Tájékoztató beszámoló Kazár Község Önkormányzatának 2026. évi költségvetésének 2026. augusztus 31-ei állapot szerinti teljesítéséről

Jelen tájékoztató beszámoló Kazár Község Önkormányzatának 2026. évi költségvetése 2026. augusztus 31-ei állapot szerinti teljesítését mutatja be, az önkormányzatra, a Kazári Közös Önkormányzati Hivatalra, valamint a Kazári Napraforgó Óvoda és Bölcsődére vonatkozóan.

Az önkormányzat elsődleges célja a működőképesség fenntartása, az önkormányzati intézmények folyamatos működtetése, valamint a kötelező önkormányzati feladatok megfelelő színvonalú ellátása.

Az önkormányzat gazdálkodásának pénzügyi kereteit döntően a feladatalapú támogatási rendszer keretében biztosított állami támogatások, a saját adóbevételek, valamint az egyéb működési bevételek nagysága határozza meg. A feladatalapú támogatás éves szinten kizárólag a jogszabályban meghatározott kötelező önkormányzati feladatok ellátásával összefüggő kiadások finanszírozására fordítható.

A stabilitási törvény előírásai alapján működési célú hitelfelvétel nem tervezhető, ezért az önkormányzat gazdálkodásában kiemelt jelentősége van a rendelkezésre álló pénzügyi források takarékos és tervszerű felhasználásának, valamint a likviditás folyamatos biztosításának.

A fentiek figyelembevételével az önkormányzat, a Kazári Közös Önkormányzati Hivatal, valamint a Kazári Napraforgó Óvoda és Bölcsőde 2026. évi költségvetésének 2026. augusztus 31-ei állapot szerinti teljesítése az alábbiak szerint alakult.

BEVÉTELEK ÉS FELHASZNÁLÁSUK

Kazár Község Önkormányzata 2026. évi költségvetésének módosított bevételi és kiadási főösszege **703.901.687 Ft**.

A módosított előirányzathoz képest a bevételek teljesítése **80,57%**, míg a kiadások teljesítése **79,74%**. A bevételek részletes alakulását az **1. számú melléklet**, a kiadások teljesítését a **2. számú melléklet** tartalmazza.

Normatív állami támogatások és felhasználásuk

A normatív állami támogatások a módosított előirányzathoz viszonyítva **68,19%-ban** teljesültek. A normatív állami támogatás egyes tételeit az **1. számú melléklet B11-es sorai** részletezik.

Általános támogatás

Az általános támogatás keretében jelennek meg a legtipikusabb településüzemeltetési feladatok, valamint az egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatásai. Ide tartozik többek között a közvilágítás, a zöldterület-gazdálkodás, a köztemető fenntartása, a közutak fenntartása, valamint a közös hivatal működéséhez kapcsolódó feladatok támogatása.

Az általános támogatásból kerül finanszírozásra a képviselő-testület tagjainak, valamint a polgármester és az alpolgármester díjazása is. A polgármesteri illetmény és költségtérítés kiegészítéseként tárgyévben **11.681.190 Ft** összegű állami támogatás érkezik.

Az előző évhez képest az általános támogatás összege emelkedett. A településüzemeltetési feladatok támogatása tekintetében **7,75%-os emelkedés** mutatható ki. Az önkormányzati hivatal működéséhez – a hivatali létszámot és a kapcsolódó kiegészítéseket is figyelembe véve – **15%-kal több állami támogatás** érkezett.

Az önkormányzatok finanszírozási rendszerében kiegyenlítő mechanizmus is működik. Ezt a funkciót tölti be a **beszámítás rendszere**, amely a helyi önkormányzatok iparűzési adóalaphoz viszonyított elvárt bevételével csökkenti az általános támogatások összegét.

Ennek megfelelően az önkormányzatot megillető egyes költségvetési támogatások összegét 2026. évben az elvárt iparűzési adóbevétel a beszámítás rendszerén keresztül differenciált módon emelte. **Az egy főre jutó iparűzési adóerő-képesség csökkenésével arányosan emelkedett a kiegészítés mértéke.**

- **Hivatal támogatása**

A Kazári Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése kiegészül a 2026. április 12-én megtartott 2026. évi Országgyűlési Képviselőválasztás támogatási összegével. A választás vonatkozásában a pénzügyi feladatok rendben lezajlottak, az elszámolás megtörtént. Önerő nem keletkezett.

Személyi juttatások, járulékok

A személyi juttatások és a kapcsolódó járulékok kiadása 9 fő foglalkoztatott munkabérét és az ahhoz kapcsolódó járulékokat, a közlekedési költségtérítést, a cafetéria juttatását, valamint az országgyűlési képviselőválasztással kapcsolatos személyi juttatásokat tartalmazzák.

Dologi kiadások

A dologi kiadások az általános igazgatás kormányzati funkción kerül elszámolásra. A hivatal kiadásai között főként azok a kiadások jelentkeznek, melyek az önkormányzat és költségvetési szervei gazdálkodási és hatósági feladatellátásához szükségesek. Ilyenek az irodaszer beszerzések, postai szolgáltatás, továbbképzések és legfőképp az informatikai eszközök karbantartása, a szoftverekhez, adatbázisokhoz, információbiztonsághoz kapcsolódó kiadások.

A kiadás tételei a 2026. évi költségvetésben elfogadottak szerint teljesül.

Köznevelési feladatok támogatása

A köznevelési feladatok támogatásának mértékét az óvodai nevelésben részesülő gyermekek létszáma határozza meg a **2011. évi CXC. törvény** rendelkezései szerint, a tárgyévet megelőző október 1-jei köznevelési statisztikai adatok alapján.

A gyermeklétszám a nevelési év első nyolc hónapjában az előző évhez képest nem változott, ezért az óvodaműködtetés támogatása változatlan maradt. A bértámogatás a 2026. januári béremelésnek megfelelő mértékben emelkedett. A normatíva finanszírozási kiadásként átadásra kerül az óvoda intézménye részére.

- **Bértámogatás**

Az átlagbér-alapú támogatás az önkormányzatot az általa fenntartott óvodákban foglalkoztatott, a Púétv.-ben, valamint a pedagógusok új életpályájáról szóló **2023. évi LII. törvény** végrehajtásáról szóló **401/2023. (VIII. 30.) Korm. rendeletben** (a továbbiakban: Púétv. Vhr.) meghatározott nevelésszervezési paraméterek alapján számított pedagóguslétszám után illeti meg.

A bértámogatás tekintetében a májusi felmérést követően **4,4 fő óvodapedagógus és 2 fő dajka** bére kerül finanszírozásra. A Kazári Napraforgó Óvoda és Bölcsőde óvodai intézményegysége **4 fő óvodapedagógust és 2 fő dajkát** foglalkoztat.

A pedagógusok átlagbéremelésének mértéke **14%**. A béremelés biztosítására kapott többletforrás célhoz kötött felhasználású. Intézményünkben ez a támogatás a dajkákra nem terjed ki. A többletforrást intézményi szinten kell felhasználni.

A jogszabályi előírásoknak megfelelően 4 fő óvodapedagógus béremelése érvényesült az alábbiak szerint:
2 fő óvodapedagógus (Pedagógus I.) 14%-os béremelést kapott. 2 fő óvodapedagógus 2025 decemberében megbízási szerződéssel látta el a köznevelési feladatot. 2026. január 1-jétől köznevelési foglalkoztatotti jogviszonyban állnak. Esetükben a törvényi minimum a besorolási bér. A kötelező minimumra már nem kell rátenni az általános januári százalékos emelést, mert az összeg már magában foglalja a 2026. évi béremelést.

A többletforrás legfeljebb 30%-a fordítható átfedési időre, köznevelési foglalkoztatotti jutalomra, illetve céljuttatásra. A 2026. évi költségvetés tervezett kiadásai alapján **még felhasználható 421.421 Ft**, **amely kizárólag óvodapedagógus részére fizetendő juttatásra fordítható.**

Az állami normatíva fedezi a dajkák személyi juttatásait és azok járulékait. Az óvodapedagógusok bértámogatásából – a jogszabályi előírásokat figyelembe véve – **6.705.430 Ft** csoportosítható át az intézménynél foglalkoztatottak személyi juttatásaira és járulékaira / illetve visszafizetési kötelezettsége keletkezik a fenntartónak.

Az önkormányzat az állami bértámogatást szigorúan a kötelezően előírt létszámkeret és a jogszabályban rögzített illetménytáblák szerint kifizetett illetményekre számolhatják. A megbízási díj a Ptk. hatálya alá tartozik, külső személyi juttatásnak minősül. Tehát **a 2025 decemberében megbízással foglalkoztatott 2 fő óvodapedagógus kizárólag az óvoda működési célú támogatásából finanszírozható – megbízási díjra fordított összeg 580.000 Ft.**

A pedagógus végzettségű, 2025 decemberében állományban lévő alkalmazottak **2025. évi béremelés kiegészítő támogatásában** részesültek. Egyszeri kifizetésként 152 400 Ft összegben egyéb személyi juttatás jogcímen. A megalapozó felmérésben szereplő 4,3 fő óvodapedagógus és 1 fő Ped.I. besorolású kisgyermeknevelő figyelembevételével került finanszírozásra 912.660 Ft összegben**. A visszafizetendő támogatás ezen a jogcímen 396 024 Ft, mivel 2 fő óvodapedagógus 2025 decemberében a feladatot megbízással látta el.**

- **Óvodaműködtetés és óvodaüzemeltetés támogatása**

Az óvodaműködtetés költségeire szolgáló támogatás az ellátott gyermekek létszáma alapján illeti meg az intézményt, kiegészülve az **580/2022. (XII. 23.) Korm. rendelet** alapján a 10 000 lakos alatti önkormányzatok terheinek enyhítése érdekében nyújtott támogatással.

Az **üzemeltetésre** lehívott támogatással külön kell elszámolni. A 2026. évben **nem került lehívásra állami támogatás** ezen a jogcímen, mert 46,7 fő gyermeklétszám mellett járó működési támogatás – 8.049.868 Ft – fedezi a dologi kiadásokat.

A vizsgált időszakban, 2026. augusztus 31-ei állapot szerint intézményi szinten **2.180.722 Ft** használható fel működésre.

Szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatása

E támogatási jogcím keretében jelenik meg a pénzbeli szociális ellátások támogatása, a tanyagondnoki szolgáltatás, a házi segítségnyújtás, a szociális étkeztetés, az óvodai intézményi étkeztetés, a rászoruló gyermekek intézményen kívüli étkeztetése, valamint a Kazári Napraforgó Óvoda és Bölcsőde bölcsődei intézményegységének támogatása.

- **Pénzbeli szociális ellátások**

A képviselő-testület a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló **1993. évi III. törvény** rendelkezései alapján nyújtott pénzbeli és természetbeni ellátások kiegészítéseként, az önkormányzati rendeletben meghatározott feltételek alapján települési támogatást nyújt.

Tárgyévben az önkormányzat erre a célra **23 946 625 Ft** állami támogatásban részesült. A vizsgált időszakban, a rendeletben meghatározott feltételek alapján **1 776 276 Ft** összegű támogatás került kifizetésre.

Szeptember 15-ig nyújtható be kérelem iskolakezdési támogatásra. Az előre jelzett adatok alapján szeptember hónapban további **820 000 Ft** kiadás várható.

A települési támogatás kiadásai kiegészülnek a jogcímen elszámolható egyéb kiadásokkal. Ilyen kiadás többek között a kistérségi szociális feladatok ellátására átadott támogatás, a szociális tüzelőanyag szállítási költsége, a szociális étkeztetés és gyermekétkeztetés önereje, valamint a házi segítségnyújtás önereje.

A jelenlegi számítások alapján **a még felhasználandó összeg 11 451 969 Ft**.

- ## Tanyagondnoki szolgálat

Az önkormányzatnál 2025. június 1-jétől bevezetésre került a tanyagondnoki szolgáltatás, amelyet **1 fő** lát el.

A feladatra kapott állami támogatás **7 461 860 Ft**, amely szociális és kiegészítő szociális ágazati pótlékkal egészül ki, éves szinten **1 380 498 Ft** összegben.

A feladatra jelenleg még **777 894 Ft** használható fel.

- ## Házi segítségnyújtás

A házi segítségnyújtás bevételei és kiadásai a költségvetésben elfogadottak szerint teljesülnek.

A támogatásból még felhasználható összeg **878 693 Ft**. Az októberi felméréskor a feladatra kapott normatíva csökkeni fog, mivel az ellátotti létszám 2 fővel csökkent. Így éves szinten a becsült **önerő 5 336 Ft.**

- ## Szociális étkeztetés

A ténylegesen igénybevevők száma a megalapozó felmérésben az előző költségvetési évhez képest nem változott.

A támogatást a költségvetési törvény **94 500 Ft/fő** összegben állapítja meg. Az így éves szinten biztosított **3 874 500 Ft** állami támogatás mellett a becsült számítások alapján az önkormányzatnak **6 420 954 Ft** összegű hozzájárulást kell biztosítania.

- ## Gyermekétkeztetés, intézményen kívüli gyermekétkeztetés

A kötött felhasználású támogatás önkormányzatunknál az iskolai, óvodai és bölcsődei gyermekétkeztetés kiadásaihoz nyújt támogatást.

A jelenlegi finanszírozási rendszer célja, hogy a gyermekétkeztetés tekintetében az önkormányzatnak ne keletkezzen hiánya, vagyis az állami normatíva és a térítési díj együttesen fedezze a szolgáltatónak fizetendő díjat.

Önálló gyermekvédelmi természetbeni ellátásként került meghatározásra a szünidei gyermekétkeztetés, amelynek biztosítása kötelező önkormányzati feladat.

Az **óvodai gyermekétkeztetés** tekintetében a 2026. évi költségvetési törvény 2. melléklet 12.3.1. pontja szerint a köznevelési feladatokra nyújtott támogatás nemcsak az óvoda működési kiadásaira, hanem az óvodai gyermekétkeztetés kiadásaira is felhasználható. Azonban a személyi támogatás szabadon nem csoportosítható át dologi kiadásokra. A bértámogatás célzott támogatás, főszabály szerint nem vezethető át. A gyermekétkeztetés hiányának finanszírozására a köznevelési

támogatásból csak az óvodaműködtetési támogatás használható fel / vagy az önkormányzat elszámolásánál a települési támogatás terhére.

A vizsgált időszakban **970.398 Ft-tal kell hozzájárulni az óvodai gyermekétkeztetéshez / vagy az óvodaműködtetés támogatásából átcsoportosítással finanszírozható a hiány.**

Az iskolai gyermekétkeztetés esetében a normatíva fedezi a kiadásokat.

- **Bölcsőde intézménye**

A 2026. évi fajlagos **bértámogatás**:
- felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelő: **11 312 000 Ft/fő/év**
- középfokú végzettségű kisgyermeknevelő: **8 538 000 Ft/fő/év**
- bölcsődei dajka: **8 538 000 Ft/fő/év**

Májusi felmérést követően a támogatás 36.966.000 Ft

A 2026. évi **üzemeltetési támogatás** a tervezett kiadásokkal számolva **5.035.000 Ft**

Az elszámolásnál a 2026. évi költségvetési törvény 2. melléklet 45.3.1. pontja szerint az 1.3.3.1. bölcsődei bértámogatás és az 1.3.3.2. bölcsődei üzemeltetési támogatás egymás között átcsoportosítható. Az elszámolás alapja a bölcsődei ellátás. A mellékelt táblázat alapján **a becsült felhasználható támogatás 2.198.120 Ft.**

Bölcsődei gyermekétkeztetés támogatása

A gyermekétkeztetés külön támogatási jogcím, kötött felhasználású. Bölcsőde tekintetében a törvény nem engedi a bértámogatás és működési támogatás szabad előirányzatának felhasználását az étkeztetés hiányának finanszírozására, azt az önkormányzat saját forrásából kell teljesíteni. Tehát a települési támogatás terhére sem számolható el.

A vizsgált időszakban **331.383 Ft-tal kell hozzájárulni a bölcsődei gyermekétkeztetéshez.**

Kulturális feladat támogatása és felhasználása

A kulturális feladatok, illetve a könyvtári szolgáltatás célzott, kötött felhasználású támogatása **4 485 848 Ft**, amely kiegészül a kötelezően foglalkoztatott kulturális szakember díjazásához biztosított, éves szinten **767 136 Ft** összegű bértámogatással.

A feladatra kapott állami normatíva nem fedezi a kiadásokat. **A kulturális szakember személyi juttatásához 4 062 710 Ft-tal kell hozzájárulni az önkormányzatnak.**

A támogatás összegét a kötelezően előírt **10%-os dokumentumvásárlásra** – amelyből **448 585 Ft** összegű teljesítés még nem történt meg –, további **10%-os, közművelődési alapszolgáltatáshoz kapcsolódó kiadásra**, valamint **25%-os infrastrukturális kiadásokra** kell fordítani. Utóbbi két kötelezettség teljesült.

Ezen a jogcímen került kimutatásra az önkormányzat legnagyobb rendezvénye, a **Laska Fesztivál**, amely a könyvelt adatok alapján a vizsgált időszakban **8 369 662 Ft veszteséget** mutat. A veszteség nagyságához hozzájárul **2 404 242 Ft összegű Áfa kiesés.**

Működési célra átvett bevételek államháztartáson belülről

A közcélú foglalkoztatás működési célú támogatása ezen a jogcímen kerül kimutatásra. Az önként vállalt feladat esetleges többletkiadása saját bevételből finanszírozható.

Ezen a jogcímen jelenik meg továbbá a fogorvosi, háziorvosi ellátáshoz való hozzájárulás és a közös hivatal működéséhez való hozzájárulás.

A fogorvosi alapellátás vállalkozási rendszerben működik Kazár településen. A rendelő fenntartásához **Rákóczibánya Község Önkormányzata és Vizslás Község Önkormányzata** együttműködési megállapodás alapján negyedévente **90 000 Ft** összegű anyagi hozzájárulást fizet.

A fogorvosi feladatellátást nem fedezi teljes egészében a kiszámlázott hozzájárulásból befolyt összeg.

A háziorvosi ellátás kiadását a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől kapott támogatás nem fedi le. A vizsgált időszakban az önkormányzatnak 4 045 956 Ft-ot kellett biztosítani a feladatellátáshoz.

Felhalmozási célra átvett bevételek államháztartáson belülről

Versenyképes Járások Program keretében megvalósuló beruházásra érkezett 14 846 644 Ft összegű támogatás. A beruházás folyamatban van.

A közfoglalkoztatási program keretében megvalósuló eszközbeszerzésre és a hozzá kapcsolódó helység felújításra várható a költségvetésben elfogadott **8 528 747 Ft** támogatás.

Működési bevételek és felhasználásuk

A működési bevételek meghatározó bevételi forrást jelentenek. Elsősorban az ellátási díjak – ezen belül a szociális étkeztetés térítési díja –, a bérleti díjak, valamint a közvetített szolgáltatások, így különösen a rezsiköltségek számlázott ellenértéke jelenik meg ezen a jogcímen.

A szociális étkezési térítési díjból származó bevétel szabadon felhasználható. A vizsgált időszakban ennek összege **5 926 895 Ft**.

Közhatalmi bevételek

A helyi adók rendszerében a legjelentősebb, egyben leginkább állandó jelleggel alkalmazott közteher a helyi iparűzési adó, amelynek mértéke önkormányzatunknál **1,7%**.

A módosított előirányzathoz képest az iparűzési adóbevétel teljesítése **55,16%**.

Az egyéb közhatalmi bevételek soron a pótlékból befolyt összeg jelenik meg, teljesítése a módosított előirányzathoz viszonyítva **33,49%**. Az ebrendészeti hozzájárulás 2027. január 1-jével kivezetésre kerül.

A tárgyév szeptember 15-ig megfizetendő iparűzési adóelőírás összege **18 699 541 Ft**, amelyből **10 112 027 Ft** túlfizetés. A várható befizetés összege **8 587 514 Ft**, amely jelentős bevételt jelenthet az önkormányzat számára.

Finanszírozási bevételek

Az 1. számú melléklet finanszírozási bevételek sorában a **2025. évi pénzmaradvány** összege szerepel.

Ennek **79,40%-a felhalmozási célú kötelezettséggel terhelt**, a kincstári számlán lévő pénzösszeg a pályázatokhoz kapcsolódó kiadások fedezetére szolgál. A további **20,60%** a 2026. január hónapban fizetendő működési kiadások fedezetét biztosította.

A beszámolási időszak végéig **hitel lehívására nem került sor**.

KIADÁSOK

A kiadások kormányzati funkciónkénti részletezését a **3. számú melléklet** mutatja be.

Költségvetésben nem tervezett előirányzat

A 2026. évi költségvetést terhelő, előre nem tervezett kiadások között szerepel a 2025. évi beszámoló alapján a bölcsődei ellátás és a pedagógus béremeléshez kapcsolódó többlettámogatás fel nem használt része **1 649 006 Ft összegben** valamint a pénzbeli szociális juttatásokra kapott támogatásból fennálló **10 285 947 Ft visszafizetési kötelezettség**.

A jogtalanul igénybe vett támogatást terhelő ügyleti kamatot az önkormányzat havonta fizeti, a tőke összegére pedig **12 havi részletfizetési megállapodást** kötött.

Év közben folyamatosan felül kell vizsgálni mindazon lehetőségeket és intézkedéseket, amelyekkel költségmegtakarítás érhető el. A költségmegtakarítások mellett kiemelt figyelmet kell fordítani a kintlévőségek kezelésére is.

Alapvető szempont, hogy az önkormányzat és költségvetési szervei zavartalan működése a takarékosság maximális figyelembevételével biztosítható legyen.

Kazár, 2026. szeptember 21.

Gecse Ákos
polgármester

az …../…… ( ) sz. …….. rendelethez

KAZÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATA ÉS TELJESÍTÉSE

2026.08.31. állapot

adatok forintban

Rovat	Teljesítés számla	Főkönyv megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Változás (%)
B111	091113	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	137 604 774	137 604 774	93 209 161	67,74
B112	091123	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	77 669 520	77 669 520	54 219 181	69,81
B1131	0911313	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	85 024 585	84 659 972	58 417 146	69,00
B1132	0911323	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	29 023 748	34 651 553	21 612 086	62,37
B114	091143	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 485 848	5 252 984	3 572 031	68,00
B115	091153	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	2 254 140	2 254 140	100,00
B116	091163	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0,00
B11	**Önkormányzatok működési támogatásai**		**333 808 475**	**342 092 943**	**233 283 745**	**68,19**
B16	**Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről**		**48 858 379**	**64 711 623**	**63 821 896**	**98,63**
B1	**MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK BEVÉTELEI ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL**		**382 666 854**	**406 804 566**	**297 105 641**	**73,03**
B2	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**		**8 528 747**	**23 375 391**	**14 846 644**	**63,51**
B351	0935137	Állandó jelleggel végzett tevékenység után fizetett iparűzési adó bevételei	25 000 000	25 000 000	13 789 155	55,16
B35	**Termékek és szolgáltatások adói**		**25 000 000**	**25 000 000**	**13 789 155**	**55,16**
B36	**09363**	**Egyéb közhatalmi bevételek teljesítése - Ebrendészeti hj.**	**300 000**	**300 000**	**100 458**	**33,49**
B3	**KÖZHATALMI BEVÉTELEK**		**25 300 000**	**25 300 000**	**13 889 613**	**54,90**
B401	094013	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0,00
B402	094023	Szolgáltatások ellenértéke	17 000 000	17 000 000	12 836 690	75,51
B403	094033	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	8 742 320	9 514 402	5 265 951	55,35
B405	094053	Ellátási díjak	10 100 025	10 100 025	7 592 498	75,17
B406	094063	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 214 627	6 214 627	4 170 195	67,10
B4082	0940823	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	5 000	5 000	0	0,00
B411	094113	Egyéb működési bevételek	0	3 265 072	3 265 072	100,00
B4	**MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK**		**42 061 972**	**46 099 126**	**33 130 406**	**71,87**
B5	**FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK**		**1 700 000**	**1 700 000**	**1 700 000**	**0,00**
B6	**MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ**		**0**	**0**	**0**	**0,00**
B1-B7	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**		**460 257 573**	**503 279 083**	**360 672 304**	**71,66**
B8131	0981313	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	200 621 924	200 622 604	200 622 604	100,00
B814	098143	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0,00
B81	Belföldi finanszírozás bevételei		200 621 924	200 622 604	200 622 604	100,00
B8	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**		**200 621 924**	**200 622 604**	**200 622 604**	**100,00**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN			**660 879 497**	**703 901 687**	**561 294 908**	**79,74**

az …./….( ) sz. …….. rendelethez

KAZÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATA ÉS TELJESÍTÉSE

2026.08.31. állapot

adatok forintban

Rovat	Teljesítés számla	Főkönyv megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Változás (%)
B402	094023	Szolgáltatások ellenértéke	0	40 000	40 000	100,00
B403	094033	Közvetített szolgáltatás ellenértéke	78 740	78 740	0	0,00
B408	94063	Kiszámlázott áfa	21 260	21 260	0	0,00
B411	094113	Egyéb működési bevételek	0	23 399	23 399	100,00
B16	0916	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	490 000	6 990 665	6 990 665	100,00
B816	09816	Irányító szervi támogatás (normatíva átadás és önkormányzati tám.)	92 253 325	93 253 325	65 741 110	70,50
B8131	09813	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	136 367	136 367	136 367	100,00
BEVÉTELEK ÖSSZESEN			**92 979 692**	**100 543 756**	**72 931 541**	**72,54**

az …./….( ) sz. …….. rendelethez

KAZÁRI NAPRAFORGÓ ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATA ÉS TELJESÍTÉSE

2025.08.31. állapot

adatok forintban

Rovat	Teljesítés számla	Főkönyv megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Változás (%)
B405	094053	Ellátási díjak (étkezés bevétele)	1 459 377	1 459 377	858 675	58,84
B408	0940823	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0,00
B411	094113	Egyéb működési bevételek	0	2 073	2 073	100,00
B8131	098131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	196 348	196 348	196 348	100,00
B816	09816	Irányító szervi támogatás (normatíva átadás és hiány finanszírozása)	127 967 568	132 293 988	92 075 428	69,60
BEVÉTELEK ÖSSZESEN			**129 623 293**	**133 951 786**	**93 132 524**	**69,53**

az …./…… ( ) sz. …… rendelethez

KAZÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KIADÁSI ELŐIRÁNYZATA ÉS TELJESÍTÉSE

2026.08.31. állapot

adatok forintban

Rovat	Teljesítés számla	Főkönyv megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Változás %
K1101	0511013	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	48 270 721	65 031 587	55 761 153	85,74
K1107	0511073	Béren kívüli juttatás	0	277 329	277 329	0,00
K1113	0911133	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	220 787	220 787	100,00
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**		**48 270 721**	**65 529 703**	**56 259 269**	**85,85**
K121	051213	Választott tisztségviselők juttatásai	23 642 820	24 642 820	16 448 440	66,75
K122	051223	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások	0	0	0	0,00
K123	051233	Egyéb külső személyi juttatások	602 952	602 952	401 968	66,67
K12	**Külső személyi juttatások**		**24 245 772**	**25 245 772**	**16 850 408**	**66,75**
K1	**SZEMÉLYI JUTTATÁSOK**		**72 516 493**	**90 775 475**	**73 109 677**	**80,54**
K2	**MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ**		**6 451 250**	**9 533 671**	**7 601 172**	**79,73**
K311	053113	Szakmai anyagok beszerzése	305 532	385 182	79 650	20,68
K312	053123	Üzemeltetési anyagok beszerzése	5 996 201	5 996 201	5 128 415	85,53
K313	053133	Árubeszerzés (kukazsák)	0	0	0	0,00
K31	**Készletbeszerzés**		**6 301 733**	**6 381 383**	**5 208 065**	**81,61**
K321	053213	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	803 760	983 838	848 662	86,26
K322	053223	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	2 530 000	2 530 000	1 406 748	55,60
K32	**Kommunikációs szolgáltatások**		**3 333 760**	**3 513 838**	**2 255 410**	**64,19**
K3311	0533113	Villamosenergia szolgáltatás díja	14 042 315	14 042 315	6 346 144	45,19
K3312	0533123	Gázenergia szolgáltatás díja	6 150 000	13 786 994	4 407 237	31,97
K3314	0533143	Víz- és csatornaszolgáltatás díja	4 698 540	4 698 540	1 507 111	32,08
K332	053323	Vásárolt élelmezés	32 997 043	32 997 043	16 534 286	50,11
K333	05333	Bérleti díjak	472 842	904 918	768 770	84,95
K334	053343	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	4 226 786	4 226 786	1 373 334	32,49
K335	053353	Közvetített szolgáltatások	9 122 324	9 122 324	3 484 926	38,20
K336	053363	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	2 641 010	4 401 671	4 226 171	96,01
K337	053373	Egyéb szolgáltatások	36 327 043	26 239 741	21 851 615	83,28
K33	**Szolgáltatási kiadások**		**110 677 903**	**110 420 332**	**60 499 594**	**54,79**
K341	053413	Kiküldetések kiadásai	0	0	0	0,00
K342	053423	Reklám- és propagandakiadások	0	815 293	815 293	100,00
K34	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**		**0**	**815 293**	**815 293**	**100,00**
K351	053513	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	30 271 788	30 611 069	13 363 888	43,66
K352	053523	Fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0	0,00
K353	053533	Kamatkiadások	0	455 595	455 595	100,00
K355	053553	Egyéb dologi kiadások	1 085 240	3 588 451	3 230 923	90,04
K35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**		**31 357 028**	**34 655 115**	**17 050 406**	**49,20**
K3	**DOLOGI KIADÁSOK**		**151 670 424**	**155 785 961**	**85 828 768**	**55,09**
K48	**05483**	**Egyéb nem intézményi ellátások kiadásai**	**8 704 154**	**7 051 595**	**1 766 276**	**25,05**
K4	**ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI**		**8 704 154**	**7 051 595**	**1 766 276**	**25,05**
K502	0550213	Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadás	2 189 000	6 826 063	6 826 063	100,00
K506	0550637	Társulásnak és költségvetési szervének egyéb működési célú végleges támogatás , központi ei. (Bursa,Kistérségi feladatok)	8 188 068	8 188 068	7 055 683	86,17
K508	05508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	0	0	0	0,00
K512	05512	Állami többségi tulajdonú nem pü.vállalkozás (ÉRV)	0	0	0	0,00
K512	0551234	Nonprofit gazdasági társaságnak egyéb működési célú támogatások	6 848 478	3 391 005	3 386 005	99,85
K512	0551235	Egyéb civil, vagy más nonprofit szervezetnek egyéb működési célú támogatások	1 300 000	1 300 000	255 000	19,62
K513	055131	Tartalékok előirányzata	3 198 129	3 198 129	0,00	0,00

K5	**EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK**		**21 723 675**	**22 903 265**	**17 522 751**	**76,51**
K61	05613	Immateriális javak beszerzése	0	15 155	15 155	100,00
K62	05623	Ingatlanok beszerzése, létesítése kiadásai	0	0	0	0,00
K63	05633	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	7 952 756	7 952 756	0	0,00
K64	05643	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	6 829 373	6 829 373	4 037 916	59,13
K67	05673	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 991 175	3 991 175	1 094 329	27,42
K6	**BERUHÁZÁSOK**		**18 773 304**	**18 788 459**	**5 147 400**	**27,40**
K71	05713	Ingatlanok felújítása	116 958 365	126 664 463	55 969 728	44,19
K74	05743	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	31 578 758	34 569 304	15 111 828	43,71
K7	**FELÚJÍTÁSOK**		**148 537 123**	**161 233 767**	**71 081 556**	**44,09**
K8	**EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK**		**662 462**	**662 462**	**0**	**0,00**
K1-K8.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		**429 038 885**	**466 734 655**	**262 057 600**	**56,15**
K914	059143	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	11 619 719	11 619 719	11 619 719	100,00
K915	059153	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	220 220 893	225 547 313	157 816 538	69,97
K91	**Belföldi finanszírozás kiadásai**		**231 840 612**	**237 167 032**	**169 436 257**	**71,44**
K9	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**		**231 840 612**	**237 167 032**	**169 436 257**	**71,44**
KIADÁSOK ÖSSZESEN			**660 879 497**	**703 901 687**	**431 493 857**	**61,30**

az …../…… ( ) sz. …… rendelethez

KAZÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL KIADÁSI ELŐIRÁNYZATA ÉS TELJESÍTÉSE

2026.08.31. állapot

adatok forintban

Rovat	Teljesítés számla	Főkönyv megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Változás %
K1101	0511013	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	75 530 718	75 530 718	48 880 713	64,72
K1103	0511033	Céljuttatás	0	2 968 316	2 968 316	100,00
K1107	0511073	Béren kívüli juttatás (cafetéria)	1 235 591	2 229 382	2 229 382	100,00
K1109	0511093	Közlekedési költségtérítés	550 000	550 000	331 770	60,32
K1110	0511103	Egyéb költségtérítés	0	25 038	15 038	60,06
K1113	0511133	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	125 000	732 539	687 429	93,84
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**		**77 441 309**	**82 035 993**	**55 112 648**	**67,18**
K122	051223	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját fogl.juttatása	0	0	0	0,00
K123	051233	Egyéb külső személyi juttatások	0	1 532 282	1 532 282	0,00
K12	**Külső személyi juttatások**		**0**	**1 532 282**	**1 532 282**	**100,00**
K1	**SZEMÉLYI JUTTATÁSOK**		**77 441 309**	**83 568 275**	**56 644 930**	**67,78**
K2	**MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ**		**10 181 996**	**10 862 355**	**7 726 766**	**71,13**
K311	053113	Szakmai anyagok beszerzése	4 100	4 100	4 100	100,00
K312	053123	Üzemeltetési anyagok beszerzése	278 740	608 393	305 014	50,13
K31	**Készletbeszerzés**		**282 840**	**612 493**	**309 114**	**50,47**
K321	053213	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 920 652	1 920 652	1 100 041	57,27
K322	053223	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	0	0	0	0,00
K32	**Kommunikációs szolgáltatások**		**1 920 652**	**1 920 652**	**1 100 041**	**57,27**
K3311	0533113	Villamosenergia szolgáltatás díja	0	0	0	0,00
K3312	0533123	Gázenergia szolgáltatás díja	0	0	0	0,00
K3314	0533143	Víz- és csatornaszolgáltatás díja	0	0	0	0,00
K332	053323	Vásárolt élelmezés	0	0	0	0,00
K333	05333	Bérleti díjak	0	0	0	0,00
K334	053343	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	0	0	0	0,00
K335	053353	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0,00
K336	053363	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 370 000	1 370 000	950 900	69,41
K337	053373	Egyéb szolgáltatások	1 237 600	1 237 600	595 968	48,16
K33	**Szolgáltatási kiadások**		**2 607 600**	**2 607 600**	**1 546 868**	59,32
K341	053413	Kiküldetések kiadásai	0	21 555	21 555	0,00
K342	053423	Reklám- és propagandakiadások	0	0	0	0,00
K34	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**		**0**	**21 555**	**21 555**	**0,00**
K351	053513	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	540 295	622 207	407 125	65,43
K352	053523	Fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0	0,00
K353	053533	Kamatkiadások	0	0	0	0,00
K355	053553	Egyéb dologi kiadások	5 000	95 043	7 669	8,07
K35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**		**545 295**	**717 250**	**414 794**	**57,83**
K3	**DOLOGI KIADÁSOK**		**5 356 387**	**5 879 550**	**3 392 372**	**57,70**
K4	**ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI**		**0**	**0**	**0**	**0,00**
K512	05512	Egyéb mc.támogatás államháztartáson kívülre	0	233 576	233 576	0,00
K5	**EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK**		**0**	**233 576**	**233 576**	**0,00**
K6	**BERUHÁZÁSOK**		**0**	**0**	**0**	**0,00**
K7	**FELÚJÍTÁSOK**		**0**	**0**	**0**	**0,00**
K8	**EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK**		**0**	**0**	**0**	**0,00**
K9	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**		**0**	**0**	**0**	**0,00**
KIADÁSOK ÖSSZESEN			**92 979 692**	**100 543 756**	**67 997 644**	**67,63**

az ...../..... ( ) sz. ..... rendelethez

KAZÁRI NAPRAFORGÓ ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE KIADÁSI ELŐIRÁNYZATA ÉS TELJESÍTÉSE

2025.08.31. állapot

adatok forintban

Rovat	Teljesítés számla	Főkönyv megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Változás %
K1101	0511013	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	82 834 242	82 834 242	54 332 505	65,59
K1102	0511023	Normatív jutalmak	0	0	0	0,00
K1104	0511043	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, átfedési idő	894 183	894 183	623 336	69,71
K1106	0511073	Béren kívüli juttatás_ Otthontámogatás	0	2 667 000	2 667 000	100,00
K1109	0511093	Közlekedési költségtérítés	1 070 000	1 070 000	570 300	53,30
K1113	0511133	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	745 728	745 728	100,00
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**		**84 798 425**	**88 211 153**	**58 938 869**	**66,82**
K12	**Külső személyi juttatások**		**580 000**	**580 000**	**580 000**	**100,00**
K1	**SZEMÉLYI JUTTATÁSOK**		**85 378 425**	**88 791 153**	**59 518 869**	**67,03**
K2	**MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ**		**9 041 295**	**9 847 491**	**6 382 079**	**64,81**
K311	053113	Szakmai anyagok beszerzése	500 000	500 000	14 625	2,93
K312	053123	Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 211 265	2 211 265	298 503	13,50
K31	**Készletbeszerzés**		**2 711 265**	**2 711 265**	**313 128**	**11,55**
K321	053213	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	238 820	238 820	92 355	38,67
K322	053223	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	294 684	294 684	111 936	37,99
K32	**Kommunikációs szolgáltatások**		**533 504**	**533 504**	**204 291**	**38,29**
K3311	0533113	Villamosenergia szolgáltatás díja	6 154 220	6 154 220	4 584 173	74,49
K3312	0533123	Gázenergia szolgáltatás díja	1 551 433	2 421 517	1 834 557	75,76
K3314	0533143	Víz- és csatornaszolgáltatás díja	370 814	370 814	342 584	92,39
K332	053323	Vásárolt élelmezés	7 742 430	7 742 430	4 950 066	63,93
K333	05333	Bérleti díjak	0	450 000	450 000	0,00
K334	053343	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	0	0	0	0,00
K335	053353	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0,00
K336	053363	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0	0	0	0,00
K337	053373	Egyéb szolgáltatások	592 000	592 000	479 209	80,95
K33	**Szolgáltatási kiadások**		**16 410 897**	**17 730 981**	**12 640 589**	**71,29**
K341	053413	Kiküldetések kiadásai	0	0	0	0,00
K342	053423	Reklám- és propagandakiadások	0	0	0	0,00
K34	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**		**0**	**0**	**0**	**0,00**
K351	053513	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5 703 376	6 059 800	3 330 504	54,96
K353	053533	Kamatkiadások	0	0	0	0,00
K355	053553	Egyéb dologi kiadások	9 844 531	8 245 632	13 496	0,16
K35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**		**15 547 907**	**14 305 432**	**3 344 000**	**23,38**
K3	**DOLOGI KIADÁSOK**		**35 203 573**	**35 281 182**	**16 502 008**	**46,77**
K4	**ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI**		**0**	**0**	**0**	**0,00**
K5	**EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK**		**0**	**0**	**0**	**0,00**
K6	**BERUHÁZÁSOK**		**0**	**31 960**	**31 960**	**100,00**
K7	**FELÚJÍTÁSOK**		**0**	**0**	**0**	**0,00**
K8	**EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK**		**0**	**0**	**0**	**0,00**
K9	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**		**0**	**0**	**0**	**0,00**
KIADÁSOK ÖSSZESEN			**129 623 293**	**133 951 786**	**82 434 916**	**61,54**

az …../…… ( ) sz. …… rendelethez

KAZÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA TELJESÍTETT KIADÁSAI KORMÁNYZATI FUNKCIÓNKÉNT

2026.08.31. állapot

adatok forintban

Rovatrend	Teljesítés számla	Főkönyv megnevezése	Teljesítés összesen	011130 általános igazgatás	062020 településfejleszt. projektek	018010/30 központi ktgv./fin.műv.	013350 önk.vagyon
K1101	0511013	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	55 761 153	0	0	0	0
K1107	0511073	Béren kívüli juttatások	277 329	0	0	0	0
K1113	0511133	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	220 787	0	0	0	0
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**		**56 259 269**	**0**	**0**	**0**	**0**
K121	051213	Választott tisztségviselők juttatásainak	16 448 440	16 448 440	0	0	0
K123	051233	Egyéb külső személyi juttatások	401 968	401 968	0	0	0
K12	**Külső személyi juttatások**		**16 850 408**	**16 850 408**	**0**	**0**	**0**
K1	**SZEMÉLYI JUTTATÁSOK**		**73 109 677**	**16 850 408**	**0**	**0**	**0**
K2	**MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ**		**7 601 172**	**2 273 262**	**0**	**0**	**0**
K311	053113	Szakmai anyagok beszerzése	79 650	0	0	0	0
K312	053123	Üzemeltetési anyagok beszerzése	5 128 415	15 803	0	0	980 151
K313	053133	Árubeszerzés	0	0	0	0	0
K31	**Készletbeszerzés**		**5 208 065**	**15 803**	**0**	**0**	**980 151**
K321	053213	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	848 662	149 410	0	0	319 580
K322	053223	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	1 406 748	401 659	0	0	620 835
K32	**Kommunikációs szolgáltatások**		**2 255 410**	**551 069**	**0**	**0**	**940 415**
K3311	0533113	Villamosenergia szolgáltatás díj	6 346 144	0	0	0	2 160 261
K3312	0533123	Gázenergia szolgáltatás díja	4 407 237	0	0	0	3 658 285
K3314	0533143	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	1 507 111	0	0	0	469 491
K332	053323	Vásárolt élelmezés	16 534 286	0	0	0	0
K333	053333	Bérleti díjak	768 770	0	0	0	174 928
K334	053343	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 373 334	0	0	0	362 077
K335	053353	Közvetített szolgáltatások	3 484 926	332 494	0	0	2 771 209
K336	053363	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	4 226 171	131 940	0	0	210 266
K337	053373	Egyéb szolgáltatások	21 851 615	2 125 396	0	0	1 258 654
K33	**Szolgáltatási kiadások**		**60 499 594**	**2 589 830**	**0**	**0**	**11 065 171**
K341	053413	Kiküldetések kiadásai	0	0	0	0	0
K342	053423	Reklám- és propagandakiadások	815 293	0	614 173	0	0
K34	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**		**815 293**	**0**	**614 173**	**0**	**0**
K351	053513	Működési célú előzetesen felszámított áfa	13 363 888	203 585	165 827	0	3 152 462
K353	053533	Kamatkiadások	455 595	455 595	0	0	0
K355	053553	Egyéb dologi kiadások	3 230 923	1 278 746	1 370 000	0	441 334
K35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**		**17 050 406**	**1 937 926**	**1 535 827**	**0**	**3 593 796**
K3	**DOLOGI KIADÁSOK**		**85 828 768**	**5 094 628**	**2 150 000**	**0**	**16 579 533**
K48	**05483**	**Egyéb nem intézményi ellátások kiadásai**	**1 766 276**	0	0	0	0
K4	**ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI**		**1 766 276**	**0**	**0**	**0**	**0**
K502	05502	Előző évi elszámolásból származó kiadás	6 826 063	0	0	6 826 063	0
K506	055063	Egyéb mc. támogatások államháztartáson belülre	7 055 683	0	0	6 831 760	0
K508	055083	Működési célú visszatérítendő kölcsönök	0	0	0	0	0
K512	05512	Egyéb mc támogatások államháztartáson kívülre	3 641 005	255 000	0	0	0
K513	055131	Tartalék	0	0	0	0	0
K5	**EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK**		**17 522 751**	**255 000**	**0**	**13 657 823**	**0**
K61	05613	Immateriális javak beszerzése	15 155	0	0		15 155
K64	05643	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	4 037 916	0	0	0	105 791
K67	05673	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	1 094 329	0	0	0	32 654
K6	**BERUHÁZÁSOK**		**5 147 400**	**0**	**0**	**0**	**153 600**
K71	05713	Ingatlanok felújítása	55 969 728	0	53 064 873	0	0
K74	05743	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	15 111 828	0	14 327 517	0	0
K7	**FELÚJÍTÁSOK**		**71 081 556**	**0**	**67 392 390**	**0**	**0**
K8	**EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
K914	059143	Államháztartáson belüli megelőlegezések	11 619 719	0	0	11 619 719	0
K915	059153	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	157 816 538	0	0	157 816 538	0
K9	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**		**169 436 257**	**0**	**0**	**169 436 257**	**0**
KIADÁSOK ÖSSZESEN			**431 493 857**	**24 473 298**	**69 542 390**	**183 094 080**	**16 733 133**

Rovatrend	Teljesítés számla	Főkönyv megnevezése	Teljesítés összesen	066010	013320	064010	096015
				zöldterület	köztemető	közvilágítás	gyermekétkez-tetés
K1101	0511013	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	55 761 153	2 663 100	0	0	0
K1107	0511073	Béren kívüli juttatások	277 329	0	0	0	
K1113	0511133	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	220 787	0	0	0	0
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**		**56 259 269**	**2 663 100**	**0**	**0**	**0**
K121	051213	Választott tisztségviselők juttatásainak	16 448 440	0	0	0	0
K123	051233	Egyéb külső személyi juttatások	401 968	0	0	0	0
K12	**Külső személyi juttatások**		**16 850 408**	**0**	**0**	**0**	**0**
K1	**SZEMÉLYI JUTTATÁSOK**		**73 109 677**	**2 663 100**	**0**	**0**	**0**
K2	**MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ**		**7 601 172**	**346 203**	**0**	**0**	**0**
K311	053113	Szakmai anyagok beszerzése	79 650	0	0	0	0
K312	053123	Üzemeltetési anyagok beszerzése	5 128 415	158 110	11 654	0	0
K313	053133	Árubeszerzés	0	0	0	0	0
K31	**Készletbeszerzés**		**5 208 065**	**158 110**	**11 654**	**0**	**0**
K321	053213	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	848 662	0	0	0	0
K322	053223	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	1 406 748	0	0	0	0
K32	**Kommunikációs szolgáltatások**		**2 255 410**	**0**	**0**	**0**	**0**
K3311	0533113	Villamosenergia szolgáltatás díj	6 346 144	0	2 424	3 944 771	0
K3312	0533123	Gázenergia szolgáltatás díja	4 407 237	0	0	0	0
K3314	0533143	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	1 507 111	0	11 150	0	0
K332	053323	Vásárolt élelmezés	16 534 286	0	0	0	12 144 680
K333	053333	Bérleti díjak	768 770	0	24 342	0	0
K334	053343	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 373 334	0	0	0	0
K335	053353	Közvetített szolgáltatások	3 484 926	0	0	0	0
K336	053363	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	4 226 171	0	0	0	0
K337	053373	Egyéb szolgáltatások	21 851 615	745 000	109 458	1 253 896	0
K33	**Szolgáltatási kiadások**		**60 499 594**	**745 000**	**147 374**	**5 198 667**	**12 144 680**
K341	053413	Kiküldetések kiadásai	0	0	0	0	0
K342	053423	Reklám- és propagandakiadások	815 293	0	0	0	0
K34	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**		**815 293**	**0**	**0**	**0**	**0**
K351	053513	Működési célú előzetesen felszámított áfa	13 363 888	42 690	42 917	1 370 084	3 279 064
K353	053533	Kamatkiadások	455 595	0	0	0	0
K355	053553	Egyéb dologi kiadások	3 230 923	0	0	0	0
K35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**		**17 050 406**	**42 690**	**42 917**	**1 370 084**	**3 279 064**
K3	**DOLOGI KIADÁSOK**		**85 828 768**	**945 800**	**201 945**	**6 568 751**	**15 423 744**
K48	**05483**	**Egyéb nem intézményi ellátások kiadásai**	**1 766 276**	0	0	0	0
K4	**ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI**		**1 766 276**	**0**	**0**	**0**	**0**
K502	05502	Előző évi elszámolásból származó kiadás	6 826 063	0	0	0	0
K506	055063	Egyéb mc. támogatások államháztartáson belülre	7 055 683	0	0	0	0
K508	055083	Működési célú visszatérítendő kölcsönök	0	0	0	0	0
K512	05512	Egyéb mc támogatások államháztartáson kívülre	3 641 005	0	0	0	0
K513	055131	Tartalék	0	0	0	0	0
K5	**EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK**		**17 522 751**	**0**	**0**	**0**	**0**
K61	05613	Immateriális javak beszerzése	15 155	0	0	0	0
K64	05643	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	4 037 916	0	0	0	0
K67	05673	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	1 094 329	0	0	0	0
K6	**BERUHÁZÁSOK**		**5 147 400**	**0**	**0**	**0**	**0**
K71	05713	Ingatlanok felújítása	55 969 728	0	0	0	0
K74	05743	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	15 111 828	0	0	0	0
K7	**FELÚJÍTÁSOK**		**71 081 556**	**0**	**0**	**0**	**0**
K8	**EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
K914	059143	Államháztartáson belüli megelőlegezések	11 619 719	0	0	0	0
K915	059153	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	157 816 538	0	0	0	0
K9	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**		**169 436 257**	**0**	**0**	**0**	**0**
KIADÁSOK ÖSSZESEN			**431 493 857**	**3 955 103**	**201 945**	**6 568 751**	**15 423 744**

Rovatrend	Teljesítés számla	Főkönyv megnevezése	Teljesítés összesen	063020	082091-92 082042	041237	045160
				víztermelés	közművelődés/ könyvtár	közfoglalkozt.	közutak
K1101	0511013	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	55 761 153	0	1 876 791	28 961 812	0
K1107	0511073	Béren kívüli juttatások	277 329	0	0	0	0
K1113	0511133	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	220 787	0	0	198 719	0
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**		**56 259 269**	**0**	**1 876 791**	**29 160 531**	**0**
K121	051213	Választott tisztségviselők juttatásainak	16 448 440	0	0	0	0
K123	051233	Egyéb külső személyi juttatások	401 968	0	0	0	0
K12	**Külső személyi juttatások**		**16 850 408**	**0**	**0**	**0**	**0**
K1	**SZEMÉLYI JUTTATÁSOK**		**73 109 677**	**0**	**1 876 791**	**29 160 531**	**0**
K2	**MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ**		**7 601 172**	**0**	**223 756**	**1 939 703**	**0**
K311	053113	Szakmai anyagok beszerzése	79 650	0	13 524	0	0
K312	053123	Üzemeltetési anyagok beszerzése	5 128 415	0	1 615 333	1 686 961	397 000
K313	053133	Árubeszerzés	0	0	0	0	0
K31	**Készletbeszerzés**		**5 208 065**	**0**	**1 628 857**	**1 686 961**	**397 000**
K321	053213	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	848 662	0	119 952	0	0
K322	053223	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	1 406 748	0	198 364	0	0
K32	**Kommunikációs szolgáltatások**		**2 255 410**	**0**	**318 316**	**0**	**0**
K3311	0533113	Villamosenergia szolgáltatás díj	6 346 144	0	83 116	0	0
K3312	0533123	Gázenergia szolgáltatás díja	4 407 237	0	355 397	0	0
K3314	0533143	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	1 507 111	957 903	54 605	0	0
K332	053323	Vásárolt élelmezés	16 534 286	0	0	0	0
K333	053333	Bérleti díjak	768 770	0	569 500	0	0
K334	053343	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 373 334	0	85 000	580 000	0
K335	053353	Közvetített szolgáltatások	3 484 926	0	0	0	0
K336	053363	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	4 226 171	0	0	0	0
K337	053373	Egyéb szolgáltatások	21 851 615	0	15 637 646	94 000	25 000
K33	**Szolgáltatási kiadások**		**60 499 594**	**957 903**	**16 785 264**	**674 000**	**25 000**
K341	053413	Kiküldetések kiadásai	0	0	0	0	0
K342	053423	Reklám- és propagandakiadások	815 293	0	201 120	0	0
K34	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**		**815 293**	**0**	**201 120**	**0**	**0**
K351	053513	Működési célú előzetesen felszámított áfa	13 363 888	258 635	2 279 029	614 776	107 191
K353	053533	Kamatkiadások	455 595	0	0	0	0
K355	053553	Egyéb dologi kiadások	3 230 923	0	62 816	0	0
K35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**		**17 050 406**	**258 635**	**2 341 845**	**614 776**	**107 191**
K3	**DOLOGI KIADÁSOK**		**85 828 768**	**1 216 538**	**21 275 402**	**2 975 737**	**529 191**
K48	**05483**	**Egyéb nem intézményi ellátások kiadásai**	**1 766 276**	0	0	0	0
K4	**ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI**		**1 766 276**	**0**	**0**	**0**	**0**
K502	05502	Előző évi elszámolásból származó kiadás	6 826 063	0	0	0	0
K506	055063	Egyéb mc. támogatások államháztartáson belülre	7 055 683	0	0	223 923	0
K508	055083	Működési célú visszatérítendő kölcsönök	0	0	0	0	0
K512	05512	Egyéb mc támogatások államháztartáson kívülre	3 641 005	0	3 386 005	0	0
K513	055131	Tartalék	0	0	0	0	0
K5	**EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK**		**17 522 751**	**0**	**3 386 005**	**223 923**	**0**
K61	05613	Immateriális javak beszerzése	15 155	0	0	0	0
K64	05643	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	4 037 916	0	0	3 932 125	0
K67	05673	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	1 094 329	0	0	1 061 675	0
K6	**BERUHÁZÁSOK**		**5 147 400**	**0**	0	**4 993 800**	**0**
K71	05713	Ingatlanok felújítása	55 969 728	0	**0**	2 904 855	0
K74	05743	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	15 111 828	0	0	784 311	0
K7	**FELÚJÍTÁSOK**		**71 081 556**	**0**	0	**3 689 166**	**0**
K8	**EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
K914	059143	Államháztartáson belüli megelőlegezések	11 619 719	0	**0**	0	0
K915	059153	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	157 816 538	0	0	0	0
K9	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**		**169 436 257**	**0**	0	**0**	**0**
KIADÁSOK ÖSSZESEN			**431 493 857**	**1 216 538**	**26 761 954**	**42 982 860**	**529 191**

Rovatrend	Teljesítés számla	Főkönyv megnevezése	Teljesítés összesen	072111 háziorvos	072311 fogorvos	074031 védőnő	107060 szociális ellátások
K1101	0511013	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	55 761 153	14 855 657	0	0	0
K1107	0511073	Béren kívüli juttatások	277 329	277 329	0	0	0
K1113	0511133	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	220 787	0	0	0	0
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**		**56 259 269**	**15 132 986**	**0**	**0**	**0**
K121	051213	Választott tisztségviselők juttatásainak	16 448 440	0	0	0	0
K123	051233	Egyéb külső személyi juttatások	401 968	0	0	0	0
K12	**Külső személyi juttatások**		**16 850 408**	**0**	**0**	**0**	**0**
K1	**SZEMÉLYI JUTTATÁSOK**		**73 109 677**	**15 132 986**	**0**	**0**	**0**
K2	**MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ**		**7 601 172**	**1 852 887**	**0**	**0**	**0**
K311	053113	Szakmai anyagok beszerzése	79 650	66 126	0	0	0
K312	053123	Üzemeltetési anyagok beszerzése	5 128 415	38 684	44 082	0	0
K313	053133	Árubeszerzés	0	0	0	0	0
K31	**Készletbeszerzés**		**5 208 065**	**104 810**	**44 082**	**0**	**0**
K321	053213	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	848 662	259 720	0	0	0
K322	053223	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	1 406 748	156 294	0	0	0
K32	**Kommunikációs szolgáltatások**		**2 255 410**	**416 014**	**0**	**0**	**0**
K3311	0533113	Villamosenergia szolgáltatás díj	6 346 144	102 341	53 231	0	0
K3312	0533123	Gázenergia szolgáltatás díja	4 407 237	281 650	111 905	0	0
K3314	0533143	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	1 507 111	12 284	1 678	0	0
K332	053323	Vásárolt élelmezés	16 534 286	0	0	0	0
K333	053333	Bérleti díjak	768 770	0	0	0	0
K334	053343	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 373 334	0	346 257	0	0
K335	053353	Közvetített szolgáltatások	3 484 926	0	10 267	358 847	0
K336	053363	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	4 226 171	3 799 348	84 617	0	0
K337	053373	Egyéb szolgáltatások	21 851 615	144 034	28 143	0	181 102
K33	**Szolgáltatási kiadások**		**60 499 594**	**4 339 657**	**636 098**	**358 847**	**181 102**
K341	053413	Kiküldetések kiadásai	0	0	0	0	0
K342	053423	Reklám- és propagandakiadások	815 293	0	0	0	0
K34	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**		**815 293**	**0**	**0**	**0**	**0**
K351	053513	Működési célú előzetesen felszámított áfa	13 363 888	276 575	182 871	95 854	48 898
K353	053533	Kamatkiadások	455 595	0	0	0	0
K355	053553	Egyéb dologi kiadások	3 230 923	68 027	0	0	0
K35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**		**17 050 406**	**344 602**	**182 871**	**95 854**	**48 898**
K3	**DOLOGI KIADÁSOK**		**85 828 768**	**5 205 083**	**863 051**	**454 701**	**230 000**
K48	**05483**	**Egyéb nem intézményi ellátások kiadásai**	**1 766 276**	0	0	0	1 766 276
K4	**ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI**		**1 766 276**	**0**	**0**	**0**	**1 766 276**
K502	05502	Előző évi elszámolásból származó kiadás	6 826 063	0	0	0	0
K506	055063	Egyéb mc. támogatások államháztartáson belülre	7 055 683	0	0	0	0
K508	055083	Működési célú visszatérítendő kölcsönök	0	0	0	0	0
K512	05512	Egyéb mc támogatások államháztartáson kívülre	3 641 005	0	0	0	0
K513	055131	Tartalék	0	0	0	0	0
K5	**EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK**		**17 522 751**	**0**	**0**	**0**	**0**
K61	05613	Immateriális javak beszerzése	15 155	0	0	0	0
K64	05643	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	4 037 916	0	0	0	0
K67	05673	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	1 094 329	0	0	0	0
K6	**BERUHÁZÁSOK**		**5 147 400**	**0**	**0**	**0**	**0**
K71	05713	Ingatlanok felújítása	55 969 728	0	0	0	0
K74	05743	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	15 111 828	0	0	0	0
K7	**FELÚJÍTÁSOK**		**71 081 556**	**0**	**0**	**0**	**0**
K8	**EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
K914	059143	Államháztartáson belüli megelőlegezések	11 619 719	0	0	0	0
K915	059153	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	157 816 538	0	0	0	0
K9	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**		**169 436 257**	**0**	**0**	**0**	**0**
KIADÁSOK ÖSSZESEN			**431 493 857**	**22 190 956**	**863 051**	**454 701**	**1 996 276**

Rovatrend	Teljesítés számla	Főkönyv megnevezése	Teljesítés összesen	104037 szünidei étkezés	107052 hsg	107051 szociális étkeztetés	107 055 tanyagondnoki szolg.
K1101	0511013	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	55 761 153	0	3 366 203	0	4 037 590
K1107	0511073	Béren kívüli juttatások	277 329	0	0	0	0
K1113	0511133	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	220 787	0	22 068	0	0
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**		**56 259 269**	**0**	**3 388 271**	**0**	**4 037 590**
K121	051213	Választott tisztségviselők juttatásainak	16 448 440	0	0	0	0
K123	051233	Egyéb külső személyi juttatások	401 968	0	0	0	0
K12	**Külső személyi juttatások**		**16 850 408**	**0**	**0**	**0**	**0**
K1	**SZEMÉLYI JUTTATÁSOK**		**73 109 677**	**0**	**3 388 271**	**0**	**4 037 590**
K2	**MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ**		**7 601 172**	**0**	**440 475**	**0**	**524 886**
K311	053113	Szakmai anyagok beszerzése	79 650	0	0	0	0
K312	053123	Üzemeltetési anyagok beszerzése	5 128 415	0	0	0	180 637
K313	053133	Árubeszerzés	0	0	0	0	0
K31	**Készletbeszerzés**		**5 208 065**	**0**	**0**	**0**	**180 637**
K321	053213	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	848 662	0	0	0	0
K322	053223	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	1 406 748	0	29 596	0	0
K32	**Kommunikációs szolgáltatások**		**2 255 410**	**0**	**29 596**	**0**	**0**
K3311	0533113	Villamosenergia szolgáltatás díj	6 346 144	0	0	0	0
K3312	0533123	Gázenergia szolgáltatás díja	4 407 237	0	0	0	0
K3314	0533143	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	1 507 111	0	0	0	0
K332	053323	Vásárolt élelmezés	16 534 286	116 574	0	4 273 032	0
K333	053333	Bérleti díjak	768 770	0	0	0	0
K334	053343	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 373 334	0	0	0	0
K335	053353	Közvetített szolgáltatások	3 484 926	0	12 109	0	0
K336	053363	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	4 226 171	0	0	0	0
K337	053373	Egyéb szolgáltatások	21 851 615	0	0	0	249 286
K33	**Szolgáltatási kiadások**		**60 499 594**	**116 574**	**12 109**	**4 273 032**	**249 286**
K341	053413	Kiküldetések kiadásai	0	0	0	0	0
K342	053423	Reklám- és propagandakiadások	815 293	0	0	0	0
K34	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**		**815 293**	**0**	**0**	**0**	**0**
K351	053513	Működési célú előzetesen felszámított áfa	13 363 888	31 476	9 462	1 153 719	48 773
K353	053533	Kamatkiadások	455 595	0	0	0	0
K355	053553	Egyéb dologi kiadások	3 230 923	0	0	0	0
K35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**		**17 050 406**	**31 476**	**9 462**	**1 153 719**	**48 773**
K3	**DOLOGI KIADÁSOK**		**85 828 768**	**148 050**	**51 167**	**5 426 751**	**478 696**
K48	**05483**	**Egyéb nem intézményi ellátások kiadásai**	**1 766 276**	0	0	0	0
K4	**ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI**		**1 766 276**	**0**	**0**	**0**	**0**
K502	05502	Előző évi elszámolásból származó kiadás	6 826 063	0	0	0	0
K506	055063	Egyéb mc. támogatások államháztartáson belülre	7 055 683	0	0	0	0
K508	055083	Működési célú visszatérítendő kölcsönök	0	0	0	0	0
K512	05512	Egyéb mc támogatások államháztartáson kívülre	3 641 005	0	0	0	0
K513	055131	Tartalék	0	0	0	0	0
K5	**EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK**		**17 522 751**	**0**	**0**	**0**	**0**
K61	05613	Immateriális javak beszerzése	15 155	0	0	0	0
K64	05643	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	4 037 916	0	0	0	0
K67	05673	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	1 094 329	0	0	0	0
K6	**BERUHÁZÁSOK**		**5 147 400**	0	0	0	0
K71	05713	Ingatlanok felújítása	55 969 728	**0**	**0**	**0**	**0**
K74	05743	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	15 111 828	0	0	0	0
K7	**FELÚJÍTÁSOK**		**71 081 556**	0	0	0	0
K8	**EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
K914	059143	Államháztartáson belüli megelőlegezések	11 619 719	**0**	**0**	**0**	**0**
K915	059153	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	157 816 538	0	0	0	0
K9	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**		**169 436 257**	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN			**431 493 857**	**148 050**	**3 879 913**	**5 426 751**	**5 041 172**

az …../…… ( ) sz. …….. rendelethez

KAZÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL TELJESÍTETT KIADÁSAI KORMÁNYZATI FUNKCIÓNKÉNT

2026.08.31. állapot

adatok forintban

Rovatrend	Teljesítés számla	Főkönyv megnevezése	Teljesítés összesen	011130 általános igazgatás	109010 szociális igazgatás	016010 OGY választás
K1101	0511013	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	48 880 713	39 860 168	9 020 545	0
K1103	0511023	Normatív jutalom	2 968 316	0	1 330 766	1 637 550
K1107	0511073	Béren kívüli juttatás (cafetéria)	2 229 382	2 154 874	74 508	0
K1109	0511093	Közlekedési költségtérítés	331 770	331 770	0	0
K1113	0511133	Egyéb költségtérítések	15 038	15 038	0	0
K1113	0511133	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	687 429	291 139	36 290	360 000
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**		**55 112 648**	**42 652 989**	**10 462 109**	**1 997 550**
K122	051223	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban	0	0	0	0
K123	051233	Egyéb külső személyi juttatások	1 532 282	46 712	0	1 485 570
K12	**Külső személyi juttatások**		**1 532 282**	**46 712**	**0**	**1 485 570**
K1	**SZEMÉLYI JUTTATÁSOK**		**56 644 930**	**42 699 701**	**10 462 109**	**3 483 120**
K2	**MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ**		**7 726 766**	**6 428 982**	**790 425**	**507 359**
K311	053113	Szakmai anyagok beszerzése	4 100	4 100	0	0
K312	053123	Üzemeltetési anyagok beszerzése	305 014	22 962	0	282 052
K31	**Készletbeszerzés**		**309 114**	**27 062**	**0**	**282 052**
K321	053213	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 100 041	1 100 041	0	0
K322	053223	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	0	0	0	0
K32	**Kommunikációs szolgáltatások**		**1 100 041**	**1 100 041**	**0**	**0**
K331	053313	Közüzemi díjak	0	0	0	0
K332	053323	Vásárolt élelmezés	0	0	0	0
K333	053333	Bérleti díjak	0	0	0	0
K334	053343	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	0	0	0	0
K335	053353	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0
K336	053363	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	950 900	950 900	0	0
K337	053373	Egyéb szolgáltatások	595 968	595 968	0	0
K33	**Szolgáltatási kiadások**		**1 546 868**	**1 546 868**	**0**	**0**
K341	053413	Kiküldetések kiadásai	21 555	21 555	0	0
K342	053423	Reklám- és propagandakiadások	0	0	0	0
K34	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**		**21 555**	**21 555**	**0**	**0**
K351	053513	Működési célú előzetesen felszámított áfa	407 125	266 016	0	141 109
K352	053523	Fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0	0
K353	053533	Kamatkiadások	0	0	0	0
K355	053553	Egyéb dologi kiadások	7 669	7 669	0	0
K35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**		**414 794**	**273 685**	**0**	**141 109**
K3	**DOLOGI KIADÁSOK**		**3 392 372**	**2 969 211**	**0**	**423 161**
K4	**ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI**		**0**	**0**	**0**	**0**
K512	05512	Egyéb mc támogatások államháztartáson kívülre	233 576	0	0	233 576
K5	**EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK**		**233 576**	**0**	**0**	**233 576**
K61	05613	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0	0
K63	05633	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0
K64	05643	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0
K67	05673	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	0	0	0	0
K6	**BERUHÁZÁSOK**		**0**	**0**	**0**	**0**
K7	**FELÚJÍTÁSOK**		**0**	**0**	**0**	**0**
K8	**EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK**		**0**	**0**	**0**	**0**
K9	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**		**0**	**0**	**0**	**0**
KIADÁSOK ÖSSZESEN			**67 997 644**	**52 097 894**	**11 252 534**	**4 647 216**

az …../…… ( ) sz. …….. rendelethez

KAZÁRI NAPRAFORGÓ ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE TELJESÍTETT KIADÁSAI KORMÁNYZATI FUNKCIÓNKÉNT

2026.08.31. állapot

adatok forintban

Rovatrend	Teljesítés számla	Főkönyv megnevezése	Teljesítés összesen	091110 óvodai nevelés	091140 óvodai nevelés működési fel.	096015 gyermekét-keztetés
K1101	0511013	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	54 332 505	35 944 769	0	0
K1102	0511023	Normatív jutalmak	0	0	0	0
K1104	0511043	Készenléti, ügyeleti,helyettesítési díj, átfedési idő	623 336	554 257	0	0
K1107	0511073	Béren kívüli juttatások-Otthontámogatás	2 667 000	1 667 000	0	0
K1109	0511093	Közlekedési költségtérítés	570 300	337 200	0	0
K1113	0511133	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	745 653	442 991	0	0
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**		**58 938 794**	**38 946 217**	**0**	**0**
K12	**Külső személyi juttatások**		**580 000**	**580 000**	**0**	**0**
K1	**SZEMÉLYI JUTTATÁSOK**		**59 518 794**	**39 526 217**	**0**	**0**
K2	**MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ**		**6 382 079**	**3 663 344**	**0**	**0**
K311	053113	Szakmai anyagok beszerzése	14 625	7 775	0	0
K312	053123	Üzemeltetési anyagok beszerzése	298 503	0	195 565	0
K31	**Készletbeszerzés**		**313 128**	**7 775**	**195 565**	**0**
K321	053213	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	92 355	0	47 355	0
K322	053223	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	111 936	0	21 553	0
K32	**Kommunikációs szolgáltatások**		**204 291**	**0**	**68 908**	**0**
K3311	0533113	Villamosenergia szolgáltatás díja	4 584 173	0	118 222	0
K3312	0533123	Gázenergia szolgáltatás díja	1 834 557	0	1 834 557	0
K3314	0533143	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	342 584	0	165 224	0
K332	053323	Vásárolt élelmezés	4 950 066	0	0	3 810 632
K333	053333	Bérleti díjak	450 000	450 000	0	0
K334	053343	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	0	0	0	0
K335	053353	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0
K336	053363	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0	0	0	0
K337	053373	Egyéb szolgáltatások	479 209	0	242 530	0
K33	**Szolgáltatási kiadások**		**12 640 589**	**450 000**	**2 360 533**	**3 810 632**
K341	053413	Kiküldetések kiadásai	0	0	0	0
K342	053423	Reklám- és propagandakiadások	0	0	0	0
K34	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**		**0**	**0**	**0**	**0**
K351	053513	Működési célú előzetesen felszámított áfa	3 330 504	123 600	641 998	1 028 872
K352	053523	Fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0	0
K353	053533	Kamatkiadások	0	0	0	0
K355	053553	Egyéb dologi kiadások	13 496	2 556	9 842	0
K35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**		**3 344 000**	**126 156**	**651 840**	**1 028 872**
K3	**DOLOGI KIADÁSOK**		**16 502 008**	**583 931**	**3 276 846**	**4 839 504**
K4	**ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI**		**0**	**0**	**0**	**0**
K5	**EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK**		**0**	**0**	**0**	**0**
K6	**BERUHÁZÁSOK**		**31 960**	**0**	**31 960**	**0**
K7	**FELÚJÍTÁSOK**		**0**	**0**	**0**	**0**
K8	**EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK**		**0**	**0**	**0**	**0**
K9	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**		**0**	**0**	**0**	**0**
KIADÁSOK ÖSSZESEN			**82 434 841**	**43 773 492**	**3 308 806**	**4 839 504**

Rovatrend	Teljesítés számla	Főkönyv megnevezése	Teljesítés összesen	104031 bölcsődei ellátás	104035 gyermekét-keztetés	- -
K1101	0511013	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	54 332 505	18 387 736	0	0
K1102	0511023	Normatív jutalmak	0	0	0	0
K1104	0511043	Készenléti, ügyeleti,helyettesítési díj, átfedési idő	623 336	69 079	0	0
K1107	0511073	Béren kívüli juttatások-Otthontámogatás	2 667 000	1 000 000	0	0
K1109	0511093	Közlekedési költségtérítés	570 300	233 100	0	0
K1113	0511133	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	745 653	302 662	0	0
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**		**58 938 794**	**19 992 577**	**0**	**0**
K12	**Külső személyi juttatások**		**580 000**	**0**	**0**	**0**
K1	**SZEMÉLYI JUTTATÁSOK**		**59 518 794**	**19 992 577**	**0**	**0**
K2	**MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ**		**6 382 079**	**2 718 735**	**0**	**0**
K311	053113	Szakmai anyagok beszerzése	14 625	6 850	0	0
K312	053123	Üzemeltetési anyagok beszerzése	298 503	102 938	0	0
K31	**Készletbeszerzés**		**313 128**	**109 788**	**0**	**0**
K321	053213	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	92 355	45 000	0	0
K322	053223	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	111 936	90 383	0	0
K32	**Kommunikációs szolgáltatások**		**204 291**	**135 383**	**0**	**0**
K3311	0533113	Villamosenergia szolgáltatás díja	4 584 173	4 465 951	0	0
K3312	0533123	Gázenergia szolgáltatás díja	1 834 557	0	0	0
K3314	0533143	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	342 584	177 360	0	0
K332	053323	Vásárolt élelmezés	4 950 066	0	1 139 434	0
K333	053333	Bérleti díjak	450 000	0	0	0
K334	053343	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	0	0	0	0
K335	053353	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0
K336	053363	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0	0	0	0
K337	053373	Egyéb szolgáltatások	479 209	236 679	0	0
K33	**Szolgáltatási kiadások**		**12 640 589**	**4 879 990**	**1 139 434**	**0**
K341	053413	Kiküldetések kiadásai	0	0	0	0
K342	053423	Reklám- és propagandakiadások	0	0	0	0
K34	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**		**0**	**0**	**0**	**0**
K351	053513	Működési célú előzetesen felszámított áfa	3 330 504	1 228 386	307 648	0
K352	053523	Fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0	0
K353	053533	Kamatkiadások	0	0	0	0
K355	053553	Egyéb dologi kiadások	13 496	1 098	0	0
K35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**		**3 344 000**	**1 229 484**	**307 648**	**0**
K3	**DOLOGI KIADÁSOK**		**16 502 008**	**6 354 645**	**1 447 082**	**0**
K4	**ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI**		**0**	**0**	**0**	**0**
K5	**EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK**		**0**	**0**	**0**	**0**
K6	**BERUHÁZÁSOK**		**31 960**	**0**	**0**	**0**
K7	**FELÚJÍTÁSOK**		**0**	**0**	**0**	**0**
K8	**EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK**		**0**	**0**	**0**	**0**
K9	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**		**0**	**0**	**0**	**0**
KIADÁSOK ÖSSZESEN			**82 434 841**	**29 065 957**	**1 447 082**	**0**