

**Sülysáp Város Önkormányzata Képviselő-testületének  
4/2017 (II.24.) önkormányzati rendelete  
az önkormányzat és intézményei 2017. évi költségvetéséről**

Sülysáp Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjával, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdésével kapott felhatalmazással és feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. Általános rendelkezések**

**1. §**

(1) A rendelet hatálya kiterjed Sülysáp Város Önkormányzatára (a továbbiakban: önkormányzat), valamint az annak irányítása alá tartozó költségvetési szervekre.

(2) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek:

- a) Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv: Sülysápi Polgármesteri Hivatal.
- b) Önállóan működő költségvetési szervek:
  - ba) Gólyahír Bölcsőde,
  - bb) Sülysápi Csicsergő Óvoda,
  - bc) Wass Albert Művelődési Központ és Könyvtár,
  - bd) Dr. Gáspár István Humánszolgáltató Központ,
  - be) Központi Konyha.

**2. Az önkormányzat összesített 2017. évi költségvetése**

**2. §**

A Képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2017. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 1.256.318 ezer forintban állapítja meg.

**3. §**

(1) Az önkormányzat összesített 2017. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

- |  |              |
|--|--------------|
| a) Központi költségvetésből származó támogatás | 577.146 e Ft |
| b) Felhalmozási célú állami támogatás          | 175.000 e Ft |
| c) Közhatalmi bevételek                        | 198.245 e Ft |
| d) Működési bevétel                            | 112.396 e Ft |
| e) Felhalmozási bevételek                      | 72.638 e Ft  |
| f) Finanszírozási bevételek                    | 120.893 e Ft |

(2) Az önkormányzat összesített 2017. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatonként:

- |  |              |
|--|--------------|
| a) Működési jellegű kiadások<br>amelyből | 932.727 e Ft |
|--|--------------|

aa) bér, személyi juttatások	419.583 e Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	83.972 e Ft
ac) dologi jellegű kiadások	235.215 e Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai	19.500 e Ft
ae) egyéb működési kiadások	174.457 e Ft
b) Felhalmozási jellegű kiadások: beruházás, fejlesztés	323.591 e Ft
(3) Az általános tartalék összege:	31.980 e Ft
(4) Az önkormányzat bevételei és kiadásai az 1-3. mellékletben kerülnek bemutatásra.	

#### 4. §

- (1) Az önkormányzat 2017. évre összesített létszám-előirányzatai:
- |   |        |
|---|--------|
| a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám:         | 186 fő |
| b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró statisztikai létszám: | 186 fő |
- (2) Önkormányzatnál mint költségvetési szervnél alkalmazottak 2017. évi létszám-előirányzatai:
- |  |        |
|--|--------|
| a) védőnői szolgálat átlaglétszáma:    | 3 fő   |
| b) háziorvosi szolgálat átlaglétszáma: | 1 fő   |
| c) mezőőri szolgálat átlaglétszáma:    | 2 fő   |
| d) piacfelügyelet átlaglétszáma:       | 1,5 fő |
| e) közfoglalkoztatottak átlaglétszáma: | 65 fő  |
| f) polgármester és alpolgármester      | 2 fő   |
- (3) Az önkormányzat irányítása alatt álló szervek dolgozóinak cafetéria juttatása 2017. évben:
- |  |                         |
|--|-------------------------|
| a) köztisztviselők:                                      | bruttó 200.000 Ft/év/fő |
| b) közalkalmazottak és Munka Törvénykönyve alá tartozók: | nettó 60.000 Ft/év/fő   |
- (4) A köztisztviselők illetménykiegészítésének mértéke a 2017. évben: 20 %

### 3. A Süllyási Polgármesteri Hivatal 2017. évi költségvetése

#### 5. §

A Képviselő-testület a Süllyási Polgármesteri Hivatal 2017. évi

- költségvetési főösszegét 113.343 ezer forintban,
- engedélyezett átlagos statisztikai állományi létszámát 26 főben

állapítja meg.

#### 6. §

- (1) A Süllyási Polgármesteri Hivatal 2017. évi költségvetési bevételi előirányzata
- |   |              |
|---|--------------|
| a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás | 111.125 e Ft |
| b) előző évi maradvány                              | 2.218 e Ft   |
- (2) A Süllyási Polgármesteri Hivatal 2017. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatonként:
- |   |             |
|---|-------------|
| a) bér, személyi juttatások                                     | 82.838 e Ft |
| b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 18.770 e Ft |
| c) dologi jellegű kiadások                                      | 10.410 e Ft |
| d) beruházások  | 1.325 e Ft  |
- (3) A Süllyási Polgármesteri Hivatal bevételei és kiadásai a 4. mellékletben kerülnek bemutatásra.

#### **4. A Gólyahír Bölcsőde 2017. évi költségvetése**

##### **7. §**

A Képviselő-testület a Gólyahír Bölcsőde 2017. évi  
a) költségvetési főösszegét 54.963 ezer forintban,  
b) engedélyezett átlagos statisztikai állományi létszámát 15 főben  
állapítja meg.

##### **8. §**

- (1) A Gólyahír Bölcsőde 2017. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:
- |   |             |
|---|-------------|
| a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás | 48.882 e Ft |
| b) előző évi maradvány                              | 2.348 e Ft  |
| c) intézményi működési bevétel                      | 3.733 e Ft  |
- (2) A Gólyahír Bölcsőde 2017. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatonként:
- |   |             |
|---|-------------|
| a) bér, személyi juttatások                                     | 36.545 e Ft |
| b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 8.079 e Ft  |
| c) dologi jellegű kiadások                                      | 10.325 e Ft |
| d) beruházás jellegű kiadások                                   | 14 e Ft     |
- (3) A Gólyahír Bölcsőde bevételei és kiadásai a 5. mellékletben kerülnek bemutatásra.

#### **5. A Sülysápi Csicsergő Óvoda 2017. évi költségvetése**

##### **9. §**

A Képviselő-testület a Sülysápi Csicsergő Óvoda 2017. évi  
a) költségvetési főösszegét 171.876 ezer forintban,  
b) engedélyezett átlagos statisztikai állományi létszámát 42,5 főben  
állapítja meg.

##### **10. §**

- (1) A Sülysápi Csicsergő Óvoda 2017. évi költségvetési bevételi előirányzata:
- |   |              |
|---|--------------|
| a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás | 171.295 e Ft |
| b) előző évi maradvány                              | 581 e Ft     |
- (2) A Sülysápi Csicsergő Óvoda 2017. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatonként:
- |   |              |
|---|--------------|
| a) bér, személyi juttatások                                     | 133.266 e Ft |
| b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 28.627 e Ft  |
| c) dologi jellegű kiadások                                      | 8.913 e Ft   |
| d) beruházások  | 1.070 e Ft   |
- (3) A Sülysápi Csicsergő Óvoda bevételei és kiadásai a 6. mellékletben kerülnek bemutatásra.

#### **6. A Wass Albert Művelődési Központ és Könyvtár 2017. évi költségvetése**

##### **11. §**

A Képviselő-testület a Wass Albert Művelődési Központ és Könyvtár 2017. évi  
a) költségvetési főösszegét 31.145 ezer forintban,  
b) engedélyezett átlagos statisztikai állományi létszámát 5 főben  
állapítja meg.

## 12. §

(1) A Wass Albert Művelődési Központ és Könyvtár 2017. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás	29.366 e Ft
b) előző évi maradvány	258 e Ft
c) intézményi működési bevétel	1.521 e Ft

(2) A Wass Albert Művelődési Központ és Könyvtár 2017. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

a) bér, személyi juttatások	14.060 e Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3.122 e Ft
c) dologi jellegű kiadások	13.613 e Ft
d) beruházások	350 e Ft

(3) A Wass Albert Művelődési Központ és Könyvtár bevételei és kiadásai a 7. mellékletben kerülnek bemutatásra.

## 7. A Dr. Gáspár István Humánszolgáltató Központ 2017. évi költségvetése

### 13. §

A Képviselő-testület a Dr. Gáspár István Humánszolgáltató Központ 2017. évi  
a) költségvetési főösszegét 36.750 ezer forintban,  
b) engedélyezett átlagos statisztikai állományi létszámát 9 főben  
állapítja meg.

### 14. §

(1) A Dr. Gáspár István Humánszolgáltató Központ 2017. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás	27.729 e Ft
b) előző évi maradvány	886 e Ft
c) intézményi működési bevétel	8.135 e Ft

(2) A Dr. Gáspár István Humánszolgáltató Központ 2017. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatonként:

a) bér, személyi juttatások	21.347 e Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4.780 e Ft
c) dologi jellegű kiadások	10.571 e Ft
d) beruházások	52 e Ft

(3) A Dr. Gáspár István Humánszolgáltató Központ bevételei és kiadásai a 8. mellékletben kerülnek bemutatásra.

## 8. A Központi Konyha 2017. évi költségvetése

### 15. §

A Képviselő-testület a Központi Konyha 2017. évi

- a) költségvetési főösszegét 98.992 ezer forintban,
- b) engedélyezett átlagos statisztikai állományi létszámát 14 főben állapítja meg.

## 16. §

- (1) A Központi Konyha 2017. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:
  - a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás 65.770 e Ft
  - b) előző évi maradvány 5 041 e Ft
  - c) intézményi működési bevétel 28.181 e Ft
- (2) A Központi Konyha 2017. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatonként:
  - a) bér, személyi juttatások 23.625 e Ft
  - b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 5.375 e Ft
  - c) dologi jellegű kiadások 69.192 e Ft
  - d) beruházások 800 e Ft
- (3) A Központi Konyha bevételei és kiadásai a 9. mellékletben kerülnek bemutatásra.

## 9. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

### 17. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és az intézményvezetőket a költségvetésben előírt bevételek és jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(2) Az önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, valamint a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület jogosult dönteni.

(3) A önkormányzati költségvetési szervek a kiadási és bevételi előirányzatokat saját hatáskörben az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 36. § (1)-(3) bekezdésében foglaltak szerint megemelhetik. A polgármester a költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosításokról, átcsoportosításokról a Képviselő-testületet a soron következő ülésen tájékoztatja.

(4) Ha az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(5) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a Képviselő-testületet negyedévente tájékoztatni köteles. A pótelőirányzatról a Képviselő-testület legalább félévenként – adott év június 30-ig, illetve december 31-ei hatállyal (a külön jogszabályban meghatározott határidőig) dönt a költségvetési rendeletének módosításával.

(6) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel a számlavezető pénzintézettől. A polgármester a hitelszerződés aláírásáról az azt közvetlenül követő Képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(7) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet pénzintézeti pénzlekötés útján, illetve rövid lejáratú befektetéssel kell hasznosítani.

### 18. §

(1) A költségvetési év kiadási előirányzatai terhére kötelezettségvállalásra az azokat terhelő korábbi kötelezettségvállalásokkal és egyéb fizetési kötelezettségekkel (a jogszabályon, jogerős vagy fellebbezésre tekintet nélkül végrehajtható bírósági, hatósági döntésen, vagy más, a fizetési kötelezettség összegét vagy az összeg megállapításának módját, továbbá a felek valamennyi jogát és kötelezettségét megállapító kötelező előíráson alapuló fizetési kötelezettség) csökkentett összegű eredeti vagy módosított kiadási előirányzatok (a továbbiakban: szabad előirányzat) mértékéig kerülhet sor.

(2) Több év, vagy a költségvetési éven túli év kiadási előirányzata terhére kötelezettségvállalásra a Képviselő-testület által megállapított, ennek hiányában a költségvetési év kiadási előirányzataival megegyező összegű kiadási előirányzatok szabad előirányzatának mértékéig kerülhet sor, amelynek fedezetét a kötelezettséget vállalónak a tervezésekor biztosítani kell.

(3) Kötelezettséget vállalni csak pénzügyi ellenjegyzés után, a pénzügyi teljesítés esedékességét megelőzően, – a (4) bekezdésben foglalt kivétellel – írásban lehet. A pénzügyi ellenjegyzőnek meg kell győződnie arról, hogy a szabad előirányzat rendelkezésre áll, a tervezett kifizetési időpontokban a pénzügyi fedezet biztosított, és a kötelezettségvállalás nem sérti a gazdálkodásra vonatkozó szabályokat.

(4) Nem szükséges előzetes írásbeli kötelezettségvállalás az olyan kifizetés teljesítéséhez, amely

- a) értéke a százezer forintot nem éri el,
- b) pénzügyi szolgáltatás igénybevételéhez kapcsolódik vagy
- c) az (1) bekezdés szerinti egyéb fizetési kötelezettségnek minősül.

(5) Az általános és céltartalék feletti rendelkezési jogát a képviselő-testület nem ruházza át, azonban felhatalmazza a polgármestert, hogy vis maior helyzet esetén 1 millió Ft összegig – utólagos beszámolási kötelezettség mellett – önállóan vállaljon kötelezettséget a keret terhére.

## 19. §

(1) A költségvetési rendelet módosítása a Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik.

(2) Az értékpapír kibocsátása értékhatár tekintet nélkül a Képviselő-testület hatásköre. Az értékpapír vásárlás, értékesítés, és visszavásárlás jogát a Képviselő-testület 500 ezer forintig terjedő értékhatárig átruházza a polgármesterre. A polgármester a finanszírozási művelet megtörténtét követő következő Képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(3) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatár tekintet nélkül a Képviselő-testület hatásköre.

(4) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére és visszavonására – amennyiben kedvezőbb kondíciókkal tudja azt elhelyezni – a polgármester jogosult; intézkedéséről a soron következő ülésén tájékoztatni köteles a Képviselő-testületet.

(5) Az általános és céltartalék feletti rendelkezési jogát a képviselő-testület nem ruházza át.

## 10. Záró rendelkezések

## 20. §


(1) Az e rendeletben nem szabályozott kérdésekben az Áht., az Ávr. és az önkormányzat pénzügyi-számviteli szabályzatainak rendelkezései az irányadók.

(2) Ez a rendelet a kihirdetésének napján lép hatályba, de rendelkezéseit visszamenőlegesen, 2017. január 1-jétől kell alkalmazni.

Sülysáp, 2017. február 23.

  
Horinka László  
polgármester



  
dr. Tóth Krisztina  
jegyző

### **Kihirdetési záradék**

E rendelet a mai napon kihirdetésre került.

Sülysáp, 2017. február 24.

  
dr. Tóth Krisztina  
Jegyző



1. melléklet a 4/2017. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

Sülysáp Város Önkormányzatának és Intézményeinek		
2017. ÉVI ÖSSZESÍTETT KÖLTSÉGVETÉSE		
<b>BEVÉTELEK</b>		
<b>rovat</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti előirányzat 2017.01.01</b>
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	577 146 258
B2	Felhalmozási célú tám-ok államháztartáson belülről	175 000 000
B3	Közhatalmi bevételek	198 244 647
B4	Működési bevételek	112 396 000
B5	Felhalmozási bevételek	72 638 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
B8	Finanszírozási bevételek	575 059 181
	intézményi finanszírozás miatti korrekció	-454 166 162
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>1 256 317 924</b>

**KIADÁSOK**

<b>rovat</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti előirányzat 2017.01.01</b>
K1	Személyi juttatások	419 583 100
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzáj.	83 972 000
K3	Dologi kiadások	235 214 999
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	19 500 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	174 456 925
K6	Beruházások	215 110 900
K7	Felújítások	108 480 000
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
K9	Finanszírozási kiadások	454 166 162
	intézményi finanszírozás miatti korrekció	-454 166 162
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>1 256 317 924</b>



2. melléklet a 4/2017. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

Sülysáp Város Önkormányzatának		
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE		
BEVÉTELEK		
Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat 2017.01.01
<b>B1</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>577 146 258</b>
<b>B11</b>	<b>Önkormányzatok működési támogatása</b>	<b>487 376 258</b>
B111	Helyi önkormányzatok működési támogatása (Általános támogatás)	168 441 241
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	167 733 010
B113	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	141 808 407
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	9 393 600
B115	Működési célú központosított előirányzatok	0
B116	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0
<b>B12</b>	<b>Elvonások és befizetések bevételei</b>	
<b>B13</b>	<b>Működési célú garancia és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről</b>	
<b>B14</b>	<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről</b>	
<b>B15</b>	<b>Működési célú visszatérítendő támogatások igénybevétele államháztartáson belülről</b>	
<b>B16</b>	<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (OEP védőnők, közfogl., mezőőr)</b>	<b>89 770 000</b>
B16-01	Egyéb működési támogatás központi költségvetési szervtől (OEP-től védőnői feladatokra, foglalkoztatást helyettesítő bérkompenzáció)	20 200 000
B16-02	Egyéb műk. c. tám központi kezelésű ei-től (mezőőr)	2 160 000
B16-03	Egyéb műk c. tám. (EU-s programok: TÁMOP)	0
B16-04	Egyéb műk c. tám. fejezet kez. ei-től (Közfoglalkoztatottakra kapott tám.)	67 410 000
<b>B2</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>175 000 000</b>
<b>B21</b>	<b>Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</b>	<b>175 000 000</b>
<b>B22</b>	<b>Felhalmozási célú garancia és kezességvállalásból származó minnek a megtérülése államháztartáson belülről</b>	
<b>B23</b>	<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről</b>	
<b>B24</b>	<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről</b>	
<b>B25</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (KMOP, ÁROP)</b>	<b>0</b>
	ÁROP	
	BM útfelújítás	
	KMOP	
<b>B3</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>198 244 647</b>
<b>B34</b>	<b>Vagyoni típusú adók</b>	<b>16 000 000</b>

	építményadó, telekadó	16 000 000
<b>B35</b>	<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>171 544 647</b>
B351	Értékesítési és forgalmi adó	143 544 647
	általános forgalmi adó	0
	helyi iparüzési adó	143 544 647
B354	Gépjárműadók	28 000 000
<b>B36</b>	<b>Egyéb közhatalmi bevételek</b>	<b>10 700 000</b>
	ebrendészeti hozzájárulás, építésügyi bírság, szabálysértési pénz és helyszíni bírság, a közlekedési szabályszegések után az önkormányzatot megillető rész, mezőéri járulék	10 700 000
	a közhatalmi tevékenység gyakorlása során kötelező jelleggel kell megfizetni, mint pénzbüntetés, elkobzás, késedelmi és önellenőrzési pótlék	0
<b>B4</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>70 826 000</b>
B401	Áru és készletértékesítés ellenértéke	0
B402	Szolgáltatások ellenértéke	20 000 000
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	16 000 000
	elkülönítve az államháztartáson belül	
B404	Tulajdonosi bevételek	0
	vagyonkezelésbe, haszonbérbe, használatba, üzemeltetésbe adásból származó bevételeket kell itt elszámolni	
B405	Ellátási díjak	
	itt kell elszámolni a bölcsődei, szociális intézeti ellátás, szociális étkeztetés, gondozási díj, tanulók, hallgatók által fizetett költségtérítéséből, díjakból származó bevételek	
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	8 826 000
B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	
	adóhatóságtól visszakapott	
B408	Kamatbevételek	0
B409	Egyéb pénzügyi műveletek	26 000 000
	realizált árfolyamnyereség, befektetett pénzügyi eszközök eladási árából származó többletbevételeket	
B411	Egyéb működési bevételek	0
	Ezen a rovaton kell elszámolni a más rovaton nem szerepeltethető működési jellegű bevételeket, kerekítési különbözetet, pénztártöbblet,	
<b>B5</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>72 638 000</b>
B51	Immateriális javak értékesítése	
B52	Ingatlanok értékesítése	72 638 000
B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
B54	Részesedések értékesítése	
<b>B6</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>
B61	Működési célú garancia és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	
B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	
B63	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (Tám. visszafizetése)	0
<b>B7</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>
B71	Felhalmozási célú garancia és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	

B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	
B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
<b>B8</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>109 560 182</b>
B81	Belföldi finanszírozás bevételei	
B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	
B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
B812	Belföldi értékpapírok bevételei	
B813	Maradvány igénybevétele	0
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	109 560 182
B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
B816	Központi irányító szervi támogatás	
	itt kell az intézménynek a finanszírozási bevételét elsz.	
B817	Betétek megszüntetése	0
	<b>Bevételek összesen</b>	<b>1 203 415 087</b>

3. melléklet a 4/2017. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

<b>Sülysáp Város Önkormányzatának</b>		
<b>2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE</b>		
<b>KIADÁSOK</b>		
<b>Rovat</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti előirányzat 2017.01.01</b>
<b>K1</b>	<b>Személyi juttatások</b>	<b>107 902 000</b>
K11		
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	85 857 000
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra	200 000
K1105	Végkielégítés	0
K1106	Jubileumi jutalom	0
K1107	Béren kívüli juttatások - cafetéria	865 000
K1108	Ruházati költségtérítés	
K1109	Közlekedési költségtérítés	0
K1110	Egyéb költségtérítés	0
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	1 100 000
K12		
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	18 500 000
K122	Nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1 380 000
K123	Egyéb külső személyi juttatások	0
<b>K2</b>	<b>Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulás</b>	<b>15 219 000</b>
	szociális hozzáj, rehab. EHO, táppénzh. Egyéb munk.terh.j.	15 219 000
<b>K3</b>	<b>Dologi kiadások</b>	<b>112 191 000</b>
K31	Készletbeszerzés	
K311	Szakmai anyagok beszerzése	750 000
	könyvek, folyóiratok, napilapok, inf. eszk. (CD, stb.) gyógyszer	
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	9 954 000
	irodaszer nyomtatvány, festék patronok, tüzelőanyag, tisztítószer	
	üzemanyag, élelmiszer, védő és munkaruha	
K32	Kommunikációs szolgáltatás	
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	743 000
	inf. eszközök kiépítése, telepítése, bérleti díj, jogtiszta szoftverek	
	internet előfizetés, számítógépes oktatásra irányuló szolg.	
	számítástechnikai eszközök javítása, karbantartása	
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	2 116 000

	telefon, telefax, mobil, telefonkártya, műsorközlési jogdíj	
K33	Szolgáltatások kiadásai	
K331	Közüzemi díjak	14 800 000
	villamos energia	
	gáz	
	víz	
K332	Vásárolt ételmezés	0
	az étkeztetésről szolgáltatás vásárlásával való gondoskodás	
	Pl. Gondozási Központ	
K333	Bérleti és lízing díjak	3 098 000
	Nem itt kell elszámolni az informatikai eszközök bérleti díját	
K334	Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások	4 011 000
	Kivéve az informatikai eszközök	
K335	Közvetített szolgáltatások	4 206 000
	változatlan formában továbbértékesítések beszerzési árát kell itt elszámolni Külön az államháztartáson belülről	
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	2 127 000
	Azoknak a szolgáltatásoknak a beszerzési költsége, amit egyébként az államháztartásnak kellene ellátni, de államháztartáson kívüli szervezet, személy lát el. (Pl. szociális ellátás, üzemeltetés, környezetvédelem, egészségügy).	
K337	Egyéb szolgáltatások	24 700 000
	A más rovaton nem szerepeltethető szolgáltatások, raktározás, posta és távközlési szolgáltatás, szállítás, takarítás, mosás, kéményseprés, rovarirtás, pénzügyi, befektetési, biztosítás,	
K34	Kiküldetések, reklám és propagandakiadások	
K341	Kiküldetések kiadásai	
	A foglalkoztatottak és a választott tisztségviselők belföldi és külföldi kiküldetésével kapcsolatos valamennyi kiadás, utazási, szállás, elszámolható ételmezés, saját gk. használat.	
K342	Reklám és Propagandakiadások	350 000
	A tevékenységet bemutató, népszerűsítő, és egyéb ismeretterjesztő célokat szolgáló reklám, marketing, propaganda, hirdetés, közvélemény-kutatások kiadásai	
K35	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	23 570 000
	Beszerzések és kiadások után felszámított ÁFA	
K352	Fizetendő általános forgalmi adó	21 426 000
	Itt kell elszámolni a bevételek után felszámított ÁFA-t, a fordított adózás szerint fizetendő ÁFA-t	
K353	Kamatkiadások	

	Minden kamat kiadást itt kell elszámolni - ebből államháztartáson belülre, vagy fedezeti ügyletek kamatkiadásai	
K354	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	
	valuta és deviza átváltása során realizált árfolyamveszteség,	
K355	Egyéb dologi kiadások	340 000
	behajthatatlan előlegek elszámolása, 1, 2 Ft-os érték kerekítési különbözete, adó, vám, illeték jellegű befizetések, amik más rovaton nem számolhatók el, kötelező jellegű díjak úgy, mint út díj, zöldkártya, közbeszerzési díj, ajánlati biztosíték, kötbér, k	
<b>K4</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>19 500 000</b>
K42	Családi támogatások	3 500 000
	pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások, rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők pénzbeli támogatása (Gyvt.20/A,) kiegészítő gyermekvédelmi támogatás (Gyvt 20/B), óvodáztatási támogatás, rendkívüli gyermekvédelmi támogatás, helyi megállapítású	
K44	Betegséggel kapcsolatos (nem tb) ellátások	
	mozgáskorlátozottak támogatása	
	helyi megállapítású ápolási díj	
	helyi megállapítású közgyógyellátás	
K45	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	
	foglalkoztatást helyettesítő támogatás (Szocvtv. 35.§-(1))	
K46	Lakhatással kapcsolatos ellátások	
	lakásfenntartási támogatás (Szocvtv. 38.§(1), a,b	
K48	Egyéb nem intézményi ellátások	16 000 000
	a szoc. törvény, és gyermekvédelmi törvény alapján a helyi önkormányzat által folyósított pénzbeli és természetbeni ellátások	
	időskorúak járadéka Szocvtv. 32/B (1)	
	rendszeres szociális segély Szocvtv. 37. (1) a-d p	
	átmeneti segély (Szocvtv. 45 §)	
	temetési segély (Szocvtv. 46 §)	
	egyé önkormányzat rendeletében mállapított juttatás	
	természetben nyújtott rendszeres szoc.s. Szocvtv. 47.§(1) a	
	átmeneti segély (Szocvtv. 47. §(1) bek.c.pont)	
	temetési segély (Szocvtv. 47§(1) bek. d.pont)	
	köztemetés (Szocvtv. 48.§)	
	rászorultságtól függő normatív kedvezmény (Gyvt. 151.§(5)bek.	
	önkormányzat által saját hatáskörben adott pénzbeli és természetbeni ellátás	

<b>K5</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>174 456 925</b>
K502	Elvonások és befizetések	
	normatíva visszafizetés, eredeti előirányzat nem tervezhető	
K503	Működési célú garancia és kezességváll. államháztartáson belülre	
K504	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	
K505	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	
K506	Egyéb működési támogatások államháztartáson belülre	0
	az államháztartáson belüli szervezetek számára működési célból végleges jelleggel nyújtott támogatásokat és más ellenérték nélküli kifizetéseket, a központi, irányító szervi támogatás	
K507	Működési célú garancia és kezességváll. államháztartáson kívülre (külön ki kell mutatni az állami vagy önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságok tartozásai miatti kifizetéseket)	0
K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre. Visszafizetési kötelezettség mellett működési célból nyújtott támogatásokat, kölcsönöket kell itt elszámolni	
K512	Egyéb működési támogatások államháztartáson kívülre	142 477 000
	Működési jelleggel véglegesen adott támogatások, adományok	
K513	Tartalékok	31 979 925
<b>K6</b>	<b>Beruházások</b>	<b>211 500 000</b>
K61	Immateriális javak beszerzése, létesítése	
K62	Ingatlanok beszerzése létesítése	211 500 000
	külön a termőföld vásárlása	
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
K65	Részesedések beszerzése	0
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	
<b>K7</b>	<b>Felújítások</b>	<b>108 480 000</b>
K71	Ingatlanok felújítása	108 480 000
K72	Informatikai eszközök felújítása	
K73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
K74	Felújítások ÁFA	
<b>K8</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>0</b>
K81	Felhalmozási célú garancia- és kezességváll. származó kifizetések államháztartáson belül	

K82	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	
K83	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	
K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	
K85	Felhalmozási célú garancia és kezességvállalásból származó kifizetések államháztartáson kívülre	
K86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	
K87	Lakástámogatás	
K88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
<b>K9</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>454 166 162</b>
K91	Belföldi finanszírozás kiadásai	
K911	Hitel,- kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
	itt kell elszámolni a folyószámla, rulírozó, munkabérmegelőlegezési hitelek, kölcsönök tőketörlesztését	
K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
	költségvetési éven belülrre felvett hitelek, kölcsönök törlesztése, kivéve a likviditási célú hitelek	
K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	
K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
K9123	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
K9124	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
K913	Államháztartáson belülrre megelőlegezések folyósítása	
K914	Államháztartáson belülrre megelőlegezések visszafizetése	
	Itt kell elszámolni a decemberi bérekre kapott előleget	
K915	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	454 166 162
	Itt kell elszámolni az intézmények finanszírozását	
K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
K917	Pénzügyi lízing kiadásai	
K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozása	
K92	Külföldi finanszírozás kiadásai	
	<b>Kiadások összesen</b>	<b>1 203 415 087</b>



Sülysápi Polgármesteri Hivatal  
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat 2017.01.01
<b>K1</b>	<b>Személyi juttatások</b>	<b>82 838 000</b>
K11		
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	74 183 000
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra	
K1105	Végkielégítés	0
K1106	Jubileumi jutalom	1 060 000
K1107	Béren kívüli juttatások - cafetéria	5 200 000
K1108	Ruházati költségtérítés	0
K1109	Közlekedési költségtérítés	410 000
K1110	Egyéb költségtérítés	0
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	1 985 000
K12		
K121	Választott tisztségviselők juttatásai 1 fő polgármester + 8 fő képviselő	0
K122	Nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	
K123	Egyéb külső személyi juttatások	0
<b>K2</b>	<b>Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulás</b>	<b>18 770 000</b>
	szociális hozzáj, rehab. EHO, táppénzh. Egyéb munk.terh.j.	18 770 000
<b>K3</b>	<b>Dologi kiadások</b>	<b>10 409 999</b>
<b>K31</b>	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>2 349 421</b>
K311	Szakmai anyagok beszerzése	359 012
	könyvek, folyóiratok, napilapok, inf.eszk. (CD, stb)	
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 990 409
	irodaszer nyomtatvány, festék patronok, tisztítószer	
	üzemanyag-tüzelőanyag	
	élelmiszer	
	védő és munkaruha	
<b>K32</b>	<b>Kommunikációs szolgáltatás</b>	<b>695 833</b>
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	494 371

	inf. eszközök kiépítése, telepítése, bérleti díj, jogtisztaszoftverek	
	internet előfizetés, számítógépes oktatásra irányuló szolg.	
	számítástechnikai eszközök javítása, karbantartása	
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	201 462
	telefon, telefax, mobil, telefonkártya, műsorközlési jogdíj	
<b>K33</b>	<b>Szolgáltatások kiadásai</b>	<b>4 522 657</b>
K331	Közüzemi díjak	1 680 264
K3311	villamos energia	
	gáz	
	víz	
K332	Vásárolt élelmezés	0
	az étkeztetésről szolgáltatás vásárlásával való gondoskodás	
	Pl. Gondozási Központ	
K333	Bérleti és lízing díjak	114 173
	Nem itt kell elszámolni az informatikai eszközök bérleti díját	
K334	Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások	11 900
	Kivéve az informatikai eszközök	
K335	Közvetített szolgáltatások	
	változatlan formában továbbértékesítések beszerzési árát kell itt elszámolni Külön az államháztartáson belülré	
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	500 684
	Azoknak a szolgáltatásoknak a beszerzési költsége, amit egyébként az államháztartásnak kellene ellátni, de államháztartáson kívüli szervezet, személy lát el.(Pl. szociális ellátás, útüzemeltetés, környezetvédelem, egészségügy) Itt kell elszámolni a tervezői, tanácsadói, ügyvédi, jogi, fordítói, közjegyzői, közbeszerzési iroda díjai	
K337	Egyéb szolgáltatások	2 215 636
	A más rovaton nem szerepeltethető szolgáltatások, raktározás, posta és távközlési szolgáltatás, szállítás, takarítás, mosás, kéményseprés, rovarirtás, pénzügyi, befektetési, biztosítás,	
<b>K34</b>	<b>Kiküldetések, reklám és propagandakiadások</b>	<b>966 260</b>
K341	Kiküldetések kiadásai	966 260
	A foglalkoztatottak és a választott tisztségviselők belföldi és külföldi kiküldetésével kapcsolatos valamennyi kiadás, utazási, szállás, elszámolható élelmezés, saját gk. használat.	

K342	Reklám és Propagandakiadások	0
	A tevékenységet bemutató, népszerűsítő, és egyéb ismeretterjesztő célokat szolgáló reklám, marketing, propaganda, hirdetés, közvélemény-kutatások kiadásai	
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	<b>1 875 828</b>
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 399 096
	Beszerezések és kiadások után felszámított ÁFA	
K352	Fizetendő általános forgalmi adó	11 000
	Itt kell elszámolni a bevételek után felszámított ÁFA-t, a fordított adózás szerint fizetendő ÁFA-t (NAV felé befizetendő)	
K353	Kamatkiadások	
	Minden kamat kiadást itt kell elszámolni - ebből államháztartáson belülrre, vagy fedezeti ügyletek kamatkiadásai	
K354	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	
	valuta és deviza átváltása során realizált árfolyamveszteség,	
K355	Egyéb dologi kiadások	465 732
	behajthatatlan előlegek elszámolása, 1, 2 Ft-os érmék kerekítési különbözete, adó, vám, illeték jellegű befizetések, amik más rovaton nem számolhatók el, kötelező jellegű díjak úgy, mint út díj, zöldkártya, közbeszerzési díj, ajánlati biztosíték, kötbér, k	
<b>K6</b>	<b>Beruházások</b>	<b>1 324 900</b>
	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése + ÁFA	1 324 900
<b>K7</b>	<b>Felújítások</b>	<b>0</b>
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>113 342 899</b>
<b>B1</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>
B16	Egyéb működési támogatás	0
<b>B4</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>0</b>
B402	Tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel	0
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
B411, B408	Egyéb működési bevételek, Egyéb kapott kamat	0
<b>B8</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>113 342 899</b>
B816	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	111 124 591
B813	Maradvány igénybevétele	2 218 308
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>113 342 899</b>

**Gólyahír Bölcsőde**  
**2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat 2017.01.01
<b>K1</b>	<b>Személyi juttatások</b>	<b>36 545 000</b>
K11		
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	34 599 000
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, pótlék	0
K1105	Vezetői pótlék	0
K1106	Jubileumi jutalom	
K1107	Béren kívüli juttatások - cafetéria	960 000
K1108	Ruházati költségtérítés	
K1109	Közlekedési költségtérítés	356 000
K1110	Egyéb költségtérítés	
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	150 000
K12		
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	
K122	Nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	480 000
K123	Egyéb külső személyi juttatások	0
<b>K2</b>	<b>Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulás</b>	<b>8 079 000</b>
	szociális hozzáj, rehab. EHO, táppénzh. Egyéb munk.terh.j.	8 079 000
<b>K3</b>	<b>Dologi kiadások</b>	<b>10 325 000</b>
<b>K31</b>	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>6 761 000</b>
K311	Szakmai anyagok beszerzése	55 000
	könyvek, folyóiratok, napilapok, inf.eszk.(CD, stb.)	
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	6 706 000
	irodaszer nyomtatvány, festék patronok, tisztítószer	
	üzemanyag-tüzelőanyag	
	élelmiszer	
	védő és munkaruha	
<b>K32</b>	<b>Kommunikációs szolgáltatás</b>	<b>36 000</b>
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	0
	inf. eszközök kiépítése, telepítése, bérleti díj, jogtisza szoftverek	
	internet előfizetés, számítógépes oktatásra irányuló szolg.	

	számítástechnikai eszközök javítása, karbantartása	
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	36 000
	telefon, telefax, mobil, telefonkártya, műsorközlési jogdíj	
<b>K33</b>	<b>Szolgáltatások kiadásai</b>	<b>1 230 000</b>
K331	Közüzemi díjak	558 000
K3311	villamos energia	
	gáz	
	víz	
K332	Vásárolt ételmezés	0
	az étkeztetésről szolgáltatás vásárlásával való gondoskodás	
K333	Bérleti és lízing díjak	
	Nem itt kell elszámolni az informatikai eszközök bérleti díját	
K334		132 000
	Kivéve az informatikai eszközök	
K335	Közvetített szolgáltatások	
	változatlan formában továbbértékesítések beszerzési árát kell itt elszámolni Külön az államháztartáson belülré	
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	185 000
	Azoknak a szolgáltatásoknak a beszerzési költsége, amit egyébként az államháztartásnak kellene ellátni, de államháztartáson kívüli szervezet, személy lát el.(Pl. szociális ellátás, útüzemeltetés, környezetvédelem, egészségügy) Itt kell elszámolni a tervezői, tanácsadói, ügyvédi, jogi, fordítói, közjegyzői, közbeszerzési iroda díjai	
K337	Egyéb szolgáltatások	355 000
	A más rovaton nem szerepeltethető szolgáltatások, raktározás, posta és távközlési szolgáltatás, szállítás, takarítás, mosás, kéményseprés, rovarirtás, pénzügyi, befektetési, biztosítás,	0
<b>K34</b>	<b>Kiküldetések, reklám és propagandakiadások</b>	<b>10 000</b>
K341	Kiküldetések kiadásai	10 000
	A foglalkoztatottak és a választott tisztségviselők belföldi és külföldi kiküldetésével kapcsolatos valamennyi kiadás, utazási, szállás, elszámolható ételmezés, saját gk. használat.	
K342	Reklám és Propagandakiadások	
	A tevékenységet bemutató, népszerűsítő, és egyéb ismeretterjesztő célokat szolgáló reklám, marketing, propaganda, hirdetés, közvélemény-kutatások kiadásai	
<b>K35</b>	<b>Különbéle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>2 288 000</b>
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 751 000
	Beszerzések és kiadások után felszámított ÁFA	0
K352	Fizetendő általános forgalmi adó	487 000
	Itt kell elszámolni a bevételek után felszámított ÁFA-t, a fordított adózás szerint fizetendő ÁFA-t (NAV felé befizetendő)	
K353	Kamatkiadások	

	Minden kamat kiadást itt kell elszámolni - ebből államháztartáson belülrre, vagy fedezeti ügyletek kamatkiadásai	
K354	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	
K355	Egyéb dologi kiadások	50 000
	behajthatatlan előlegek elszámolása, 1, 2 Ft-os érmék kerekítési különbözete, adó, vám, illeték jellegű befizetések, amik más rovaton nem számolhatók el, kötelező jellegű díjak úgy, mint út díj, zöldkártya, közbeszerzési díj, ajánlati biztosíték, kötbér, k	
<b>K6</b>	<b>Beruházások</b>	<b>14 000</b>
<b>K7</b>	<b>Felújítások</b>	<b>0</b>
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>54 963 000</b>
<b>B1</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>
<b>B4</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>3 733 000</b>
B405, B402	Ellátási díjak	3 363 000
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	370 000
B411, B408	Egyéb működési bevételek, Egyéb kapott kamat	0
<b>B8</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>51 230 000</b>
B816	Központi, irányítószervi támogatás	48 881 766
B813	Maradvány igénybevétele	2 348 234
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>54 963 000</b>

**Sülysápi Csicsergő Óvoda**  
**2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**

<b>Rovat</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti előirányzat 2017.01.01</b>
<b>K1</b>	<b>Személyi juttatások</b>	<b>133 266 100</b>
K11		
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	123 187 000
	25 fő óvónő 0,5 fő gyógyt., 12 fő dajka 4 fő ped. asszisztens, 1óvoda titkár	0
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra	0
K1105	Végkielégítés	
K1106	Jubileumi jutalom	4 907 100
K1107	Béren kívüli juttatások – cafetéria	2 640 000
K1108	Ruházati költségtérítés	0
K1109	Közlekedési költségtérítés	480 000
K1110	Egyéb költségtérítés	
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	1 880 000
K12		
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	0
K122	Nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	172 000
K123	Egyéb külső személyi juttatások	0
<b>K2</b>	<b>Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulás</b>	<b>28 627 000</b>
	szociális hozzáj, rehab. EHO, táppénzh. Egyéb munk.terh.j.	28 627 000
<b>K3</b>	<b>Dologi kiadások</b>	<b>8 913 000</b>
<b>K31</b>	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>2 680 000</b>
K311	Szakmai anyagok beszerzése	197 000
	könyvek, folyóiratok, napilapok, inf.eszk.(CD, stb.)	0
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 483 000
	irodaszer nyomtatvány, festék patronok	
	üzemanyag-tüzelőanyag	
	élelmiszer	
	védő és munkaruha	0
<b>K32</b>	<b>Kommunikációs szolgáltatás</b>	<b>118 000</b>
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	118 000
	inf. eszközök kiépítése, telepítése, bérleti díj, jogtiszta szoftverek	0

	internet előfizetés, számítógépes oktatásra irányuló szolg.	0
	számítástechnikai eszközök javítása, karbantartása	0
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	0
	telefon, telefax, mobil, telefonkártya, műsorközlési jogdíj	0
<b>K33</b>	<b>Szolgáltatások kiadásai</b>	<b>4 135 000</b>
K331	Közüzemi díjak	3 150 000
K3311	villamos energia	
	gáz	
	víz	
K332	Vásárolt ételmezés	
	az étkeztetésről szolgáltatás vásárlásával való gondoskodás	
	Pl. Gondozási Központ	
K333	Bérelti és lízing díjak	
	Nem itt kell elszámolni az informatikai eszközök bérelti díját	
K334	Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások	315 000
	Kivéve az informatikai eszközök	
K335	Közvetített szolgáltatások	
	változatlan formában továbbértékesítések beszerzési árát kell itt elszámolni Külön az államháztartáson belülrre	
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	394 000
	Azoknak a szolgáltatásoknak a beszerzési költsége, amit egyébként az államháztartásnak kellene ellátni, de államháztartáson kívüli szervezet, személy lát el.(Pl. szociális ellátás, üzemeltetés, környezetvédelem, egészségügy) Itt kell elszámolni a tervezői, tanácsadói, ügyvédi, jogi, fordítói, közjegyzői, közbeszerzési iroda díjai	
K337	Egyéb szolgáltatások	276 000
	A más rovaton nem szerepeltethető szolgáltatások, raktározás, posta és távközlési szolgáltatás, szállítás, takarítás, mosás, kéményseprés, rovarirtás, pénzügyi, befektetési, biztosítás,	
<b>K34</b>	<b>Kiküldetések, reklám és propagandakiadások</b>	<b>150 000</b>
K341	Kiküldetések kiadásai	150 000
	A foglalkoztatottak és a választott tisztségviselők belföldi és külföldi kiküldetésével kapcsolatos valamennyi kiadás, utazási, szállás, elszámolható ételmezés, saját gk. használat.	
K342	Reklám és Propagandakiadások	
	A tevékenységet bemutató, népszerűsítő, és egyéb ismeretterjesztő célokat szolgáló reklám, marketing, propaganda, hirdetés, közvélemény-kutatások kiadásai	
<b>K35</b>	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>1 830 000</b>
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi	1 830 000



	adó	
	Beszerezések és kiadások után felszámított ÁFA	
K352	Fizetendő általános forgalmi adó	
	Itt kell elszámolni a bevételek után felszámított ÁFA-t, a fordított adózás szerint fizetendő ÁFA-t (NAV felé befizetendő)	
K353	Kamatkiadások	
	Minden kamat kiadást itt kell elszámolni - ebből államháztartáson belülrre, vagy fedezeti ügyletek kamatkiadásai	
K354	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	
K355	Egyéb dologi kiadások	
	behajthatatlan előlegek elszámolása, 1, 2 Ft-os érmék kerekítési különbözete, adó, vám, illeték jellegű befizetések, amik más rovaton nem számolhatók el, kötelező jellegű díjak úgy, mint út díj, zöldkártya, közbeszerzési díj, ajánlati biztosíték, kötbér	0
<b>K6</b>	<b>Beruházások</b>	<b>1 070 000</b>
K64	Tárgyi eszközök beszerzése	1 070 000
<b>K7</b>	<b>Felújítások</b>	<b>0</b>
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>171 876 100</b>
<b>B1</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>
<b>B4</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>0</b>
B405	Ellátási díjak	
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
B411,B408	Egyéb működési bevételek és kapott kamatok	0
<b>B8</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>171 876 100</b>
B816	Központi, irányítószervi támogatás	171 295 092
B813	Maradvány igénybevétele	581 008
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>171 876 100</b>

**Wass Albert Művelődési Központ és Könyvtár  
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat 2017.01.01
<b>K1</b>	<b>Személyi juttatások</b>	<b>14 060 000</b>
K11		
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	13 038 000
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra	
K1105	Végkielégítés	
K1106	Jubileumi jutalom	380 000
K1107	Béren kívüli juttatások - cafetéria	295 000
K1108	Ruházati költségtérítés	
K1109	Közlekedési költségtérítés	147 000
K1110	Egyéb költségtérítés	
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	200 000
K12		
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	
K122	Nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	
K123	Egyéb külső személyi juttatások	
<b>K2</b>	<b>Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulás</b>	<b>3 122 000</b>
	szociális hozzáj, rehab. EHO, táppénzh. Egyéb munk.terh.j.	3 122 000
<b>K3</b>	<b>Dologi kiadások</b>	<b>13 613 000</b>
<b>K31</b>	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>3 590 000</b>
K311	Szakmai anyagok beszerzése	1 490 000
	könyvek, folyóiratok, napilapok, inf.eszk. (CD, stb.)	
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 100 000
	irodaszer nyomtatvány, festék patronok, tisztítószer	
	üzemanyag-tüzelőanyag	
	élelmiszer	
	védő és munkaruha	
<b>K32</b>	<b>Kommunikációs szolgáltatás</b>	<b>100 000</b>
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	90 000
	inf. eszközök kiépítése, telepítése, bérleti díj, jogtiszta szoftverek	
	internet előfizetés, számítógépes oktatásra irányuló szolg.	
	számítástechnikai eszközök javítása, karbantartása	

K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	10 000
	telefon, telefax, mobil, telefonkártya, műsorközlési jogdíj	
<b>K33</b>	<b>Szolgáltatások kiadásai</b>	<b>7 745 000</b>
K331	Közüzemi díjak	1 300 000
K3311	villamos energia	
	gáz	
	víz	
K332	Vásárolt étellemezés	
	az étkeztetésről szolgáltatás vásárlásával való gondoskodás	
	Pl. Gondozási Központ	
K333	Bérleti és lízing díjak	1 020 000
	Nem itt kell elszámolni az informatikai eszközök bérleti díját	
K334	Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások	75 000
	Kivéve az informatikai eszközök	
K335	Közvetített szolgáltatások	
	változatlan formában továbbértékesítések beszerzési árát kell itt elszámolni Külön az államháztartáson belülre	
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	950 000
	Azoknak a szolgáltatásoknak a beszerzési költsége, amit egyébként az államháztartásnak kellene ellátni, de államháztartáson kívüli szervezet, személy lát el. (Pl. szociális ellátás, útüzemeltetés, környezetvédelem, egészségügy) Itt kell elszámolni a tervezői, tanácsadói, ügyvédi, jogi, fordítói, közjegyzői, közbeszerzési iroda díjai	
K337	Egyéb szolgáltatások	4 400 000
	A más rovaton nem szerepeltethető szolgáltatások, raktározás, posta és távközlési szolgáltatás, szállítás, takarítás, mosás, kéményseprés, rovarirtás, pénzügyi, befektetési, biztosítás,	
<b>K34</b>	<b>Kiküldetések, reklám és propagandakiadások</b>	<b>78 000</b>
K341	Kiküldetések kiadásai	78 000
	A foglalkoztatottak és a választott tisztségviselők belföldi és külföldi kiküldetésével kapcsolatos valamennyi kiadás, utazási, szállás, elszámolható étellemezés, saját gk. használat.	
K342	Reklám és Propagandakiadások	0
	A tevékenységet bemutató, népszerűsítő, és egyéb ismeretterjesztő célokat szolgáló reklám, marketing, propaganda, hirdetés, közvélemény-kutatások kiadásai	
<b>K35</b>	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>2 200 000</b>
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 200 000
	Beszerzések és kiadások után felszámított ÁFA	
K352	Fizetendő általános forgalmi adó	0
	Itt kell elszámolni a bevételek után felszámított ÁFA-t, a fordított adózás szerint fizetendő ÁFA-t (NAV felé befizetendő)	

K353	Kamatkiadások	
	Minden kamat kiadást itt kell elszámolni - ebből államháztartáson belülrre, vagy fedezeti ügyletek kamatkiadásai	
K354	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	
	valuta és deviza átváltása során realizált árfolyamvesztés,	
K355	Egyéb dologi kiadások	0
	behajthatatlan előlegek elszámolása, 1, 2 Ft-os érmék kerekítési különbözete, adó, vám, illeték jellegű befizetések, amik más rovaton nem számolhatók el, kötelező jellegű díjak, úgy mint út díj, zöldkártya, közbeszerzési díj, ajánlati biztosíték, kötbér, k	
<b>K6</b>	<b>Beruházások</b>	<b>350 000</b>
<b>K7</b>	<b>Felújítások</b>	<b>0</b>
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>31 145 000</b>
<b>B1</b>	<b>Működési c. támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>
B16	Egyéb műk. c. tám. elkülönített állami pénzalaptól	0
<b>B4</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>1 521 000</b>
B402	Szolgáltatások ellenértéke	1 510 000
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	11 000
B408	Kamatbevételek	0
<b>B8</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>29 624 000</b>
B816	Központi, irányító szervi támogatás	29 366 179
B813	Maradvány igénybevétele	257 821
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>31 145 000</b>

**Dr. Gáspár István HSZK**  
**2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**

<b>Rovat</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti előirányzat 2017.01.01</b>
<b>K1</b>	<b>Személyi juttatások</b>	<b>21 347 000</b>
K11		
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	19 897 000
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra	90 000
K1105	Bérpótlék	
K1106	Jubileumi jutalom	0
K1107	Béren kívüli juttatások - cafetéria	535 000
K1108	Ruházati költségtérítés	
K1109	Közlekedési költségtérítés	148 000
K1110	Egyéb költségtérítés	0
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	677 000
K12		
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	
K122	Nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	
K123	Egyéb külső személyi juttatások	
<b>K2</b>	<b>Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulás</b>	<b>4 780 000</b>
	szociális hozzáj, rehab. EHO, táppénzh. Egyéb munk. terh.j.	4 780 000
<b>K3</b>	<b>Dologi kiadások</b>	<b>10 571 000</b>
<b>K31</b>	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>287 000</b>
K311	Szakmai anyagok beszerzése	0
	könyvek, folyóiratok, napilapok, inf.eszk. (CD, stb.)	
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	287 000
	irodaszer nyomtatvány, festék patronok	
	üzemanyag-tüzelőanyag	
	élelmiszer	
	védő és munkaruha	0
<b>K32</b>	<b>Kommunikációs szolgáltatás</b>	<b>174 000</b>
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	78 000
	inf. eszközök kiépítése, telepítése, bérleti díj, jogtisztaszoftverek	
	internet előfizetés, számítógépes oktatásra irányuló szolg.	
	számítástechnikai eszközök javítása, karbantartása	
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	96 000
	telefon, telefax, mobil, telefonkártya, mősorközlési jogdíj	
<b>K33</b>	<b>Szolgáltatások kiadásai</b>	<b>6 306 000</b>
K331	Közüzemi díjak	558 000
K3311	villamos energia	
	gáz	

	víz	
K332	Vásárolt élelmezés	5 535 000
	az étkeztetésről szolgáltatás vásárlásával való gondoskodás	
	Pl. Gondozási Központ	
K333	Bérleti és lízing díjak	
	Nem itt kell elszámolni az informatikai eszközök bérleti díját	
K334	Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások	0
	Kivéve az informatikai eszközök	
K335	Közvetített szolgáltatások	
	változatlan formában továbbértékesítések beszerzési árát kell itt elszámolni Külön az államháztartáson belülrre	
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	68 000
	Azoknak a szolgáltatásoknak a beszerzési költsége, amit egyébként az államháztartásnak kellene ellátni, de államháztartáson kívüli szervezet, személy lát el.(Pl. szociális ellátás, üzemeltetés, környezetvédelem, egészségügy) Itt kell elszámolni a tervezői, tanácsadói, ügyvédi, jogi, fordítói, közjegyzői, közbeszerzési iroda díjai	
K337	Egyéb szolgáltatások	145 000
	A más rovaton nem szerepeltethető szolgáltatások, raktározás, posta és távközlési szolgáltatás, szállítás, takarítás, mosás, kéményseprés, rovarirtás, pénzügyi, befektetési, biztosítás,	
<b>K34</b>	<b>Kiküldetések, reklám és propagandakiadások</b>	<b>432 000</b>
K341	Kiküldetések kiadásai	432 000
	A foglalkoztatottak és a választott tisztségviselők belföldi és külföldi kiküldetésével kapcsolatos valamennyi kiadás, utazási, szállás, elszámolható élelmezés, saját gk. használat.	
K342	Reklám és Propagandakiadások	
	A tevékenységet bemutató, népszerűsítő, és egyéb ismeretterjesztő célokat szolgáló reklám, marketing, propaganda, hirdetés, közvélemény-kutatások kiadásai	
<b>K35</b>	<b>Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>3 372 000</b>
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 780 000
	Beszerzések és kiadások után felszámított ÁFA	
K352	Fizetendő általános forgalmi adó	1 568 000
	Itt kell elszámolni a bevételek után felszámított ÁFA-t, a fordított adózás szerint fizetendő ÁFA-t (NAV felé befizetendő)	
K353	Kamatkiadások	
K354	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	
	valuta és deviza átváltása során realizált árfolyamveszteség,	
K355	Egyéb dologi kiadások	24 000

	behajthatatlan előlegek elszámolása, 1, 2 Ft-os érmék kerekítési különbözete, adó, vám, illeték jellegű befizetések, amik más rovaton nem számolhatók el, kötelező jellegű díjak úgy, mint út díj, zöldkártya, közbeszerzési díj, ajánlati biztosíték, kötbér	
<b>K6</b>	<b>Beruházások</b>	<b>52 000</b>
<b>K7</b>	<b>Felújítások</b>	<b>0</b>
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>36 750 000</b>
<b>B1</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>
<b>B4</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>8 135 000</b>
B405	Ellátási díjak	6 710 000
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 425 000
B411, B408	Egyéb működési bevételek és kapott kamatok	0
<b>B8</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>28 615 000</b>
B816	Központi, irányító szervi támogatás	27 728 761
B813	Maradvány igénybevétele	886 239
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>36 750 000</b>

**Központi Konyha**  
**2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat 2017.01.01
<b>K1</b>	<b>Személyi juttatások</b>	<b>23 625 000</b>
K11		
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	22 411 000
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra	
K1105	Végkielégítés	
K1102	Jubileumi jutalom	0
K1107	Béren kívüli juttatások - cafetéria	840 000
K1108	Ruházati költségtérítés	
K1109	Közlekedési költségtérítés	20 000
K1110	Egyéb költségtérítés	0
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	354 000
K12		
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	
K122	Nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0
K123	Egyéb külső személyi juttatások	
<b>K2</b>	<b>Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulás</b>	<b>5 375 000</b>
	szociális hozzáj, rehab. EHO, táppénzh. Egyéb munk.terh.j.	5 375 000
<b>K3</b>	<b>Dologi kiadások</b>	<b>69 192 000</b>
<b>K31</b>	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>50 006 000</b>
K311	Szakmai anyagok beszerzése	6 000
	könyvek, folyóiratok, napilapok, inf. eszk. (CD, stb.)	
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	50 000 000
	irodaszer nyomtatvány, festék patronok, tisztítószer	
	üzemanyag-tüzelőanyag	
	élelmiszer	
	védő és munkaruha	
<b>K32</b>	<b>Kommunikációs szolgáltatás</b>	<b>49 000</b>
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	0
	inf. eszközök kiépítése, telepítése, bérleti díj, jogtiszta szoftverek	
	internet előfizetés, számítógépes oktatásra irányuló szolg.	
	számítástechnikai eszközök javítása, karbantartása	



K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	49 000
	telefon, telefax, mobil, telefonkártya, műsorközlési jogdíj	
<b>K33</b>	<b>Szolgáltatások kiadásai</b>	<b>2 592 000</b>
K331	Közüzemi díjak	1 025 000
K3311	villamos energia	
	gáz	
	víz	
K332	Vásárolt ételmezés	
	az étkeztetésről szolgáltatás vásárlásával való gondoskodás	
	Pl. Gondozási Központ	
K333	Bérleti és lízing díjak	
	Nem itt kell elszámolni az informatikai eszközök bérleti díját	
K334	Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások	616 000
	Kivéve az informatikai eszközök	
K335	Közvetített szolgáltatások	
	változatlan formában továbbértékesítések beszerzési árát kell itt elszámolni Külön az államháztartáson belülre	
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	51 000
	Azoknak a szolgáltatásoknak a beszerzési költsége, amit egyébként az államháztartásnak kellene ellátni, de államháztartáson kívüli szervezet, személy lát el. (Pl. szociális ellátás, üzemeltetés, környezetvédelem, egészségügy) Itt kell elszámolni a tervezői, tanácsadói, ügyvédi, jogi, fordítói, közjegyzői, közbeszerzési iroda díjai	
K337	Egyéb szolgáltatások	900 000
	A más rovaton nem szerepeltethető szolgáltatások, raktározás, posta és távközlési szolgáltatás, szállítás, takarítás, mosás, kéményseprés, rovarirtás, pénzügyi, befektetési, biztosítás,	
<b>K34</b>	<b>Kiküldetések, reklám és propagandakiadások</b>	<b>200 000</b>
K341	Kiküldetések kiadásai	200 000
	A foglalkoztatottak és a választott tisztségviselők belföldi és külföldi kiküldetésével kapcsolatos valamennyi kiadás, utazási, szállás, elszámolható ételmezés, saját gk. használat.	
K342	Reklám és Propagandakiadások	
	A tevékenységet bemutató, népszerűsítő, és egyéb ismeretterjesztő célokat szolgáló reklám, marketing, propaganda, hirdetés, közvélemény-kutatások kiadásai	
<b>K35</b>	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>16 345 000</b>
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	11 345 000
	Beszerzések és kiadások után felszámított ÁFA	0
K352	Fizetendő általános forgalmi adó	5 000 000
	Itt kell elszámolni a bevételek után felszámított ÁFA-t, a fordított adózás szerint fizetendő ÁFA-t (NAV felé befizetendő)	

K353	Kamatkiadások	
	Minden kamat kiadást itt kell elszámolni - ebből államháztartáson belülrre, vagy fedezeti ügyletek kamatkiadásai	
K354	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	
	valuta és deviza átváltása során realizált árfolyamveszteség,	
K355	Egyéb dologi kiadások	0
	behajthatatlan előlegek elszámolása, 1, 2 Ft-os érmék kerekítési különbözete, adó, vám, illeték jellegű befizetések, amik más rovaton nem számolhatók el, kötelező jellegű díjak úgy, mint út díj, zöldkártya, közbeszerzési díj, ajánlati biztosíték, kötbér	
<b>K6</b>	<b>Beruházások</b>	<b>800 000</b>
<b>K7</b>	<b>Felújítások</b>	<b>0</b>
	<b>KIADÁS ÖSSZESEN</b>	<b>98 992 000</b>
<b>B1</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>
<b>B4</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>28 181 000</b>
B405	Ellátási díjak	21 931 000
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 125 000
B411, B408	Egyéb működési bevételek, Egyéb kapott kamat	125 000
<b>B8</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>70 811 000</b>
B816	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	65 769 773
B813	Maradvány igénybevétele	5 041 227
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>98 992 000</b>