

Röjtökmuzsaj Község Önkormányzata 2026. évi költségvetése

Kiadások Ft

2. sz. melléklet

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK		Röjtökmuzsaj Község Önkormányzata			Akácvirág Óvoda és Konyha		
Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatósi feladatok	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatósi feladatok
							ÖSSZESEN
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	25 300 000			43 400 000		68 700 000
Normatív jutalmak	K1102				-		-
Céljuttatás, projektprémium	K1103				-		-
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				-		-
Végkielejtés	K1105				-		-
Jubileumi jutalom	K1106				-		-
Béren kívüli juttatások	K1107	1 050 000			3 150 000		4 200 000
Ruházati költségterítés	K1108				-		-
Közkedési költségterítés	K1109				910 000		910 000
Egyéb költségterítések	K1110				-		-
Lakhatási támogatások	K1111				-		-
Szociális támogatások	K1112				-		-
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	-			-		-
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	26 350 000	-	-	47 460 000	-	73 810 000
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	10 000 000					10 000 000
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	-			1 220 000		1 220 000
Egyéb külső személyi juttatások	K123	3 200 000			-		3 200 000
Külső személyi juttatások	K12	13 200 000	-	-	1 220 000	-	14 420 000
Személyi juttatások	K1	39 550 000	-	-	48 680 000	-	88 230 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	5 430 000			6 250 000		11 680 000
Szakmai anyagok beszerzése	K311	110 000			245 000		355 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	3 850 000			18 840 000		22 690 000
Árubeszerzés	K313				-		-
Készletbeszerzés	K31	3 960 000	-	-	19 085 000	-	23 045 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	200 000			-		200 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	150 000			50 000		200 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	350 000	-	-	50 000	-	400 000
Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	2 830 000			180 000		3 010 000
Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	800 000			1 220 000		2 020 000
Távho- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313	-			-		-
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	475 000			630 000		1 105 000
Közüzem díjak	K331	4 105 000			2 030 000		6 135 000
Vásárolt élelmezés	K332	-			1 250 000		1 250 000
Bérleti és lízing díjak	K333	1 500 000			-		1 500 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 000 000			1 000 000		2 000 000
Közvetített szolgáltatások	K335	-			-		-
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	265 000			281 000		546 000
Egyéb szolgáltatások	K337	3 880 000			1 475 000		5 355 000
Szolgáltatási kiadások	K33	10 750 000	-	-	6 036 000	-	16 786 000
Kiküldetések kiadásai	K341	80 000			-		80 000
Reklám- és propagandakiadások	K342	-			-		-
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	80 000	-	-	-	-	80 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	3 591 000			3 897 000		7 488 000
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	300 000			2 800 000		3 100 000
Kamatkiadások	K353				-		-
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				-		-
Egyéb dologi kiadások	K355	2 885 000			50 000		2 935 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	6 776 000	-	-	6 747 000	-	13 523 000
Dologi kiadások	K3	21 916 000	-	-	31 918 000	-	53 834 000
Társadalombiztosítási ellátások	K41				-		-
Családi támogatások	K42				-		-
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				-		-
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				-		-
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				-		-
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				-		-
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47						-
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	4 232 000					4 232 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	4 232 000	-	-	-	-	4 232 000
Nemzetközi kötelezettségek	K501				-		-
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	-					-
A helyi önkormányzatok törvényi előírásan alapuló befizetései	K5022	-					-
Egyéb elvonások, befizetések	K5023	-					-
Elvonások és befizetések	K502	-	-	-	-	-	-
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503						-
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504						-
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505						-
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	4 900 000			500 000		5 400 000
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507						-
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508						-
Árkiegészítések, ártámogatások	K509						-
Kamattámogatások	K510						-
Működési célú támogatások Európai Uniónak	K511						-
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512		420 000				420 000
Tartalékok-általános	K513	1 285 430					1 285 430
Tartalékok-cél	K513						-
Egyéb működési célú kiadások	K5	6 185 430	420 000	-	500 000	-	7 105 430
Működési kiadások összesen		77 313 430	420 000	-	87 348 000	-	165 081 430
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	-					-
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	34 500 000					34 500 000
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	-					-
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	3 000 000					3 000 000
Részesedések beszerzése	K65	-					-
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	-					-
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	10 100 000					10 100 000
Beruházások	K6	47 600 000					47 600 000
Ingatlanok felújítása	K71	-					-
Informatikai eszközök felújítása	K72	-					-
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	-					-
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	-					-
Felújítások	K7	-					-
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81						-
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82						-
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	-					-
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84						-
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85						-
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86						-
Lakástámogatás	K87						-
Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88						-
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89		-				-
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	-	-	-			-
Felhalmozási kiadások összesen		47 600 000	-	-			47 600 000
Költségvetési kiadások	K1-K8	124 913 430	420 000	-	87 348 000	-	212 681 430
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111						-
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112						-
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113						-
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911						-
Forgatási célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9121						-
Befektetési célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9122						-
Kincstárjegyek beváltása	K9123						-
Éven belüli lejáratú beföldi értékpapírok beváltása	K9124						-
Beföldi kötvények beváltása	K9125						-
Éven túli lejáratú beföldi értékpapírok beváltása	K9126						-
Beföldi értékpapírok kiadásai	K912						-
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913						-
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	3 067 903					3 067 903
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	58 678 959					58 678 959
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916						-
Pénzügyi lízing kiadásai	K917						-
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918						-
Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191						-
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192						-
Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K919						-
Beföldi finanszírozás kiadásai	K91	61 746 862	-	-			61 746 862
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921						-
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922						-
Külföldi értékpapírok beváltása	K923						-
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezetek	K924						-
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925						-
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92						-
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93						-
Váltókiadások	K94						-
Finanszírozási kiadások	K9	61 746 862					61 746 862
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		186 660 292	420 000	-	87 348 000	-	274 428 292

Röjtökmuzsaj Község Önkormányzata 2026. évi költségvetési kiadásai COFOG bontásban													2.1. sz. melléklet		
Sorszám	Megnevezés	Rovat-szám	Összesen	011130 Önkormányzato k és önkormányzati hivatalok és általános igazgatási tevékenysége	013320 Köztemető- fenntartás és - működtetés	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	064010 Közüilágítás	066010 Zöldterület- kezelés	066020 Város-, községgazdálko- dási egyéb szolgáltatások	082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	084031 Civil szervezetek működési támogatása	084060 Érdekképvi seleti, szakszerve- zeti tevékenys- égek támogatás a	107055 Falugondnok, tanyagondnok i szolgáltatás	107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások
1	Törvény szerinti illetmények,	K1101	25 300 000	16 000 000	-	-	-	-	3 300 000	-	-	-	-	6 000 000	-
2	Normatív jutalmak	K1102	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Céltuttatás, projektprémium	K1103	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Végkielégítés	K1105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Jubileumi jutalom	K1106	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Béren kívüli juttatások	K1107	1 050 000	750 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	300 000	-
8	Ruházati költségterítés	K1108	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Közeledési költségterítés	K1109	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Egyéb költségterítések	K1110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Lakhatási támogatások	K1111	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	Szociális támogatások	K1112	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	26 350 000	16 750 000	-	-	-	-	3 300 000	-	-	-	-	6 300 000	-
15	Választott tisztviselők juttatásai	K121	10 000 000	10 000 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	3 200 000	2 000 000	-	-	-	-	-	-	1 200 000	-	-	-	-
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	13 200 000	12 000 000	-	-	-	-	-	-	1 200 000	-	-	-	-
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	39 550 000	28 750 000	-	-	-	-	3 300 000	-	1 200 000	-	-	6 300 000	-
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	5 430 000	3 700 000	-	-	-	-	410 000	-	320 000	-	-	1 000 000	-
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	110 000	50 000	-	-	-	-	-	-	60 000	-	-	-	-
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	3 850 000	700 000	-	-	300 000	-	200 000	950 000	1 200 000	-	-	500 000	-
23	Árubeszerzés	K313	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	3 960 000	750 000	-	-	300 000	-	200 000	950 000	1 260 000	-	-	500 000	-
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	200 000	200 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	150 000	150 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	350 000	350 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	2 830 000	300 000	60 000	-	2 200 000	-	-	270 000	-	-	-	-	-
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	800 000	550 000	-	-	-	-	-	250 000	-	-	-	-	-
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	475 000	75 000	50 000	-	-	-	-	350 000	-	-	-	-	-
32	Közüzem díjak	K331	4 105 000	925 000	110 000	-	-	2 200 000	-	870 000	-	-	-	-	-
33	Vásárolt élelmiszer	K332	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34	Bérelti és lízing díjak	K333	1 500 000	-	-	-	-	1 500 000	-	-	-	-	-	-	-
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 000 000	100 000	50 000	-	-	350 000	100 000	200 000	-	-	-	200 000	-
36	Közvetített szolgáltatások	K335	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	265 000	150 000	-	-	-	-	-	-	65 000	-	-	50 000	-
38	Egyéb szolgáltatások	K337	3 880 000	1 500 000	80 000	-	-	150 000	350 000	150 000	1 200 000	60 000	40 000	350 000	-
39	Szolgáltatási kiadások (=22+...+38)	K33	10 750 000	2 675 000	240 000	-	-	4 200 000	450 000	1 220 000	1 265 000	60 000	40 000	600 000	-
40	Kiküldetések kiadásai	K341	80 000	30 000	-	-	-	-	-	-	50 000	-	-	-	-
41	Reklám- és propagandakiadások	K342	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=40-41)	K34	80 000	30 000	-	-	-	-	-	-	50 000	-	-	-	-
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	3 591 000	1 000 000	65 000	-	-	1 500 000	125 000	320 000	400 000	20 000	11 000	150 000	-
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	300 000	300 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
45	Kamatkiadások	K353	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
47	Egyéb dologi kiadások	K355	2 885 000	200 000	-	-	1 000 000	-	-	1 500 000	100 000	-	35 000	50 000	-
48	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=43+...+47)	K35	6 776 000	1 500 000	65 000	-	1 000 000	1 500 000	125 000	1 820 000	500 000	20 000	46 000	200 000	-
49	Dologi kiadások (=24+27+39+42+48)	K3	21 916 000	5 305 000	305 000	-	1 300 000	5 700 000	775 000	3 990 000	3 075 000	80 000	86 000	1 300 000	-
50	Társadalombiztosítási ellátások	K41	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
51	Családi támogatások	K42	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
55	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
57	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	4 232 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 232 000
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=50+...+57)	K4	4 232 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 232 000
59	Nemzetközi kötelezettségek	K501	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
61	A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései	K5022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
62	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
63	Elvonások és befizetések (=60+61+62)	K502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
64	Működési célú garancia- és kezeségvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	4 900 000	-	-	4 900 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
68	Működési célú garancia- és kezeségvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
70	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
71	Kamatátogatások	K510	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	420 000	-	-	-	-	-	-	-	-	420 000	-	-	-
74	Tartalékok	K513	1 285 430	1 285 430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
75	Egyéb működési célú kiadások (=59+63+...+74)	K5	6 605 430	1 285 430	-	4 900 000	-	-	-	-	-	420 000	-	-	-
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	34 500 000	-	-	-	-	-	-	34 500 000	-	-	-	-	-
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	3 000 000	3 000 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	Részesedések beszerzése	K65	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	10 100 000	800 000	-	-	-	-	-	9 300 000	-	-	-	-	-
83	Beruházások (=76+...+82)	K6	47 600 000	3 800 000	-	-	-	-	-	43 800 000	-	-	-	-	-
84	Ingatlanok felújítása	K71	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85	Informatikai eszközök felújítása	K72	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
88	Felújítások (=84+...+87)	K7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
89	Felhalmozási célú garancia- és kezeségvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belsőre	K84	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
93	Felhalmozási célú garancia- és kezeségvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
95	Lakástámogatás	K87	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
96	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belsőre	K89	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
98	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=89+...+97)	K8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
99	Költségvetési kiadások (=19+20+49+58+75+83+88+98)	K1-K8	125 333 430	42 840 430	305 000	4 900 000	1 300 000	5 700 0							

Röjtökmuzsaj Akácvirág Óvoda és Konyha 2026. évi költségvetési kiadásai COFOG bontásban									2.1. sz. melléklet
Sors szám	Megnevezés	Rovat- szám	Összesen	091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	091120 Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	096015 Gyermekekétkezteté s köznevelési intézményben	096025 Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	43 400 000	27 500 000	-	-	2 600 000	4 500 000	8 800 000
2	Normatív jutalmak	K1102	-	-	-	-	-	-	-
3	Céjuttatás, projektprémium	K1103	-	-	-	-	-	-	-
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	-	-	-	-	-	-	-
5	Végkielégítés	K1105	-	-	-	-	-	-	-
6	Jubileumi jutalom	K1106	-	-	-	-	-	-	-
7	Béren kívüli juttatások	K1107	3 150 000	2 550 000	-	-	96 000	174 000	330 000
8	Ruházati költségterítés	K1108	-	-	-	-	-	-	-
9	Közeledési költségterítés	K1109	910 000	500 000	-	60 000	56 000	101 500	192 500
10	Egyéb költségterítések	K1110	-	-	-	-	-	-	-
11	Lakhatási támogatások	K1111	-	-	-	-	-	-	-
12	Szociális támogatások	K1112	-	-	-	-	-	-	-
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	-	-	-	-	-	-	-
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	47 460 000	30 550 000	-	60 000	2 752 000	4 775 500	9 322 500
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	-	-	-	-	-	-	-
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	1 220 000	220 000	1 000 000	-	-	-	-
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	-	-	-	-	-	-	-
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	1 220 000	220 000	1 000 000	-	-	-	-
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	48 680 000	30 770 000	1 000 000	60 000	2 752 000	4 775 500	9 322 500
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	6 250 000	3 850 000	75 000	15 000	360 000	650 000	1 300 000
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	245 000	210 000	-	35 000	-	-	-
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	18 840 000	20 000	-	680 000	3 000 000	5 140 000	10 000 000
23	Árubeszerzés	K313	-	-	-	-	-	-	-
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	19 085 000	230 000	-	715 000	3 000 000	5 140 000	10 000 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	-	-	-	-	-	-	-
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	50 000	-	-	50 000	-	-	-
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	50 000	-	-	50 000	-	-	-
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	180 000	-	-	140 000	10 000	10 000	20 000
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	1 220 000	-	-	920 000	48 000	87 000	165 000
30	Tűzhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313	-	-	-	-	-	-	-
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	630 000	-	-	380 000	40 000	72 500	137 500
32	Közüzemi díjak	K331	2 030 000	-	-	1 440 000	98 000	169 500	322 500
33	Vásárolt élelmiszer	K332	1 250 000	-	-	-	-	250 000	1 000 000
34	Bérelti és lízing díjak	K333	-	-	-	-	-	-	-
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 000 000	-	-	1 000 000	-	-	-
36	Közvetített szolgáltatások	K335	-	-	-	-	-	-	-
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	281 000	100 000	161 000	20 000	-	-	-
38	Egyéb szolgáltatások	K337	1 475 000	50 000	50 000	1 200 000	45 000	40 000	90 000
39	Szolgáltatási kiadások (=22+...+38)	K33	6 036 000	150 000	211 000	3 660 000	143 000	459 500	1 412 500
40	Kiküldetések kiadásai	K341	-	-	-	-	-	-	-
41	Reklám- és propagandakiadások	K342	-	-	-	-	-	-	-
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=40-41)	K34	-	-	-	-	-	-	-
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	3 897 000	57 000	-	890 000	630 000	820 000	1 500 000
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	2 800 000	-	-	-	448 000	812 000	1 540 000
45	Kamatkiadások	K353	-	-	-	-	-	-	-
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	-	-	-	-	-	-	-
47	Egyéb dologi kiadások	K355	50 000	-	-	50 000	-	-	-
48	Különlétele befizetések és egyéb dologi kiadások (=43+...+47)	K35	6 747 000	57 000	-	940 000	1 078 000	1 632 000	3 040 000
49	Dologi kiadások (=24+27+39+42+48)	K3	31 918 000	437 000	211 000	5 365 000	4 221 000	7 231 500	14 452 500
50	Társadalombiztosítási ellátások	K41	-	-	-	-	-	-	-
51	Családi támogatások	K42	-	-	-	-	-	-	-
52	Pénzübeli kárpótlások, kártérítések	K43	-	-	-	-	-	-	-
53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	-	-	-	-	-	-	-
54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	-	-	-	-	-	-	-
55	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	-	-	-	-	-	-	-
56	Intézményi ellátottak pénzübeli juttatásai	K47	-	-	-	-	-	-	-
57	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	-	-	-	-	-	-	-
58	Ellátottak pénzübeli juttatásai (=50+...+57)	K4	-	-	-	-	-	-	-
59	Nemzetközi kötelezettségek	K501	-	-	-	-	-	-	-
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	-	-	-	-	-	-	-
61	A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései	K5022	-	-	-	-	-	-	-
62	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	-	-	-	-	-	-	-
63	(=60+61+62)	K502	-	-	-	-	-	-	-
64	Működési célú garancia- és kezeségvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	-	-	-	-	-	-	-
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	-	-	-	-	-	-	-
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	-	-	-	-	-	-	-
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	500 000	500 000	-	-	-	-	-
68	Működési célú garancia- és kezeségvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	-	-	-	-	-	-	-
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	-	-	-	-	-	-	-
70	Arkiegészítések, ártámogatások	K509	-	-	-	-	-	-	-
71	Kamat támogatások	K510	-	-	-	-	-	-	-
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	-	-	-	-	-	-	-
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	-	-	-	-	-	-	-
74	Tartalékok	K513	-	-	-	-	-	-	-
75	Egyéb működési célú kiadások (=59+63+...+74)	K5	500 000	500 000	-	-	-	-	-
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	-	-	-	-	-	-	-
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	-	-	-	-	-	-	-
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	-	-	-	-	-	-	-
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	-	-	-	-	-	-	-
80	Részesedések beszerzése	K65	-	-	-	-	-	-	-
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	-	-	-	-	-	-	-
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	-	-	-	-	-	-	-
83	Beruházások (=76+...82)	K6	-	-	-	-	-	-	-
84	Ingatlanok felújítása	K71	-	-	-	-	-	-	-
85	Informatikai eszközök felújítása	K72	-	-	-	-	-	-	-
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	-	-	-	-	-	-	-
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	-	-	-	-	-	-	-
88	Felújítások (=84+...+87)	K7	-	-	-	-	-	-	-
89	Felhalmozási célú garancia- és kezeségvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	-	-	-	-	-	-	-
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	-	-	-	-	-	-	-
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	-	-	-	-	-	-	-
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	-	-	-	-	-	-	-
93	Felhalmozási célú garancia- és kezeségvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	-	-	-	-	-	-	-
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	-	-	-	-	-	-	-
95	Lakástámogatás	K87	-	-	-	-	-	-	-
96	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	-	-	-	-	-	-	-
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	-	-	-	-	-	-	-
98	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=89+...+97)	K8	-	-	-	-	-	-	-
99	(=19+20+49+58+75+83+88+ 98)	K1-K8	87 348 000	35 557 000	1 286 000	5 440 000	7 333 000	12 657 000	25 075 000

2.1. sz. melléklet