



Ikt. szám: Rf/1373-72/2021.
Előterjesztő: Dr. Túróczi Imre polgármester
Készítette: Csirke Zsoltné Márkus Margit mb.pénzügyi csoportvezető
Melléklet: 1 db
Az előterjesztés jogszerű:

ELŐTERJESZTÉS

D. Köle

Rákóczi Zoltán Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
2021. június 24-ei rendes, nyílt ülésére

**Rákóczi Zoltán Városi Önkormányzat Polgármesterének
az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020. (III. 04.)
önkormányzati rendeletének módosításáról szóló 5/2021. (III. 10.)
önkormányzati rendeletének megerősítéséről**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzati gazdálkodás szabályait alapvetően az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), valamint annak végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet határozza meg.

Az Áht. 34.§ (4) bekezdése szerint a költségvetésben jóváhagyott egyes bevételi és kiadási költségvetési előirányzatokat érintő változásokat az önkormányzat költségvetési rendeletében át kell vezetni.

A költségvetési rendelet módosítása a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 42. § 1. pontja alapján a képviselő-testület át nem ruházható hatáskörébe tartozik.

Az önkormányzat 2020. évi eredeti költségvetési rendeletében meghatározott előirányzatai az év során a gazdálkodás sajátosságaiból adódóan mind külső forrásjuttatás, mind a belső intézkedések hatására folyamatosan változnak.

Az önkormányzat 2019. évi költségvetési maradványát a 2020. évi elfogadott költségvetés tartalmazza. Az önkormányzat intézményeinek 2019. évi költségvetési maradványa zárszámadás keretében került elfogadásra, és a hozzá kapcsolódó kötelezettségek a költségvetésre történő ráépítése megtörtént.

A jelen költségvetési rendelet-tervezet azon előirányzat módosítások átvezetésére tesz javaslatot, amelyek a 2020. április 30-át követően váltak esedékessé.

Változások következtek be az önkormányzatnál és a költségvetési szervei előirányzatában is, ahol a jogszabályi keretek között saját hatáskörű előirányzat módosítások történtek.

Ezen módosítások az államháztartási számvitel előírásainak megfelelően beépítésre kerültek a Magyar Államkincstár felé kötelező adatszolgáltatásba.

Magyarország Kormánya a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelettel az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény (a továbbiakban: Kat. tv.) 46. § (4) bekezdése szerint veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja.

Rákóczifalva Városi Önkormányzat Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelet alapján, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében meghatározott jogkörében eljárva, Rákóczifalva Városi Önkormányzat Képviselő-testületének az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva **Rákóczifalva Városi Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020. (III. 04.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló 5/2021. (III. 10.) önkormányzati rendeletében módosította a 2020. évi eredeti költségvetési rendeletében meghatározott előirányzatait.**

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a polgármester által a katasztrófavédelmi törvény 46. § (4) bekezdése alapján a képviselő-testület hatáskörében eljárva meghozott, fentiekben ismertetett 5/2021. (III. 10.) önkormányzati rendeletét szíveskedjen megerősíteni.

Rákóczifalva, 2021. június 16.


Dr. Túróczi Imre
polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT

Rákóczifalva Városi Önkormányzat Képviselő-testületének

...../2021. (VI. 24.) önkormányzati határozata

Rákóczifalva Városi Önkormányzat Polgármesterének az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020. (III. 04.) önkormányzati rendeletének módosításáról szóló 5/2021. (III. 10.) önkormányzati rendeletének megerősítéséről

Rákóczifalva Városi Önkormányzat Képviselő-testülete Rákóczifalva Városi Önkormányzat Polgármesterének az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020. (III. 04.) önkormányzati rendeletének módosításáról szóló 5/2021. (III. 10.) önkormányzati rendeletét megerősíti.

Felelős: Dr. Túróczi Imre polgármester

Értesülnek:

1. Képviselő-testület tagjai
2. Pénzügyi csoport

Rákóczifalva, 2021. június 24.

Dr. Túróczi Imre
polgármester

Dr. Kökény Veronika
jegyző

**Rákóczifalva Városi Önkormányzat Polgármesterének
5/2021. (III. 10.) önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020. (III. 04.)
önkormányzati rendelet módosításáról**

Rákóczifalva Városi Önkormányzat Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelet alapján, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében meghatározott jogkörében eljárva, Rákóczifalva Városi Önkormányzat Képviselő-testületének az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja:

1. § Az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020. (III. 04.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.

2. § A kiadási főösszegeken belül a kiadások módosítását tartalmazza előirányzat-csoportonkénti és kiemelt előirányzatokkénti részletezettségben. E rendelet mellékletei tartalmazzák a módosított előirányzatokat.

3. § E rendelet 2020. december 31. napján lép hatályba és kihirdetését követő napon hatályát veszti.

Dr. Túróczi Imre
polgármester


Dr. Kökény Veronika
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet a Rákóczifalvai Polgármesteri Hivatal hirdetőtábláján történő kifüggesztés útján 2021. március 10. napján kihirdetésre került.


Dr. Kökény Veronika
jegyző

INDOKOLÁS
Rákóczifalva Városi Önkormányzat Polgármesterének
az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020. (III. 04.)
önkormányzati rendelet módosításáról

Általános indokolás

Magyarország Kormánya a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelettel az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világjárvány (a továbbiakban: koronavírus világjárvány) következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki. A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény (a továbbiakban: Kat.) 46. § (4) bekezdése szerint veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja.

Az önkormányzati gazdálkodás szabályait alapvetően az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), valamint annak végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet határozza meg.

Az Áht. 34.§ (4) bekezdése szerint a költségvetésben jóváhagyott egyes bevételi és kiadási költségvetési előirányzatokat érintő változásokat az önkormányzat költségvetési rendeletében át kell vezetni.

Jelen rendelet és az európai uniós jogból eredő kötelezettségek összhangban vannak, az Európai Unió alapját képező szerződések vagy uniós jogi aktus rendelkezései előzetes bejelentést vagy egyéb véleményezést a jogszabály megalkotása kapcsán nem írnak elő.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020. (III. 04.) önkormányzati rendelet 2. mellékletének módosítását tartalmazza.

A 2. §-hoz

Jogszabályi keretek között saját hatáskörű előirányzat módosítások történtek.

A 3. §-hoz

Hatályba léptető és hatályon kívül helyező rendelkezések.

Előzetes hatásvizsgálat
a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján

I. Az önkormányzati rendelet hatásai

- 1. társadalmi hatások:**
közvetlen társadalmi hatás nincsen
- 2. gazdasági hatások:**
közvetlen gazdasági hatása nincs
- 3. költségvetési hatások:**
jelentős
- 4. környezeti következmények:**
környezeti következmények nincsenek
- 5. egészségi következmények:**
egészségi következmények nincsenek
- 6. adminisztratív terheket befolyásoló hatások:**
a Rákóczi falvai Polgármesteri Hivatal adminisztratív terhei kis mértékben nőnek

II. Az önkormányzati rendelet megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A rendelet megalkotásának szükségességét az indokolja, hogy az Áht. 34. § (4) bekezdése szerint a költségvetésben jóváhagyott egyes bevételi és kiadási költségvetési előirányzatokat érintő változásokat az önkormányzat költségvetési rendeletében át kell vezetni.

III. Az önkormányzati rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

- 1. személyi feltételek:**
rendelkezésre áll
- 2. szervezeti feltételek:**
rendelkezésre áll
- 3. tárgyi feltételek:**
rendelkezésre áll
- 4. pénzügyi feltételek:**
rendelkezésre áll

Rákóczi falvai Polgármesteri Hivatal
2020. 12. 31. bevételi előirányzatai

Sor sz.	megnevezés	rovat szám	2020. évi eredeti előirányzat	2020. 04.30. módosított előirányzat	2020. 12.31. módosított előirányzat	változás
A	B	C	D	E	E	G
1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (Választásra)	B16	768 000	768 000	2 036 125	1 268 125
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	768 000	768 000	2 036 125	1 268 125
3.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0		89 065	89 065
4.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	0			0
5.	Tulajdonosi bevételek	B404	0			0
6.	Ellátási díjak	B405	0			0
7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0			0
8.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0			0
9.	Kamatbevételek	B408	0			0
10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0			0
11.	Egyéb működési bevételek	B411	0		1 180 224	1 180 224
12.	Működési bevételek (=3+...+11)	B4	0	0	1 269 289	1 269 289
13.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6				0
14.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0			0
15.	Előző évi kv-i maradvány igénybevétele	B813/1	0	303 820	702 243	398 423
16.	Intézmény finanszírozás	B816/2	97 696 959	97 696 959	97 696 959	0
17.	Finanszírozási bevétel	B8	97 696 959	98 000 779	98 399 202	398 423
18.	Költségvetési bevételek	B1-B8	98 464 959	98 768 779	101 704 616	2 935 837

Rákóczi falvai Polgármesteri Hivatal
2020. 12. 31. kiadási előirányzatai

Sor sz.	megnevezés	rovat szám	2020. évi eredeti előirányzat	2020. 04. 30. módosított előirányzat	2020. 12. 31. módosított előirányzat	változás
A	B	C	D	E	E	G
1.	Törvény szerinti munkabérek	K1101	69 953 750	67 740 180	67 668 867	-71 313
2.	Normatív jutalmak	K1102	1 650 000	1 650 000	1 650 000	0
3.	Céljuttatás, prémium	K1103	0	553 000	930 975	377 975
4.	Helyettesítési díj	K1104	0	105 000	175 000	70 000
5.	Jubileumi jutalom	K1106		0	0	0
6.	Béren kívüli juttatások	K1107	4 035 809	4 035 809	3 835 482	-200 327
7.	Ruházati költségtérítés	K1108		0	0	0
8.	Közlekedési költségtérítés	K1109	186 000	186 000	206 618	20 618
9.	Egyéb költségtérítések (szemüveg, bankszámla)	K1110	470 000	470 000	258 040	-211 960
10.	Szociális támogatás	K1112	120 000	120 000	60 000	-60 000
11.	Egyéb személyi juttatás	K1113		1 728 390	2 772 439	1 044 049
12.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	76 415 559	76 588 379	77 557 421	969 042
13.	Munkavégzésre ir. egyéb jogv. nem saját dolg.	K122		0	0	0
14.	Reprezentációs kiadások	K123/8	50 000	50 000	65 000	15 000
15.	Külső személyi juttatások	K12	50 000	50 000	65 000	15 000
16.	Személyi juttatások összesen:	K1	76 465 559	76 638 379	77 622 421	984 042
17.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	11 858 000	11 858 000	12 535 506	677 506
18.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	77 000	77 000	43 307	-33 693
19.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	700 000	450 000	895 322	445 322
20.	Informatikai szolg igénybevétele	K321	1 600 400	1 574 400	2 567 928	993 528
21.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	260 000	260 000	82 008	-177 992
22.	Közüzemi díjak	K331	3 485 000	3 485 000	2 361 332	-1 123 668
23.	Bérleti és lízingdíjak	K333	25 000	25 000	23 000	-2 000
24.	Karbantartás	K334	50 000	50 000	75 000	25 000
25.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	K336	590 000	866 000	1 925 042	1 059 042
26.	Egyéb szolgáltatások	K337	1 280 000	1 280 000	1 738 355	458 355
27.	Kiküldetések kiadásai	K341	100 000	100 000	50 540	-49 460
28.	Reklám- és propaganda kiadások	K342	0	0	0	0
29.	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	K351	1 874 000	1 874 000	1 268 216	-605 784
30.	Egyéb dologi kiadások	K355	100 000	100 000	211 117	111 117
31.	Dologi kiadások összesen	K3	10 141 400	10 141 400	11 241 167	1 099 767
32.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0
33.	Működési célú támogatások	K511	0			0
34.	Tartalékok	K512	0			0
35.	Egyéb működési célú kiadások	K5	0			0
36.	Beruházási kiadások ÁFA-val	K6		131 000	305 522	174 522
37.	Felújítási kiadások ÁFA-val	K7	0			0
38.	Felhalmozási célú támogatások	K8	0			0
39.	Költségvetési kiadások	K1-K8	98 464 959	98 768 779	101 704 616	2 935 837

Varsány Községi Ház és Könyvtár
2020. 12. 31. bevételi előirányzatai

Sor sz.	megnevezés	rovat szám	2020. évi eredeti előirányzat	2020. 04.30. módosított előirányzat	2020. 12.31. módosított előirányzat	változás
A	B	C	D	E	E	F
1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről	B16	570 000	570 000	1 645 563	1 075 563
2.	Egyéb felhalmozási célú támog.ÁH. Belül	B25				0
3.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	1 100 000	1 100 000	1 100 000	0
4.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403				0
5.	Tulajdonosi bevételek	B404				0
6.	Ellátási díjak	B405				0
7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				0
8.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				0
9.	Kamatbevételek	B408				0
10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				0
11.	Egyéb működési bevételek	B410				0
12.	Működési bevételek (=3+...+11)	B4	1 100 000	1 100 000	1 100 000	0
13.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0		1 500	1 500
14.	Felhal. célú átvett pénze. (A közösség melege	B7				0
15.	Előző évi kv-i maradvány igénybevétele	B813/1		8 251 282	8 291 569	40 287
16.	Intézmény finanszírozás	B816/2	43 657 000	43 657 000	43 657 000	0
17.	Finanszírozási bevétel	B8	43 657 000	43 657 000	51 948 569	8 291 569
18.	Költségvetési bevételek	B1-B8	45 327 000	53 578 282	54 695 632	1 117 350

Varsány Községi Ház és Könyvtár
2020. 12. 31. kiadási előirányzatai

Sor sz.	megnevezés	rovat szám	2020. évi eredeti előirányzat	2020. 04.30. módosított előirányzat	2020. 12.31. módosított előirányzat	változás
	A	B				0
1.	Törvény szerinti munkabérek	K1101	16 216 000	15 692 964	17 756 353	2 063 389
2.	Normatív jutalmak	K1102				0
3.	Jubileumi jutalom	K1106				0
4.	Béren kívüli juttatások	K1107	750 000	750 000	877 674	127 674
5.	Ruházati költségterítés	K1108				0
6.	Közlekedési költségterítés	K1109	0		30 702	30 702
7.	Egyéb költségterítések	K1110	60 000	60 000	64 380	4 380
8.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	K1111				0
9.	Munkavégzésre ir. egyéb jogv.nem saját dolg-nak	K1113	0	297 736	749 475	451 739
10.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	17 026 000	16 800 700	19 478 584	2 677 884
11.	Egyéb jogv.-ban nem saját dolg.	K122		225 300	529 310	304 010
12.	Külső személyi juttatások	K123	300 000	150 000	389 538	239 538
13.	Külső személyi juttatások	K12	300 000	300 000	918 848	618 848
14.	Személyi juttatások összesen:	K1	17 326 000	17 326 000	20 397 432	3 071 432
15.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	3 275 000	3 275 000	3 275 076	76
16.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	1 995 000	1 945 000	2 186 724	241 724
17.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	595 000	595 000	418 000	-177 000
18.	Informatikai szolg igénybevétele	K321	228 000	228 000	297 535	69 535
19.	Egyéb kommunikációs szolgáltatás	K322		30 000	51 400	21 400
20.	Közüzemi díjak	K331	2 410 000	2 410 000	1 857 307	-552 693
21.	Bérleti és lízingdíjak	K333				0
22.	Karbantartás	K334	445 000	445 000	648 479	203 479
23.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	K336	6 414 000	12 881 000	5 977 535	-6 903 465
24.	Egyéb szolgáltatások	K337	1 261 000	1 261 000	831 600	-429 400
25.	Kiküldetések, reklám- propaganda kiadások	K341	387 000	387 000	387 000	0
26.	Reklám-és propaganda költségek	K342		50 000	31 000	-19 000
27.	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	K351	3 763 000	5 517 282	1 592 638	-3 924 644
28.	Kamatkiadások	K353	0	0	12	12
29.	Egyéb dologi kiadások	K355	325 000	325 000	311 488	-13 512
30.	Dologi kiadások összesen	K3	17 823 000	26 074 282	14 590 718	-11 483 564
31.	Beruházási kiadások ÁFA-val	K6	382 000	382 000	168 170	-213 830
32.	Felújítási feladatok ÁFA-val	K7	6 521 000	6 521 000	16 264 236	9 743 236
33.	Költségvetési kiadások	K1-K8	45 327 000	53 578 282	54 695 632	1 117 350

Rákóczi falvai Virágoskert Óvoda és Bölcsőde
2020. 12. 31. bevételi előirányzatai

Sor sz.	megnevezés	rovat szám	2020. évi eredeti előirányzat	2020. 04.30. módosított előirányzat	2020. 12.31. módosított előirányzat	változás
	A	B	C	D	D	
1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1				
3.	Szolgáltatások ellenértéke	B402				
4.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
5.	Tulajdonosi bevételek	B404				
6.	Ellátási díjak	B405	1 391 102	1 391 102	2 101 450	710 348
7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	318 898	318 898	443 200	124 302
8.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	300 000	300 000	746 000	446 000
9.	Kamatbevételek	B408				0
10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				0
11.	Egyéb működési bevételek	B411			2 578	2 578
12.	Működési bevételek (=3+...+11)	B4	2 010 000	2 010 000	3 293 228	1 283 228
13.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6				0
14.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7			110 000	110 000
15.	Előző évi kv-i maradvány igénybevétele	B813/1		24 692	450 067	425 375
16.	Intézmény finanszírozás	B816/2	164 616 615	164 616 615	165 906 083	1 289 468
17.	Finanszírozási bevétel	B8	164 616 615	164 641 307	166 356 150	1 714 843
18.	Költségvetési bevételek	B1-B8	166 626 615	166 651 307	169 759 378	3 108 071

Rákóczi falvai Virágoskert Óvoda és Bölcsőde
2020. 12. 31. kiadási előirányzatai

Sor sz.	megnevezés	rovat szám	2020. évi eredeti előirányzat	2020. 04. 30. módosított előirányzat	2020. 12. 31. módosított előirányzat	változás
	A	B	C	D	D	
1.	Törvény szerinti munkabérek	K1101	107 464 563	107 367 463	110 579 727	3 212 264
2.	Normatív jutalmak	K1102				0
3.	Jubileumi jutalom	K1106	2 186 250	2 186 250	2 359 815	173 565
4.	Béren kívüli juttatások	K1107	6 800 000	6 800 000	5 636 370	-1 163 630
5.	Ruházati költségterítés	K1108				0
6.	Közlekedési költségterítés	K1109	884 000	884 000	500 954	-383 046
7.	Egyéb költségterítések	K1110		77 600	392 795	315 195
8.	Egyéb személyi juttatás	K1113		19 500	609 405	589 905
9.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	117 334 813	117 334 813	120 079 066	2 744 253
10.	Reprezentációs kiadások	K123/8	400 000	100 000	43 479	-56 521
11.	Külső személyi juttatások	K12	400 000	300 000	43 479	-256 521
12.	Személyi juttatások összesen:	K1	117 734 813	117 734 813	120 122 545	2 387 732
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	21 035 092	21 035 092	21 212 133	177 041
14.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	476 000	476 000	151 000	-325 000
15.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 135 000	2 135 000	1 610 658	-524 342
16.	Informatikai szolg igénybevétele	K321	280 000	280 000	280 000	0
17.	Egyéb kommunikációs szolgáltatás	K322	287 000	287 000	69 725	-217 275
18.	Közüzemi díjak	K331	4 200 000	4 200 000	3 931 868	-268 132
19.	Vásárolt élelmiszer	K332	12 204 500	12 204 500	11 966 851	-237 649
20.	Karbantartás	K334	520 000	456 800	375 746	-81 054
21.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	K336	1 256 000	1 256 000	1 289 972	33 972
22.	Egyéb szolgáltatások	K337	168 000	168 000	672 317	504 317
23.	Kiküldetések kiadásai	K341	0			0
24.	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	K351	6 204 210	6 187 102	5 036 989	-1 150 113
25.	Egyéb dologi kiadások	K355	126 000	126 000	25 238	-100 762
26.	Dologi kiadások összesen	K3	27 856 710	27 776 402	25 410 364	-2 366 038
27.	Tartalékok	K512				0
28.	Egyéb működési célú kiadások	K5				0
29.	Beruházási kiadások ÁFA-val	K6		105 000	652 116	547 116
30.	Felújítási kiadások ÁFA-val	K7	0		2 362 220	2 362 220
31.	Költségvetési kiadások	K1-K8	166 626 615	166 651 307	169 759 378	3 108 071