

**Áporkai Nyitnikék Óvoda és Minibölcsođe kiadások 2026**

7. melléklet

Ft-ban

| <b>költségvetési sor</b> | <b>rovat megnevezése</b>                                                                    | <b>rovat száma</b> | <b>2025. eredeti előirányzat</b> | <b>2025. módosított előirányzat</b> | <b>2025 teljesítés</b> | <b>2026. eredeti előirányzat</b> |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------------------|-------------------------------------|------------------------|----------------------------------|
| 01                       | Törvény szerinti illetmények, munkabérek                                                    | K1101              | 67 814 985                       | 67 414 985                          | 66 853 830             | 77 762 338                       |
| 02                       | Normatív jutalmak                                                                           | K1102              | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 03                       | Céljuttatás, projektprémium                                                                 | K1103              | 1 200 000                        | 1 200 000                           | 1 200 000              | 1 520 000                        |
| 04                       | Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat                              | K1104              | 553 995                          | 536 005                             | 250 603                | 300 000                          |
| 05                       | Végkielégítés                                                                               | K1105              | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 06                       | Jubileumi jutalom                                                                           | K1106              | 333 485                          | 333 485                             | 333 485                | -                                |
| 07                       | Béren kívüli juttatások (caféteria)                                                         | K1107              | 1 430 000                        | 1 300 000                           | 1 300 000              | 1 300 000                        |
| 08                       | Ruházati költségtérítés                                                                     | K1108              | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 09                       | Közlekedési költségtérítés                                                                  | K1109              | 340 748                          | 340 748                             | 317 681                | 340 748                          |
| 10                       | Egyéb költségtérítések                                                                      | K1110              | 132 000                          | 132 000                             | -                      | -                                |
| 11                       | Lakhatási támogatások                                                                       | K1111              | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 12                       | Szociális támogatások                                                                       | K1112              | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 13                       | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai                                                 | K1113              | 160 000                          | 1 050 000                           | 1 032 236              | 280 000                          |
| 14                       | <b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)</b>                             | <b>K11</b>         | <b>71 965 213</b>                | <b>72 307 223</b>                   | <b>71 287 835</b>      | <b>81 503 086</b>                |
| 15                       | Választott tisztségviselők juttatásai                                                       | K121               | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 16                       | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások | K122               | -                                | 81 270                              | 73 143                 | 1 028 000                        |
| 17                       | Egyéb külső személyi juttatások                                                             | K123               | -                                | 81 270                              | 73 143                 | -                                |
| 18                       | <b>Külső személyi juttatások (=15+16+17)</b>                                                | <b>K12</b>         | <b>-</b>                         | <b>162 540</b>                      | <b>146 286</b>         | <b>1 028 000</b>                 |
| 19                       | <b>Személyi juttatások (=14+18)</b>                                                         | <b>K1</b>          | <b>71 965 213</b>                | <b>72 469 763</b>                   | <b>71 434 121</b>      | <b>82 531 086</b>                |
| 20                       | <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>                         | <b>K2</b>          | <b>8 278 467</b>                 | <b>8 278 685</b>                    | <b>7 863 166</b>       | <b>10 869 044</b>                |
| 21                       | Szakmai anyagok beszerzése (K311)                                                           | K311               | 30 000                           | 98 713                              | 82 317                 | 100 000                          |
| 22                       | Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)                                                      | K312               | 1 136 000                        | 971 000                             | 761 653                | 1 358 000                        |
| 23                       | Árubeszerzés (K313)                                                                         | K313               | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 24                       | <b>Készletbeszerzés (=21+22+23) (K31)</b>                                                   | <b>K31</b>         | <b>1 166 000</b>                 | <b>1 069 713</b>                    | <b>843 970</b>         | <b>1 458 000</b>                 |
| 25                       | Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)                                            | K321               | 100 000                          | 100 000                             | -                      | -                                |
| 26                       | Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)                                                   | K322               | 35 000                           | 44 544                              | 30 012                 | 35 000                           |
| 27                       | <b>Kommunikációs szolgáltatások (=25+26) (K32)</b>                                          | <b>K32</b>         | <b>135 000</b>                   | <b>144 544</b>                      | <b>30 012</b>          | <b>35 000</b>                    |
| 28                       | Közütemi díjak (K331)                                                                       | K331               | 2 830 000                        | 3 300 036                           | 2 818 713              | 2 970 000                        |
|                          | ebből áram                                                                                  | K3311              | 450000                           | 650000                              | 557998                 | 690000                           |
|                          | ebből gáz                                                                                   | K3312              | 2000000                          | 2195036                             | 1882982                | 1900000                          |
|                          | ebből víz és csatornadíj                                                                    | K3314              | 380000                           | 455000                              | 377733                 | 380000                           |
| 29                       | Vásárolt élelmezés (K332)                                                                   | K332               | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 30                       | Bérleti és lízing díjak (K333)                                                              | K333               | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 31                       | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)                                            | K334               | 233 000                          | 159 857                             | 41 010                 | 1 625 000                        |
| 32                       | Közvetített szolgáltatások (K335)                                                           | K335               | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 33                       | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)                                          | K336               | 589 000                          | 606 990                             | 566 990                | 640 000                          |
| 34                       | Egyéb szolgáltatások (K337)                                                                 | K337               | 355 000                          | 355 000                             | 254 917                | 285 000                          |
| 35                       | <b>Szolgáltatási kiadások (=28+...+34) (K33)</b>                                            | <b>K33</b>         | <b>4 007 000</b>                 | <b>4 421 883</b>                    | <b>3 681 630</b>       | <b>5 520 000</b>                 |
| 36                       | Kiküldetések kiadásai (K341)                                                                | K341               | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 37                       | Reklám- és propagandakiadások (K342)                                                        | K342               | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 38                       | <b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37) (K34)</b>                           | <b>K34</b>         | <b>-</b>                         | <b>-</b>                            | <b>-</b>               | <b>-</b>                         |
| 39                       | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)                         | K351               | 1 400 000                        | 1 429 700                           | 1 041 194              | 1 750 000                        |
| 40                       | Fizetendő általános forgalmi adó (K352)                                                     | K352               | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 41                       | Kamatkiadások (K353)                                                                        | K353               | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 42                       | Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (K354)                                                    | K354               | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 43                       | Egyéb dologi kiadások (K355)                                                                | K355               | 20 000                           | 20 000                              | -                      | 20 000                           |
| 44                       | <b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43) (K35)</b>                    | <b>K35</b>         | <b>1 420 000</b>                 | <b>1 449 700</b>                    | <b>1 041 194</b>       | <b>1 770 000</b>                 |
| 45                       | <b>Dologi kiadások (=24+27+35+38+44) (K3)</b>                                               | <b>K3</b>          | <b>6 728 000</b>                 | <b>7 085 840</b>                    | <b>5 596 806</b>       | <b>8 783 000</b>                 |
| 46                       | Társadalombiztosítási ellátások (K41)                                                       | K41                | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 47                       | Családi támogatások (K42)                                                                   | K42                | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 48                       | Pénzbeli kárpótlások, kártérítések (K43)                                                    | K43                | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 49                       | Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások (K44)                         | K44                | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 50                       | Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (K45)                           | K45                | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 51                       | Lakhatással kapcsolatos ellátások (K46)                                                     | K46                | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 52                       | Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)                                             | K47                | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 53                       | Egyéb nem intézményi ellátások (K48)                                                        | K48                | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 54                       | <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53) (K4)</b>                                     | <b>K4</b>          | <b>-</b>                         | <b>-</b>                            | <b>-</b>               | <b>-</b>                         |

|    |                                                                                                      |                   |                   |                   |                   |                    |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 55 | Nemzetközi kötelezettségek (K501)                                                                    | K501 <sup>2</sup> | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 56 | A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)                            | K5021             | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 57 | A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései (K5022)                                | K5022             | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 58 | Egyéb elvonások, befizetések (K5023)                                                                 | K5023             | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 59 | Elvonások és befizetések (=56+57+58) (K502)                                                          | K502              | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 60 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre (K503)    | K503              | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 61 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre (K504)        | K504              | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 62 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (K505)     | K505              | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 63 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)                                      | K506              | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 64 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (K507)    | K507              | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 65 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K508)        | K508              | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 66 | Árkiegészítések, ártámogatások (K509)                                                                | K509              | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 67 | Kamatátogatások (K510)                                                                               | K510              | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 68 | Működési célú támogatások az Európai Uniónak (K511)                                                  | K511              | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 69 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)                                      | K512              | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 70 | Tartalékok (K513)                                                                                    | K513              | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 71 | <b>Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70) (K5)</b>                                             | <b>K5</b>         | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>           |
| 72 | Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)                                                      | K61               | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 73 | Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)                                                              | K62               | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 74 | Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)                                                   | K63               | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 75 | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)                                                   | K64               | 200 000           | 84 629            | 78 317            | 130 000            |
| 76 | Részesedések beszerzése (K65)                                                                        | K65               | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 77 | Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások (K66)                                           | K66               | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 78 | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)                                 | K67               | 81 000            | 65 046            | 51 873            | 35 100             |
| 79 | <b>Beruházások (=72+...+78) (K6)</b>                                                                 | <b>K6</b>         | <b>281 000</b>    | <b>149 675</b>    | <b>130 190</b>    | <b>165 100</b>     |
| 80 | Ingatlanok felújítása (K71)                                                                          | K71               | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 81 | Informatikai eszközök felújítása (K72)                                                               | K72               | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 82 | Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)                                                               | K73               | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 83 | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)                                 | K74               | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 84 | <b>Felújítások (=80+...+83) (K7)</b>                                                                 | <b>K7</b>         | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>           |
| 85 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre (K81) | K81               | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 86 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre (K82)     | K82               | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 87 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (K83)  | K83               | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 88 | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)                                   | K84               | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 89 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (K85) | K85               | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 90 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K86)     | K86               | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 91 | Lakástámogatás (K87)                                                                                 | K87               | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 92 | Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak (K88)                                               | K88               | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 93 | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)                                   | K89               | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 94 | <b>Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93) (K8)</b>                                            | <b>K8</b>         | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>           |
| 95 | <b>Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94) (K1-K8)</b>                                     |                   | <b>87 252 680</b> | <b>87 983 963</b> | <b>85 024 283</b> | <b>102 348 230</b> |

**Áporkai Nyitnikék Óvoda és Minibölcsođe kiadások 2026**

7. melléklet

Ft-ban

| <b>költségvetési sor</b> | <b>rovat megnevezése</b>                                                                    | <b>rovat száma</b> | <b>2025. eredeti előirányzat</b> | <b>2025. módosított előirányzat</b> | <b>2025 teljesítés</b> | <b>2026. eredeti előirányzat</b> |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------------------|-------------------------------------|------------------------|----------------------------------|
| 01                       | Törvény szerinti illetmények, munkabérek                                                    | K1101              | 67 814 985                       | 67 414 985                          | 66 853 830             | 77 762 338                       |
| 02                       | Normatív jutalmak                                                                           | K1102              | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 03                       | Céljuttatás, projektprémium                                                                 | K1103              | 1 200 000                        | 1 200 000                           | 1 200 000              | 1 520 000                        |
| 04                       | Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat                              | K1104              | 553 995                          | 536 005                             | 250 603                | 300 000                          |
| 05                       | Végkielégítés                                                                               | K1105              | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 06                       | Jubileumi jutalom                                                                           | K1106              | 333 485                          | 333 485                             | 333 485                | -                                |
| 07                       | Béren kívüli juttatások (caféteria)                                                         | K1107              | 1 430 000                        | 1 300 000                           | 1 300 000              | 1 300 000                        |
| 08                       | Ruházati költségtérítés                                                                     | K1108              | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 09                       | Közlekedési költségtérítés                                                                  | K1109              | 340 748                          | 340 748                             | 317 681                | 340 748                          |
| 10                       | Egyéb költségtérítések                                                                      | K1110              | 132 000                          | 132 000                             | -                      | -                                |
| 11                       | Lakhatási támogatások                                                                       | K1111              | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 12                       | Szociális támogatások                                                                       | K1112              | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 13                       | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai                                                 | K1113              | 160 000                          | 1 050 000                           | 1 032 236              | 280 000                          |
| 14                       | <b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)</b>                             | <b>K11</b>         | <b>71 965 213</b>                | <b>72 307 223</b>                   | <b>71 287 835</b>      | <b>81 503 086</b>                |
| 15                       | Választott tisztségviselők juttatásai                                                       | K121               | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 16                       | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások | K122               | -                                | 81 270                              | 73 143                 | 1 028 000                        |
| 17                       | Egyéb külső személyi juttatások                                                             | K123               | -                                | 81 270                              | 73 143                 | -                                |
| 18                       | <b>Külső személyi juttatások (=15+16+17)</b>                                                | <b>K12</b>         | <b>-</b>                         | <b>162 540</b>                      | <b>146 286</b>         | <b>1 028 000</b>                 |
| 19                       | <b>Személyi juttatások (=14+18)</b>                                                         | <b>K1</b>          | <b>71 965 213</b>                | <b>72 469 763</b>                   | <b>71 434 121</b>      | <b>82 531 086</b>                |
| 20                       | <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>                         | <b>K2</b>          | <b>8 278 467</b>                 | <b>8 278 685</b>                    | <b>7 863 166</b>       | <b>10 869 044</b>                |
| 21                       | Szakmai anyagok beszerzése (K311)                                                           | K311               | 30 000                           | 98 713                              | 82 317                 | 100 000                          |
| 22                       | Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)                                                      | K312               | 1 136 000                        | 971 000                             | 761 653                | 1 358 000                        |
| 23                       | Árubeszerzés (K313)                                                                         | K313               | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 24                       | <b>Készletbeszerzés (=21+22+23) (K31)</b>                                                   | <b>K31</b>         | <b>1 166 000</b>                 | <b>1 069 713</b>                    | <b>843 970</b>         | <b>1 458 000</b>                 |
| 25                       | Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)                                            | K321               | 100 000                          | 100 000                             | -                      | -                                |
| 26                       | Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)                                                   | K322               | 35 000                           | 44 544                              | 30 012                 | 35 000                           |
| 27                       | <b>Kommunikációs szolgáltatások (=25+26) (K32)</b>                                          | <b>K32</b>         | <b>135 000</b>                   | <b>144 544</b>                      | <b>30 012</b>          | <b>35 000</b>                    |
| 28                       | Közütemi díjak (K331)                                                                       | K331               | 2 830 000                        | 3 300 036                           | 2 818 713              | 2 970 000                        |
|                          | ebből áram                                                                                  | K3311              | 450000                           | 650000                              | 557998                 | 690000                           |
|                          | ebből gáz                                                                                   | K3312              | 2000000                          | 2195036                             | 1882982                | 1900000                          |
|                          | ebből víz és csatornadíj                                                                    | K3314              | 380000                           | 455000                              | 377733                 | 380000                           |
| 29                       | Vásárolt élelmezés (K332)                                                                   | K332               | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 30                       | Bérleti és lízing díjak (K333)                                                              | K333               | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 31                       | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)                                            | K334               | 233 000                          | 159 857                             | 41 010                 | 1 625 000                        |
| 32                       | Közvetített szolgáltatások (K335)                                                           | K335               | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 33                       | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)                                          | K336               | 589 000                          | 606 990                             | 566 990                | 640 000                          |
| 34                       | Egyéb szolgáltatások (K337)                                                                 | K337               | 355 000                          | 355 000                             | 254 917                | 285 000                          |
| 35                       | <b>Szolgáltatási kiadások (=28+...+34) (K33)</b>                                            | <b>K33</b>         | <b>4 007 000</b>                 | <b>4 421 883</b>                    | <b>3 681 630</b>       | <b>5 520 000</b>                 |
| 36                       | Kiküldetések kiadásai (K341)                                                                | K341               | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 37                       | Reklám- és propagandakiadások (K342)                                                        | K342               | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 38                       | <b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37) (K34)</b>                           | <b>K34</b>         | <b>-</b>                         | <b>-</b>                            | <b>-</b>               | <b>-</b>                         |
| 39                       | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)                         | K351               | 1 400 000                        | 1 429 700                           | 1 041 194              | 1 750 000                        |
| 40                       | Fizetendő általános forgalmi adó (K352)                                                     | K352               | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 41                       | Kamatkiadások (K353)                                                                        | K353               | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 42                       | Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (K354)                                                    | K354               | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 43                       | Egyéb dologi kiadások (K355)                                                                | K355               | 20 000                           | 20 000                              | -                      | 20 000                           |
| 44                       | <b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43) (K35)</b>                    | <b>K35</b>         | <b>1 420 000</b>                 | <b>1 449 700</b>                    | <b>1 041 194</b>       | <b>1 770 000</b>                 |
| 45                       | <b>Dologi kiadások (=24+27+35+38+44) (K3)</b>                                               | <b>K3</b>          | <b>6 728 000</b>                 | <b>7 085 840</b>                    | <b>5 596 806</b>       | <b>8 783 000</b>                 |
| 46                       | Társadalombiztosítási ellátások (K41)                                                       | K41                | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 47                       | Családi támogatások (K42)                                                                   | K42                | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 48                       | Pénzbeli kárpótlások, kártérítések (K43)                                                    | K43                | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 49                       | Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások (K44)                         | K44                | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 50                       | Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (K45)                           | K45                | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 51                       | Lakhatással kapcsolatos ellátások (K46)                                                     | K46                | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 52                       | Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)                                             | K47                | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 53                       | Egyéb nem intézményi ellátások (K48)                                                        | K48                | -                                | -                                   | -                      | -                                |
| 54                       | <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53) (K4)</b>                                     | <b>K4</b>          | <b>-</b>                         | <b>-</b>                            | <b>-</b>               | <b>-</b>                         |

|    |                                                                                                      |                   |                   |                   |                   |                    |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 55 | Nemzetközi kötelezettségek (K501)                                                                    | K501 <sup>2</sup> | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 56 | A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)                            | K5021             | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 57 | A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései (K5022)                                | K5022             | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 58 | Egyéb elvonások, befizetések (K5023)                                                                 | K5023             | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 59 | Elvonások és befizetések (=56+57+58) (K502)                                                          | K502              | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 60 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre (K503)    | K503              | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 61 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre (K504)        | K504              | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 62 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (K505)     | K505              | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 63 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)                                      | K506              | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 64 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (K507)    | K507              | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 65 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K508)        | K508              | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 66 | Árkiegészítések, ártámogatások (K509)                                                                | K509              | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 67 | Kamatátogatások (K510)                                                                               | K510              | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 68 | Működési célú támogatások az Európai Uniónak (K511)                                                  | K511              | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 69 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)                                      | K512              | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 70 | Tartalékok (K513)                                                                                    | K513              | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 71 | <b>Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70) (K5)</b>                                             | <b>K5</b>         | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>           |
| 72 | Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)                                                      | K61               | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 73 | Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)                                                              | K62               | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 74 | Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)                                                   | K63               | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 75 | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)                                                   | K64               | 200 000           | 84 629            | 78 317            | 130 000            |
| 76 | Részesedések beszerzése (K65)                                                                        | K65               | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 77 | Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások (K66)                                           | K66               | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 78 | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)                                 | K67               | 81 000            | 65 046            | 51 873            | 35 100             |
| 79 | <b>Beruházások (=72+...+78) (K6)</b>                                                                 | <b>K6</b>         | <b>281 000</b>    | <b>149 675</b>    | <b>130 190</b>    | <b>165 100</b>     |
| 80 | Ingatlanok felújítása (K71)                                                                          | K71               | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 81 | Informatikai eszközök felújítása (K72)                                                               | K72               | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 82 | Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)                                                               | K73               | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 83 | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)                                 | K74               | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 84 | <b>Felújítások (=80+...+83) (K7)</b>                                                                 | <b>K7</b>         | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>           |
| 85 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre (K81) | K81               | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 86 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre (K82)     | K82               | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 87 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (K83)  | K83               | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 88 | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)                                   | K84               | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 89 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (K85) | K85               | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 90 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K86)     | K86               | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 91 | Lakástámogatás (K87)                                                                                 | K87               | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 92 | Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak (K88)                                               | K88               | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 93 | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)                                   | K89               | -                 | -                 | -                 | -                  |
| 94 | <b>Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93) (K8)</b>                                            | <b>K8</b>         | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>           |
| 95 | <b>Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94) (K1-K8)</b>                                     |                   | <b>87 252 680</b> | <b>87 983 963</b> | <b>85 024 283</b> | <b>102 348 230</b> |