B	C
1	Rovat	Bevételi előirányzat változások részletezése (döntés, határozat, utasítás, stb.)	Tervezett változás
2	B1	Otthontámogatás	+2 560 000 Ft
3	B8	Módosított pénzmaradvány	+906 315 Ft
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13			
14			
15		Összesen:	+3 466 315 Ft
16		Változás a 2. pont alapján:	+3 466 315 Ft
17		Különbség ellenőrzése:	+0 Ft

4. számú táblázat - A kiadási előirányzat változásainak részletezése

	A	B	C
1	Rovat	Kiadási előirányzat változások részletezése (döntés, határozat, utasítás, stb.)	Tervezett változás
2	K3	Egyéb szolgáltatások (villamosbiztonsági jegyzőkönyv készítése)	+179 381 Ft
3	K6	Beruházások (óvoda tető, laptop)	+940 389 Ft
4	K7	Felújítás (óvoda tető, zsindely javítás)	+1 786 545 Ft
5	K2	Járulékok	+560 000 Ft
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13			
14			
15		Összesen:	+3 466 315 Ft
16		Változás a 2. pont alapján:	+3 466 315 Ft
17		Különbség ellenőrzése:	+0 Ft

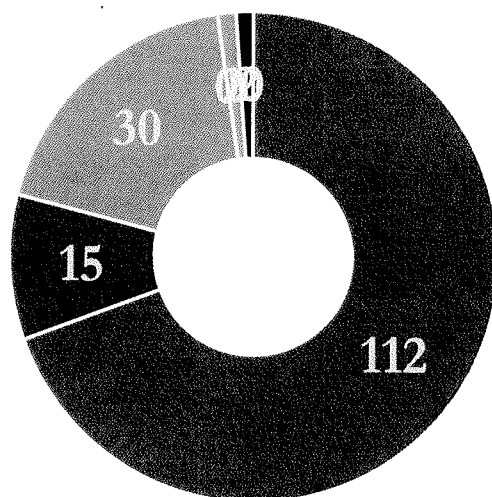
3. Tervezett előirányzatok arányai

1. számú ábra - módosított előirányzatok bevételeinek arányai (adatok millió Ft-ban)



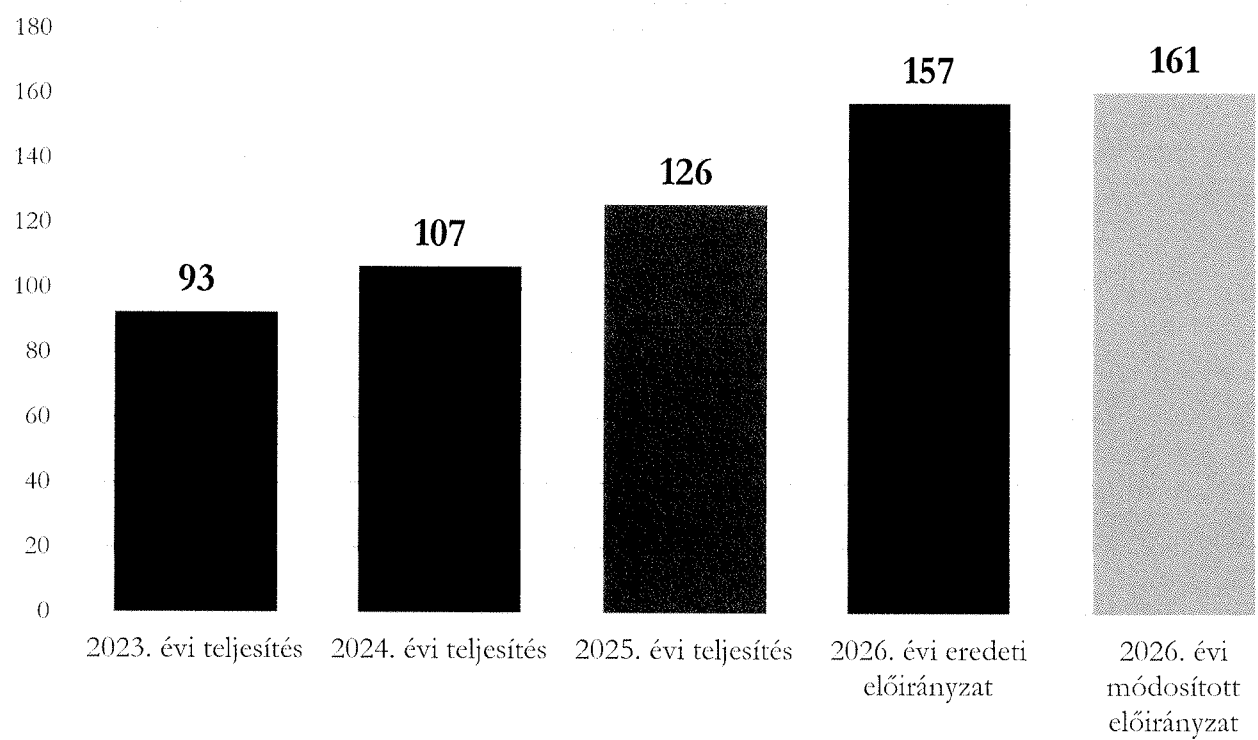
■ B1 ■ B2 ■ B3 ■ B4 ■ B5 ■ B6 ■ B7 ■ B8

2. számú ábra - módosított előirányzatok kiadásainak arányai (adatok millió Ft-ban)



■ K1 ■ K2 ■ K3 ■ K4 ■ K5 ■ K6 ■ K7 ■ K8 ■ K9

3. számú ábra - előirányzatok évenkénti összehasonlítása (adatok millió Ft-ban)



**Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása Társulási tanácsának
a Társulás 2026. évi költségvetéséről szóló
2/2026. (II.04.) T.T. társulási tanácsi határozat módosításáról szóló
.../2026. (...) társulási tanácsi határozatának
indokolása**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 6/C. §-ában és a 26. §-ában foglaltak szerint eljárva a 2026. évi költségvetési határozatának módosítását az alábbiak szerint indokolom:

1. Általános indokolás

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása Társulási tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. §-ában meghatározott feladatkörében jár el.

A törvényi felhatalmazást kiegészíti az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet, a III. fejezetében szabályozottak szerint.

A jegyző a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvényben meghatározott pénzügyi-gazdasági feltételek figyelembevételével állította össze Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása 2026. évi költségvetés módosításáról szóló határozatát.

A Társulási tanács a(z) 2/2026. (II.04.) T.T. társulási tanácsi határozatában 157 487 670 Ft-ban állapította meg a tárgyév gazdálkodásához szükséges keretösszeget, amellyel a kötelező, államigazgatási és az önként vállalt feladatok zavartalan ellátását kívánta biztosítani.

A költségvetés módosítással az előirányzat főösszege 3 466 315 Ft-tal változik.

2. Részletes indokolás

Az 1-3. pontokhoz

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása Társulási tanácsa a 2026. évi költségvetési határozatának módosításával kapcsolatban a következőket határozza meg:

- a) bevételi és a kiadási főösszeget;
- b) a költségvetési egyenlegeket;
- c) a kiadási főösszegén belül a kiemelt előirányzatokat;
- d) a tartalék összegét és annak felhasználását;
- e) az eredeti költségvetésben módosuló mellékleteket;

**Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása Társulási tanácsának
.../2026. (...) társulási tanácsi határozata
a Társulás 2026. évi költségvetéséről szóló
2/2026. (II.04.) T.T. társulási tanácsi határozat módosításáról**

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása Társulási tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdése alapján, figyelemmel az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet előírásaira a Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása 2026. évi költségvetését az alábbiak szerint módosítja:

1. A költségvetés bevételei és kiadásai

1. Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II.04.) T.T. társulási tanácsi határozat 2.1. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

"1. A Társulási tanács Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása 2026. évi költségvetését

- a) 160 953 985 Ft bevétellel,
 - b) 160 953 985 Ft kiadással,
 - c) 0 Ft egyenleggel,
 - d) 0 Ft - ebből működési (hiány, többlet)
 - e) 0 Ft - felhalmozási (hiány, többlet)
- állapítja meg."

2. Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II.04.) T.T. társulási tanácsi határozat 2.2. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

"1. A Társulási tanács Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása 2026. évi költségvetésének kiadási főösszegén belül a kiemelt előirányzatokat

- a) 157 178 524 Ft működési költségvetés kiadásai;
 - aa) 111 762 019 Ft személyi juttatások kiadásai;
 - ab) 15 408 504 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásai;
 - ac) 30 008 001 Ft dologi kiadások;
 - ad) 0 Ft ellátottak pénzbeli juttatásai;
 - ae) 0 Ft egyéb működési célú kiadások;
 - af) 0 Ft tartalék;
 - b) 3 775 461 Ft felhalmozási költségvetés kiadásai;
 - ba) 1 988 916 Ft beruházások;
 - bb) 1 786 545 Ft felújítások;
 - bc) 0 Ft egyéb felhalmozási kiadások;
 - c) 0 Ft finanszírozási kiadások;
- jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg."

2. A költségvetés részletezése

1. Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II.04.) T.T. társulási tanácsi határozat 3.8. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

"1. A Társulási tanács Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása 2026. évi költségvetésének kiadásai között 0 tartalékot állapít meg. A tartalékot a Társulási tanács engedélyével lehet felhasználni, átcsoportosítani.

3. A költségvetés mellékleteinek változásai

- (1) Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II.04.) T.T. társulási tanácsi határozat 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép."
- (2) Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II.04.) T.T. társulási tanácsi határozat 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép."
- (3) Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II.04.) T.T. társulási tanácsi határozat 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép."

- [illegible]

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása
2026. évi költségvetésének címrendje

Adatok forintban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
	Cím szám	Cím neve	Alcím neve	Kiadás - Eredeti előirányzat	Kiadás - Módosított előirányzat	Bevétel - Eredeti előirányzat	Bevétel - Módosított előirányzat	Saját bevétel	Önkormányzat támogatás	ÁHT-n belüli támogatás
1	1	Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása		140 795 246	143 355 246	140 795 246	143 355 246	-842 336	0	144 197 582
2	1		Személyi juttatások	0	0	0	0			
3	1		Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0	0			
4	1		Dologi kiadások	780 000	780 000					
5	1		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0					
6	1		Egyéb működési célú kiadások	0	0					
7	1		Beruházások	0	0					
8	1		Felújítások	0	0					
9	1		Egyéb felhalmozási kiadások	0	0					
10	1		Céltartalék	0	0					
11	1		Finanszírozási kiadások	140 015 246	142 575 246					
12	1			156 707 670	160 173 985	156 707 670	160 173 985	17 598 739	142 575 246	0
13	2	Fenntartott költségvetési szervek		156 707 670	160 173 985	156 707 670	160 173 985	17 598 739	142 575 246	0
14	1	Kacagó Napköziotthonos Óvoda és Főzőkonyha		111 762 019	111 762 019					
15	1		Személyi juttatások	14 848 504	15 408 504					
16	1		Munkaadókat terhelő járulékok	29 048 620	29 228 001					
17	1		Dologi kiadások	0	0					
18	1		Ellátási díjak	0	0					
19	1		Egyéb működési célú kiadások	0	0					
20	1		Felhalmozási kiadások	1 048 527	3 775 461					

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása
2026. évi költségvetésének összevont mérlege

Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G
1	Sor-szám	Bevételi jogcím	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	B11	Önkormányzat működési támogatásai	0	0	0	0	0
3	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	0	0
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak	0	0	0	0	0
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	0	0
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0
9	B116	Elszámolásból származó bevételek előirányzata	0	0	0	0	0
10	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	140 589 055	143 149 055	143 149 055	0	0
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH	0	0	0	0	0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH	0	0	0	0	0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH	0	0	0	0	0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	140 589 055	143 149 055	143 149 055	0	0
17	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 048 527	1 048 527	1 048 527	0	0
18	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0
19	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH	0	0	0	0	0
20	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH	0	0	0	0	0
21	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH	0	0	0	0	0
22	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	1 048 527	1 048 527	1 048 527	0	0
24	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
25	B31	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0	0
26	B34	Vagyoni típusú adók	0	0	0	0	0
27	B351	Értékesítési és forgalmi adók	0	0	0	0	0
28	B352	Fogyasztási adók	0	0	0	0	0
29	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0
30	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
31	B4	Működési bevételek	14 916 000	14 916 000	14 916 000	0	0
32	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0
33	B402	Szolgáltatások ellenértéke	6 491 340	6 491 340	6 491 340	0	0
34	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0
35	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0
36	B405	Ellátási díjak	5 253 540	5 253 540	5 253 540	0	0
37	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 171 120	3 171 120	3 171 120	0	0
38	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0
39	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0	0
40	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0	0
	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
41	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0
42	B411	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0	0
43	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
44	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0
45	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0
46	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0
47	B54	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0
48	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0
49	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
50	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH	0	0	0	0	0
51	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0	0
	B63	Működési célú visszatér. tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.	0	0	0	0	0
52	B64	Működési célú visszatér. tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson	0	0	0	0	0
53	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0	0	0
54	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
55	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH	0	0	0	0	0
56	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0	0
	B73	Felhalmozási célú visszatér. tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.	0	0	0	0	0
57	B74	Felhalmozási célú visszatér. támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0	0	0	0	0
58	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0	0	0
59	1.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	156 553 582	159 113 582	159 113 582	0	0
60	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0
61	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0
62	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0
63	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0
64	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0
65	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
66	B8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0
67	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
68	B8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0
69	B813	Maradvány igénybevétele	934 088	1 840 403	1 840 403	0	0
70	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	934 088	1 840 403	1 840 403	0	0
71	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0
72	B814	Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0	0
73	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata	0	0	0	0	0
74	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata	0	0	0	0	0
75	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata	0	0	0	0	0
76	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0	0
77	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0	0

78	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0	0
	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása előirányzata	0	0	0	0	0
79	B824	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi	0	0	0	0	0
80	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől előirányzata	0	0	0	0	0
	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0	0
81	B84	Váltóbevételek előirányzata	0	0	0	0	0
82	2.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	934 088	1 840 403	1 840 403	0	0
83	3.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	157 487 670	160 953 985	160 953 985	0	0

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G
1	Sor- szám	Bevételi jogcím	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	156 439 143	157 178 524	157 178 524	0	0
3	K1	Személyi juttatások	111 762 019	111 762 019	111 762 019	0	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 848 504	15 408 504	15 408 504	0	0
5	K3	Dologi kiadások	29 828 620	30 008 001	30 008 001	0	0
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások (tartalék nélkül)	0	0	0	0	0
8	K513	Tartalékok	0	0	0	0	0
9	K513	- Általános tartalék	0	0	0	0	0
10	K513	- Céltartalék	0	0	0	0	0
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	1 048 527	3 775 461	3 775 461	0	0
12	K6	Beruházások	1 048 527	1 988 916	1 988 916	0	0
13	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0
14	K7	Felújítások	0	1 786 545	1 786 545	0	0
15	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	157 487 670	160 953 985	160 953 985	0	0
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0
19	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0
20	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0
21	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0
23	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
24	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
25	K9123	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0
26	K9124	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
27	K9125	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0
28	K9126	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0
30	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata	0	0	0	0	0
31	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	0	0	0	0	0
32	K916	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése előirányzata	0	0	0	0	0
33	K917	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata	0	0	0	0	0
34	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0
35	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
36	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
37	K923	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
38	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi	0	0	0	0	0
39	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0
40	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0	0	0
41	9.	Váltókiadások	0	0	0	0	0
42	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	0	0	0	0	0
43	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	157 487 670	160 953 985	160 953 985	0	0

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása
2026. évi működési célú bevételek és kiadások egyenlege társulási szinten
Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
1	Bevételi jogcímek	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	Kiadási jogcímek	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
2	Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	Személyi juttatások	111 762 019	111 762 019
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	140 589 055	143 149 055	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási	14 848 504	15 408 504
4	Működési bevételek	14 916 000	14 916 000	Dologi kiadások	29 828 620	30 008 001
5	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
6	Közhatalmi bevételek	0	0	Egyéb működési célú kiadások	0	0
7				Tartalékok	0	0
8	Költségvetési bevételek összesen (1+...+6)	155 505 055	158 065 055	Költségvetési kiadások összesen (1+...+6)	156 439 143	157 178 524
9	Működési célú finan.bevételek összesen	934 088	1 840 403	Működési célú finan.kiadások összesen	0	0
10	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7+8)	156 439 143	159 905 458	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7+8)	156 439 143	157 178 524
11	Költségvetési hiány:	934 088		Költségvetési többlet:		886 531
12	Tervezési hiány:			Tervezési többlet:		2 726 934

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása
2026. évi felhalmozási célú bevételek és kiadások egyenlege társulási szinten

Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
1	Bevételi jogcímek	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	Kiadási jogcímek	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 048 527	1 048 527	Beruházások	1 048 527	1 988 916
3	Felhalmozási bevételek	0	0	Felújítások	0	1 786 545
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	0	0	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0
5	Egyéb felhalmozási bevétel	0	0	Tartalékok	0	0
6	Költségvetési bevételek összesen (1+...+4):	1 048 527	1 048 527	Költségvetési kiadások összesen (1+...+4):	1 048 527	3 775 461
7	Felhalmozási célú finan.bevételek összesen	0	0	Felhalmozási célú finan.kiadások össz.	0	0
8	BEVÉTEL ÖSSZESEN (5+6)	1 048 527	1 048 527	KIADÁSOK ÖSSZESEN (5+6)	1 048 527	3 775 461
9	Költségvetési hiány:		2 726 934	Költségvetési többlet:		
10	Tervezési hiány:		2 726 934	Tervezési többlet:		

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása
Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
1	Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025.12.31-ig	2026. évi előirányzat	2026. év utáni szükséglet
2	Óvoda tetőszerkezet, előtető készítés	1 309 099	2 026		1 309 099	0
3	Zalahaláp Óvoda zsindely tető javítása(áfa)	379 817	2 026		379 817	0
4	Óvoda vezető laptop beszerzés	300 000	2 026		300 000	0
5						0
6						0
7						0
8						0
9						0
10						0
11						0
12						0
13						0
14						0
15						0
16						0
17						0
18						0
19						0
20						0
21						0
22	ÖSSZESEN:	1 988 916		0	1 988 916	0

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása
Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
1	Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025.12.31-ig	2026. évi előirányzat	2026. év utáni szükséglet
2	Zalahaláp Óvoda zsindely tető javítása	1 786 545	2 026		1 786 545	0
3						0
4						0
5						0
6						0
7						0
8						0
9						0
10						0
11						0
12						0
13	ÖSSZESEN:	1 786 545		0	1 786 545	0

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatás i feladatok
2	B11	Önkormányzat működési támogatásai	0	0	0	0	0
3	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	0	0
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak	0	0	0	0	0
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekéktéztesési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	0	0
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0
9	B116	Elszámolásból származó bevételek előirányzata	0	0	0	0	0
10	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	140 589 055	143 149 055	143 149 055	0	0
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH	0	0	0	0	0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH	0	0	0	0	0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH	0	0	0	0	0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	140 589 055	143 149 055	143 149 055	0	0
16	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
17	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0
18	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH	0	0	0	0	0
19	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH	0	0	0	0	0
20	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH	0	0	0	0	0
21	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	0	0	0	0
22	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
23	B31	Magánszemélyek jövedelemadó	0	0	0	0	0
24	B34	Vagyoni típusú adók	0	0	0	0	0
25	B351	Értékesítési és forgalmi adók	0	0	0	0	0
26	B352	Fogyasztási adók	0	0	0	0	0
27	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0
28	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
29	B4	Működési bevételek	0	0	0	0	0
30	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0
31	B402	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0
32	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0
33	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0
34	B405	Ellátási díjak	0	0	0	0	0
35	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0
36	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0
37	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0	0
38	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0	0
39	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
40	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
41	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0
42	B411	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0	0
43	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
44	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0
45	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0
46	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0
47	B54	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0
48	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0
49	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
50	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH	0	0	0	0	0
51	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0	0
52	B63	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.	0	0	0	0	0
53	B64	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson	0	0	0	0	0
54	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0	0	0
55	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
56	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH	0	0	0	0	0
57	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az	0	0	0	0	0
58	B73	Felhalmozási célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.	0	0	0	0	0
59	B74	Felhalmozási célú visszatér.támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0	0	0	0	0
60	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0	0	0
61	1.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	140 589 055	143 149 055	143 149 055	0	0
62	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0
63	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0
64	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0
65	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0
66	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0
67	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
68	B8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0
69	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
70	B8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0
71	B813	Maradvány igénybevétele	206 191	206 191	206 191	0	0
72	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	206 191	206 191	206 191	0	0
73	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0
74	B814-817	Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0	0
75	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata	0	0	0	0	0
76	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata	0	0	0	0	0
77	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata	0	0	0	0	0
78	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0	0
79	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0	0
80	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0	0
81	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása előirányzata	0	0	0	0	0
82	B824	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi	0	0	0	0	0
83	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyi intézetektől előirányzata	0	0	0	0	0
84	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0	0
85	B84	Változóbevételek előirányzata	0	0	0	0	0
86	2.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	206 191	206 191	206 191	0	0
87	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2)	140 795 246	143 355 246	143 355 246	0	0

2. Kiadási jogcímek

1	A	B	C	D	E	F	G
	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	780 000	780 000	780 000	0	0
3	K1	Személyi juttatások	0	0	0	0	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	0	0
5	K3	Dologi kiadások	780 000	780 000	780 000	0	0
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
8	K513	Tartalékok	0	0	0	0	0
9	K513	- Általános tartalék	0	0	0	0	0
10	K513	- Céltartalék	0	0	0	0	0
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	0	0	0	0	0
12	K6	Beruházások	0	0	0	0	0
13	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0
14	K7	Felújítások	0	0	0	0	0
15	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	780 000	780 000	780 000	0	0
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0
19	K911	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0
20	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0
21	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0
23	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
24	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
25	K9123	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0
26	K9124	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
27	K9125	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0
28	K9126	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	140 015 246	142 575 246	142 575 246	0	0
30	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0
31	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0
32	K915	Központi, irányító szervi támogatás	140 015 246	142 575 246	142 575 246	0	0
33	K916	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0
34	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0
35	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0
36	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
37	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
38	K923	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
39	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0	0	0	0	0
40	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0
41	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0	0	0	0	0
42	9.	Váltókiadások	0	0	0	0	0
43	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	140 015 246	142 575 246	142 575 246	0	0
44	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	140 795 246	143 355 246	143 355 246	0	0

Kacagó Napköziotthonos Óvoda és Főzőkonyha
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	B4	Működési bevételek	14 916 000	14 916 000	14 916 000	0	0
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke	6 491 340	6 491 340	6 491 340	0	0
5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0
6	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0
7	B405	Ellátási díjak	5 253 540	5 253 540	5 253 540	0	0
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 171 120	3 171 120	3 171 120	0	0
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0
10	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0	0
11	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0	0
12	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
13	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0
15	B411	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0	0
16	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
17	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH	0	0	0	0	0
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	0	0	0	0
20	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
21	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 048 527	1 048 527	1 048 527	0	0
22	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0
23	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH	0	0	0	0	0
24	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	1 048 527	1 048 527	1 048 527	0	0
25	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
26	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0
27	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0
28	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0
29	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
30	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
31	1.	Költségvetési bevételek összesen	15 964 527	15 964 527	15 964 527	0	0
32	2.	Finanszírozási bevételek	140 743 143	144 209 458	144 209 458	0	0
33	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	727 897	1 634 212	1 634 212	0	0
34	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0
35	B816	Központi, irányító szervei támogatás	140 015 246	142 575 246	142 575 246	0	0
36	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	156 707 670	160 173 985	160 173 985	0	0

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	155 659 143	156 398 524	156 398 524	0	0
3	K1	Személyi juttatások	111 762 019	111 762 019	111 762 019	0	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 848 504	15 408 504	15 408 504	0	0
5	K3	Dologi kiadások	29 048 620	29 228 001	29 228 001	0	0
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	1 048 527	3 775 461	3 775 461	0	0
9	K6	Beruházások	1 048 527	1 988 916	1 988 916	0	0
10	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0
11	K7	Felújítások	0	1 786 545	1 786 545	0	0
12	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0
13	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0
14	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
15	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	156 707 670	160 173 985	160 173 985	0	0