2. sz. melléklet a 2025. évi költségvetés végrehajtásáról szóló 5/2026. (IV.30.) önkormányzati rendelethez

Kál Nagyközségi Önkormányzat 2025. évi kiadásai

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Kötelezettség vállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes végleges	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évet követően esedékes	Teljesítés
KÁL NAGYKÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT					
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	28 215 600	59 770 600	59 751 143	70 476 000	59 751 143
Normatív jutalmak (K1102)	2 278 000	0	0	0	0
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0	1 757 000	1 757 000	0	1 757 000
Jubileumi jutalom (K1106)	0	452 000	451 128	0	451 128
Béren kívüli juttatások (K1107)	1 050 000	1 305 000	1 254 100	0	1 254 100
Közlekedési költségtérítés (K1109)	100 000	138 000	118 800	0	118 800
Egyéb költségtérítések (K1110)	84 000	84 000	0	0	0
Szociális támogatások (K1112)	300 000	101 000	0	0	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	1 052 700	2 906 700	2 223 338	0	2 223 338
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	33 080 300	66 514 300	65 555 509	70 476 000	65 555 509
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	30 242 700	31 841 700	31 795 843	0	31 795 843

Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	6 133 000	5 625 600	0	5 625 600
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	3 500 000	1 500 000	965 570	0	965 570
Külső személyi juttatások (K12)	33 742 700	39 474 700	38 387 013	0	38 387 013
Személyi juttatások (K1)	**66 823 000**	**105 989 000**	**103 942 522**	**70 476 000**	**103 942 522**
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+…+27) (K2)	**9 353 000**	**14 200 457**	**11 779 880**	**25 224 000**	**11 779 880**
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	10 891 253
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	188 825
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	0	0	699 802
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	1 300 000	67 000	63 741	0	63 741
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	5 500 000	8 516 957	8 262 072	0	8 262 072
Készletbeszerzés (K31)	6 800 000	8 583 957	8 325 813	0	8 325 813
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	100 000	125 000	118 410	0	118 410
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	100 000	300 000	255 110	0	255 110
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	200 000	425 000	373 520	0	373 520
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	18 000 000	19 000 000	18 695 532	15 960 000	18 695 532

Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	11 000 000	14 600 000	13 880 021	0	13 880 021
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	1 680 000	2 200 000	2 181 754	0	2 181 754
Közüzemi díjak (K331)	30 680 000	35 800 000	34 757 307	15 960 000	34 757 307
Bérleti és lízing díjak (K333)	10 000	10 000	7 230	0	7 230
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	4 300 000	5 825 000	5 378 408	0	5 378 408
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	18 900 000	22 505 000	16 087 079	0	16 087 079
Egyéb szolgáltatások (K337)	8 500 000	32 589 211	32 571 652	0	32 571 652
ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	0	0	1 319 898
Szolgáltatási kiadások (K33)	62 390 000	96 729 211	88 801 676	15 960 000	88 801 676
Kiküldetések kiadásai (K341)	0	27 000	26 060	0	26 060
Reklám- és propagandakiadások (K342)	0	470 000	470 000	0	470 000
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	0	497 000	496 060	0	496 060
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	17 740 000	25 691 463	22 672 791	4 309 200	22 672 791
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	0	1 572 000	1 571 252	0	1 571 252
Egyéb dologi kiadások (K355)	1 000 000	480 000	342 444	0	342 444
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	18 740 000	27 743 463	24 586 487	4 309 200	24 586 487

Dologi kiadások (K3)	**88 130 000**	**133 978 631**	**122 583 556**	**20 269 200**	**122 583 556**
Egyéb nem intézményi ellátások (>=105+…+123) (K48)	13 000 000	15 200 000	14 719 693	0	14 719 693
ebből: köztemetés [Szoctv. 48.§] (K48)	0	0	0	0	172 549
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0	0	0	0	14 547 144
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	**13 000 000**	**15 200 000**	**14 719 693**	**0**	**14 719 693**
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	8 116 000	8 116 000	4 789 924	0	4 789 924
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései (K5022)	61 000 000	89 147 564	89 147 564	0	89 147 564
Elvonások és befizetések (K502)	69 116 000	97 263 564	93 937 488	0	93 937 488
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+…+164) (K506)	184 623 190	207 479 673	195 853 738	0	195 853 738
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K506)	0	0	0	0	3 740 046
ebből: elkülönített állami pénzalapok (K506)	0	0	0	0	9 290
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	0	0	1 187 853
ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0	0	0	190 780 911
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	0	0	135 638

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=183+…+192) (K512)	1 500 000	1 700 000	1 575 969	0	1 575 969
ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	0	0	0	0	107 910
ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	0	0	1 083 059
ebből: háztartások (K512)	0	0	0	0	385 000
Tartalékok (K513)	5 152 462	5 902 667	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások (K5)	**260 391 652**	**312 345 904**	**291 367 195**	**0**	**291 367 195**
Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	15 750 000	25 664 900	17 253 096	0	17 253 096
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	2 994 000	2 992 400	0	2 992 400
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	13 385 000	26 160 410	26 065 300	2 356 904	26 065 300
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	7 865 000	14 187 356	11 958 164	636 364	11 958 164
Beruházások (K6)	**37 000 000**	**69 006 666**	**58 268 960**	**2 993 268**	**58 268 960**
Ingatlanok felújítása (K71)	19 318 000	19 637 500	11 037 685	60 632 000	11 037 685
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	5 216 000	5 301 000	2 980 175	16 370 640	2 980 175
Felújítások (K7)	**24 534 000**	**24 938 500**	**14 017 860**	**77 002 640**	**14 017 860**
Költségvetési kiadások (K1-K8)	**499 231 652**	**675 659 158**	**616 679 666**	**195 965 108**	**616 679 666**

Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	17 692 282	17 692 282	17 692 282	21 226 224	17 692 282
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	412 357 831	426 894 764	415 197 962	0	415 197 962
Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	430 050 113	444 587 046	432 890 244	21 226 224	432 890 244
Finanszírozási kiadások (K9)	**430 050 113**	**444 587 046**	**432 890 244**	**21 226 224**	**432 890 244**
Összes kiadás (K1 - K9)	**929 281 765**	**1 120 246 204**	**1 049 569 910**	**217 191 332**	**1 049 569 910**
POLGÁRMESTERI HIVATAL					
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	82 627 000	78 791 500	78 791 380	109 857 000	78 791 380
Normatív jutalmak (K1102)	16 000 000	0	0	0	0
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	1 100 000	23 322 000	23 321 193	0	23 321 193
Béren kívüli juttatások (K1107)	6 200 000	5 914 000	5 913 200	0	5 913 200
Ruházati költségtérítés (K1108)	423 000	502 000	501 500	0	501 500
Közlekedési költségtérítés (K1109)	2 150 000	306 000	305 760	0	305 760
Egyéb költségtérítések (K1110)	144 000	0	0	0	0
Szociális támogatások (K1112)	300 000	150 000	150 000	0	150 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	2 105 000	4 468 000	4 467 903	0	4 467 903
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	111 049 000	113 453 500	113 450 936	109 857 000	113 450 936
Személyi juttatások (=15+19) (K1)	**111 049 000**	**113 453 500**	**113 450 936**	**109 857 000**	**113 450 936**

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+…+27) (K2)	**14 436 000**	**16 427 675**	**16 427 544**	**33 534 000**	**16 427 544**
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	15 329 438
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	273 850
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	0	0	824 256
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	300 000	300 000	29 150	0	29 150
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	1 500 000	1 362 000	1 168 119	0	1 168 119
Készletbeszerzés (K31)	1 800 000	1 662 000	1 197 269	0	1 197 269
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 600 000	1 700 000	1 635 142	330 000	1 635 142
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	1 200 000	700 000	595 448	3 900 000	595 448
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	2 800 000	2 400 000	2 230 590	4 230 000	2 230 590
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	800 000	550 000	518 474	3 950 000	518 474
Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	1 200 000	1 850 000	1 681 583	0	1 681 583
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	400 000	400 000	328 424	0	328 424
Közüzemi díjak (K331)	2 400 000	2 800 000	2 528 481	3 950 000	2 528 481
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 000 000	673 000	108 900	0	108 900
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 000 000	950 000	384 218	0	384 218

Egyéb szolgáltatások (K337)	500 000	550 000	525 718	0	525 718
Szolgáltatási kiadások (K33)	4 900 000	4 973 000	3 547 317	3 950 000	3 547 317
Kiküldetések kiadásai (K341)	0	1 144 000	1 142 645	0	1 142 645
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	0	1 144 000	1 142 645	0	1 142 645
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	2 500 000	2 462 000	1 699 443	2 178 900	1 699 443
Egyéb dologi kiadások (K355)	500 000	500 000	16 184	0	16 184
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	3 000 000	2 962 000	1 715 627	2 178 900	1 715 627
Dologi kiadások (K3)	**12 500 000**	**13 141 000**	**9 833 448**	**10 358 900**	**9 833 448**
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	138 000	137 458	0	137 458
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	38 000	37 113	0	37 113
Beruházások (K6)	**0**	**176 000**	**174 571**	**0**	**174 571**
Költségvetési kiadások (K1-K8)	**137 985 000**	**143 198 175**	**139 886 499**	**153 749 900**	**139 886 499**
SZÁZSZORSZÉP NAPKÖZIOTTHONOS ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE					
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	153 807 000	153 654 405	146 269 859	155 949 000	146 269 859
Normatív jutalmak (K1102)	11 547 000	2 771 000	0	0	0
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0	8 961 000	8 960 098	0	8 960 098

Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	0	4 723 000	4 722 702	0	4 722 702
Jubileumi jutalom (K1106)	3 687 000	4 078 000	4 077 890	0	4 077 890
Béren kívüli juttatások (K1107)	3 300 000	4 173 000	4 173 000	0	4 173 000
Közlekedési költségtérítés (K1109)	1 068 000	1 097 000	1 096 020	0	1 096 020
Egyéb költségtérítések (K1110)	264 000	264 000	0	0	0
Szociális támogatások (K1112)	0	450 000	450 000	0	450 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	3 308 000	5 230 000	5 229 197	0	5 229 197
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	176 981 000	185 401 405	174 978 766	155 949 000	174 978 766
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	1 500 000	1 500 000	1 010 143	0	1 010 143
Külső személyi juttatások (K12)	1 500 000	1 500 000	1 010 143	0	1 010 143
Személyi juttatások (K1)	**178 481 000**	**186 901 405**	**175 988 909**	**155 949 000**	**175 988 909**
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+…+27) (K2)	**23 664 000**	**24 550 353**	**24 549 581**	**37 398 000**	**24 549 581**
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	22 761 763
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	1 132 897
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	0	0	654 921

Szakmai anyagok beszerzése (K311)	1 520 000	1 224 181	1 219 994	0	1 219 994
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	3 040 000	2 693 000	2 497 147	0	2 497 147
Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	4 560 000	3 917 181	3 717 141	0	3 717 141
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	400 000	250 000	184 885	324 000	184 885
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	50 000	200 000	155 531	456 000	155 531
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	450 000	450 000	340 416	780 000	340 416
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	3 000 000	3 000 000	2 260 690	11 250 000	2 260 690
Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	7 000 000	7 000 000	4 409 112	0	4 409 112
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	1 000 000	1 200 000	1 157 248	0	1 157 248
Közüzemi díjak (K331)	11 000 000	11 200 000	7 827 050	11 250 000	7 827 050
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	3 000 000	2 107 000	515 224	0	515 224
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 600 000	1 600 000	1 133 077	0	1 133 077
Egyéb szolgáltatások (K337)	1 500 000	1 500 000	858 983	0	858 983
Szolgáltatási kiadások (K33)	17 100 000	16 407 000	10 334 334	11 250 000	10 334 334
Kiküldetések kiadásai (K341)	0	17 000	16 585	0	16 585
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	0	17 000	16 585	0	16 585
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	6 241 000	5 935 319	3 396 615	3 137 940	3 396 615

Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	6 241 000	5 935 319	3 396 615	3 137 940	3 396 615
Dologi kiadások (K3)	**28 351 000**	**26 726 500**	**17 805 091**	**15 167 940**	**17 805 091**
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	150 000	150 000	0	150 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	1 173 819	1 164 374	0	1 164 374
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	317 681	314 381	0	314 381
Beruházások (K6)	**0**	**1 641 500**	**1 628 755**	**0**	**1 628 755**
Költségvetési kiadások(K1-K8)	**230 496 000**	**239 819 758**	**219 972 336**	**208 514 940**	**219 972 336**
KÁL NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK KONYHÁJA					
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	33 400 500	31 258 000	30 339 565	49 011 000	30 339 565
Normatív jutalmak (K1102)	2 515 000	0	0	0	0
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0	3 150 000	3 149 120	0	3 149 120
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	500 000	500 000	0	0	0
Béren kívüli juttatások (K1107)	837 500	850 000	850 000	0	850 000
Közlekedési költségtérítés (K1109)	1 428 000	1 428 000	1 066 920	0	1 066 920
Egyéb költségtérítések (K1110)	67 000	67 000	0	0	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	752 000	1 175 000	1 174 988	0	1 174 988

Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	39 500 000	38 428 000	36 580 593	49 011 000	36 580 593
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	1 000 000	1 000 000	0	1 000 000
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	72 000	0	0	0
Külső személyi juttatások (K12)	0	1 072 000	1 000 000	0	1 000 000
Személyi juttatások (K1)	**39 500 000**	**39 500 000**	**37 580 593**	**49 011 000**	**37 580 593**
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+…+27) (K2)	**5 075 000**	**5 075 000**	**3 902 430**	**12 237 000**	**3 902 430**
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	3 661 017
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	113 913
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	0	0	127 500
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	40 000	40 000	0	0	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	58 400 000	55 177 000	47 117 796	0	47 117 796
Készletbeszerzés (K31)	58 440 000	55 217 000	47 117 796	0	47 117 796
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	200 000	200 000	168 612	291 050	168 612
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	100 000	100 000	83 087	283 464	83 087
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	300 000	300 000	251 699	574 514	251 699

Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	7 000 000	7 000 000	6 302 720	3 754 723	6 302 720
Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	6 500 000	6 500 000	4 284 759	0	4 284 759
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	1 000 000	1 000 000	743 766	0	743 766
Közüzemi díjak (K331)	14 500 000	14 500 000	11 331 245	3 754 723	11 331 245
Vásárolt élelmezés (K332)	550 000	100 000	71 433	0	71 433
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	950 000	408 000	322 486	0	322 486
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	0	60 000	60 000	0	60 000
Egyéb szolgáltatások (K337)	700 000	640 000	620 191	0	620 191
Szolgáltatási kiadások (K33)	16 700 000	15 708 000	12 405 355	3 754 723	12 405 355
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	16 700 000	14 001 000	12 746 528	1 142 703	12 746 528
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	0	6 714 000	6 714 000	0	6 714 000
Egyéb dologi kiadások (K355)	0	200 000	3 000	0	3 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	16 700 000	20 915 000	19 463 528	1 142 703	19 463 528
Dologi kiadások (K3)	**92 140 000**	**92 140 000**	**79 238 378**	**5 471 940**	**79 238 378**
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	1 575 000	1 328 000	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	247 000	245 748	0	245 748

Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	425 000	425 000	66 352	0	66 352
Beruházások (K6)	**2 000 000**	**2 000 000**	**312 100**	**0**	**312 100**
Költségvetési kiadások (K1-K8)	**138 715 000**	**138 715 000**	**121 033 501**	**66 719 940**	**121 033 501**