

BUDAKALÁSZ VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
4/2016. (II. 9.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről

Budakalász Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

I. Általános rendelkezések

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Budakalász Város Önkormányzatára, Polgármesteri Hivatalára és önállóan működő költségvetési szerveire terjed ki.

II. Az Önkormányzat bevételei és kiadásai

Az Önkormányzat 2016. évi költségvetésének főösszegei, költségvetési egyenleg

2. §

(1) A Képviselő-testület a Budakalász Város Önkormányzat 2016. évi költségvetésének

költségvetési bevételi főösszegét	2 533 697 ezer forintban
költségvetési kiadási főösszegét	2 556 015 ezer forintban
a hiány összegét	-22 318 ezer forintban

állapítja meg, melyből

működési költségvetési egyenlegének összege	+93 437 ezer forint
felhalmozási költségvetési egyenlegének összege:	-115 755 ezer forint.

A Képviselő-testület a 2016. évi költségvetés

felhalmozási célú finanszírozási kiadásait 7 682 ezer forintban

állapítja meg.

A Képviselő-testület a költségvetési hiányt és a finanszírozási kiadások összegét

belső finanszírozást szolgáló előző évi költségvetési maradvány igénybevételeből
30 000 ezer forintban

finanszírozza.

- (2) A 2016. évi költségvetés egyensúlyának biztosításához külső finanszírozást szolgáló hitel, azaz adósságot keletkeztető ügylet nem kerül tervezésre.

Az Önkormányzat 2016. évi költségvetési bevételei

3. §

- (1) A Képviselő-testület a működési költségvetési bevételek összegét 1 620 945 ezer forintban, a felhalmozási költségvetési bevételek összegét 912 752 ezer forintban határozza meg.
- (2) A Képviselő-testület az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszeg kiemelt előirányzatokénti és kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 1. melléklet szerint határozza meg.
- (3) A Képviselő-testület az önállóan működő költségvetési szervei bevételeit kiemelt előirányzatokénti és kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 2-6. mellékletek szerint határozza meg az alábbiak szerint:
A Nyitnikék óvoda bevételeit a 2. melléklet szerint,
A Telepi óvoda bevételeit a 3. melléklet szerint,
A Bölcsőde bevételeit a 4. melléklet szerint,
A Kós Károly Művelődési Ház és Könyvtár bevételeit az 5. melléklet szerint,
A Kalászi Idősek Klubja bevételeit a 6. melléklet szerint határozza meg.
- (4) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal bevételeit kiemelt előirányzatokénti és kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 7. melléklet szerint határozza meg.
- (5) A Képviselő-testület a költségvetési szervhez nem rendelt önkormányzati bevételei kiemelt előirányzatokénti és kötelező, önként vállalt államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 8. melléklet szerint határozza meg.
- (6) A Képviselő-testület az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszegeből a központi költségvetési támogatásait és az önkormányzat közhatalmi bevételeit a 9. melléklet szerint határozza meg.

Az Önkormányzat 2016. évi költségvetési kiadásai

4. §

- (1) A Képviselő-testület a működési költségvetési kiadások összegét 1 527 508 ezer forintban, a felhalmozási költségvetési kiadások összegét 1 028 507 ezer forintban határozza meg.

- (2) A Képviselő-testület az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszeg kiemelt előirányzatonkénti és kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 1. melléklet szerint határozza meg.
- (3) A Képviselő-testület az önállóan működő költségvetési szervei kiadásai kiemelt előirányzatonkénti és kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 2-6. mellékletek szerint határozza meg az alábbiak szerint:
A Nyitnikék óvoda kiadásait a 2. melléklet szerint,
A Telepi óvoda kiadásait a 3. melléklet szerint,
A Bölcsőde kiadásait a 4. melléklet szerint,
A Kós Károly Művelődési Ház és Könyvtár kiadásait az 5. melléklet szerint,
A Kalászi Idősek Klubja kiadásait a 6. melléklet szerint határozza meg.
- (4) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal kiadásai kiemelt előirányzatonkénti és kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 7. melléklet szerint határozza meg.
- (5) A Képviselő-testület a költségvetési szervhez nem rendelt önkormányzati kiadásai kiemelt előirányzatonkénti és kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 8. melléklet szerint határozza meg.
- (6) A Képviselő-testület az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszezből az államháztartáson belülre és az államháztartáson kívülre nyújtott támogatásait jogcímenként és kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 10. melléklet szerint határozza meg.
- (7) A Képviselő-testület az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszezből az általános és céltartalékait jogcímenként és kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 11. melléklet szerint határozza meg.
- (8) A Képviselő-testület az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszezből a felújításait jogcímenként és kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 12. melléklet szerint határozza meg.
- (9) A Képviselő-testület az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszezből a beruházásait jogcímenként és kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 13. melléklet szerint határozza meg.
- (10) A Képviselő-testület az önállóan működő intézmények, a Polgármesteri Hivatal és a költségvetési szervhez nem rendelt önkormányzati feladatok tekintetében az engedélyezett létszámkeretet kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 1-8. mellékletek szerint határozza meg.
- (11) A Képviselő-testületnek a 2016. évben nincsenek olyan fejlesztési céljai, melynek megvalósításához a Stabilitási törvény szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válhat szükségessé, ezt a 11., a 12. és a 13. mellékletek mutatják be.

A költségvetési rendelet tájékoztató adatai

5. §

- (1) Az Uniós támogatással megvalósuló projektek bemutatását a 14.. melléklet tartalmazza.
- (2) Az Önkormányzat Stabilitási törvény szerinti saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségeinek évenkénti bemutatását a futamidő végéig a 15. melléklete tartalmazza.

- (3) Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 16. melléklet tartalmazza. A közvetett támogatások összege év közben, a ténylegesen benyújtott kérelmek alapján, egyedileg kerül megállapításra.
- (4) A Képviselő-testület a többéves kihatással járó hitelek törlesztő-részleteit, valamint fejlesztési kiadásait évek szerinti ütemezésben a 17. melléklet szerint határozza meg.
- (5) A Képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. § (4) bekezdés d) pontja szerinti – a költségvetési évet követő 3 év – bevételi előirányzatainak keretszámait főbb csoportokba a 18., a kiadási keretszámokat a 19. melléklet szerint határozza meg.
- (6) Az Önkormányzat előirányzat felhasználási ütemtervét havonkénti bontásban a 20. melléklet tartalmazza.
- (7) A 2016. évi költségvetés bevételeinek és kiadásainak működési és felhalmozási egyensúlyát a 21. melléklet mutatja be.

A helyi nemzetiségi önkormányzatok költségvetése

6. §

- (1) A helyi nemzetiségi önkormányzatok saját költségvetésüket önállóan, költségvetési határozatban állapítják meg.
- (2) A költségvetési rendeletbe a helyi nemzetiségi önkormányzatok költségvetése nem épül be.
- (3) Az Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi nemzetiségi önkormányzatok részére nemzetiségi önkormányzatonként 200 E Ft működési támogatást biztosít. A támogatás felhasználásáról a nemzetiségi önkormányzatok kötelesek elszámolni. Az elszámolás elmulasztásának vagy el nem fogadásának jogkövetkezménye, hogy a nemzetiségi önkormányzat a Képviselő-testület által meghatározott ideig nem kap támogatást az önkormányzati költségvetésből.

III. A költségvetés végrehajtásának szabályai

Felhatalmazás a költségvetés teljesítésére, a gazdálkodás kereteinek meghatározása

7.§

- (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert és a költségvetési szervek vezetőit a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.
- (2) A költségvetési szerveknél a tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését.
- (3) A kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötöttséggel.
- (4) A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők.

- (5) A költségvetési szerv, beleértve a Polgármesteri Hivatalt is, a költségvetésben meghatározott előirányzat-csoportoktól, kiemelt előirányzatoktól e költségvetési rendeletben foglaltak szerint térhet el.

A jelen rendelet előírásaiba ütköző előirányzat-túllépésért a döntésre jogosult munkajogi (fegyelmi és kártérítési) felelősséggel tartozik.

- (6) Az előre nem tervezett bevétel, illetve bevételi többlet megszerzéséről a Polgármester negyedévente a negyedévet követő első testületi ülésen beszámol a Képviselő-testületnek.
- (7) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközei terhére értékpapírt vásároljon, illetve betétlekötési szerződést kössön.
- (8) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy az egyes pályázatokhoz – amennyiben a pályázati önrész fedezete a költségvetésben biztosított – az önkormányzat költségvetési elszámolási számláját érintően – az inkasszójog biztosításáról szóló nyilatkozatot aláírja.
- (9) A munkáltatói jogkör gyakorlója átmeneti anyagi gondjaik enyhítése érdekében az alkalmazottakat – legfeljebb hat havi visszafizetési kötelezettség mellett – munkabérelőlegben részesítheti.

A Polgármesteri Hivatal és azon szervek kapcsolatának meghatározása, melyek gazdasági tevékenységét a Polgármesteri Hivatal végzi el

8.§

- (1) A Polgármesteri Hivatal az önkormányzati támogatást – amennyiben erre a költségvetés fedezetet biztosít – az Önkormányzat és a Nemzetiségi Önkormányzat közötti megállapodásnak megfelelően utalja át.
- (2) A Polgármesteri Hivatal a meghatározott célra kapott állami támogatást, valamint az átvett pénzeszközöket, támogatásértékű bevételeket a jogosult intézmény számára az önkormányzat számlájára érkezést követően haladéktalanul biztosítja.

A Képviselő-testület kizárólagos hatásköreiről a költségvetés végrehajtása során

9. §

Kizárólag a Képviselő-testület jogosult:

- (1) A Polgármesteri Hivatal és az önállóan működő intézmények kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosítás engedélyezésére, a 11.§-ban szabályozott eltérésekkel;
- (2) A felújítási célok, illetve a fejlesztési feladatok közötti előirányzat átcsoportosításra a 11.§-ban szabályozott eltérésekkel;
- (3) A költségvetési év folyamán keletkező kiadási megtakarítás felhasználásának meghatározására;
- (4) A költségvetési tartalékok felhasználásáról való döntésre, e rendeletben szabályozott kivételektől eltekintve;

(5) A költségvetési létszámkeretek (álláshelyek) meghatározására és módosítására.

A Polgármester hatáskörének meghatározása a költségvetés végrehajtása során

10. §

- (1) A Polgármester saját hatáskörében jogosult a Jegyző ellenjegyzése mellett a költségvetés egyes előirányzatait érintő átmeneti intézkedéseket tenni az állampolgárok élet és vagyónbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg annak következményei elhárítása érdekében szükségessé váló halaszthatatlan kötelezettségek teljesítésére. A megtett intézkedésekről a Polgármester a soron következő Képviselő-testületi ülésen beszámol.
- (2) A működési céltartalék összegéből 5 000 E Ft keretösszeg felett a Polgármester szabadon rendelkezik (Polgármester rendelkezési kerete), felhasználásról a Képviselő-testületnek negyedévente köteles beszámolni.
- (3) A fejlesztési céltartalékok között Beruházási céltartalékként nevesített összegből 10 000 E Ft összeghatárig a Polgármester jogosult a költségvetésben szereplő felújítási és beruházási jogcímek kiegészítésére, amennyiben a költségvetésben biztosított keretösszeg nem nyújt fedezetet a feladat elvégzésére. A Beruházási céltartalék összegéből 10 000 E Ft összeghatárig a polgármester dönt halaszthatatlan fejlesztési feladatok elvégzéséről. E döntéseiről a Képviselő-testületnek negyedévente köteles beszámolni.
- (4) A Polgármester 5 000 E Ft értékhatárig dönt az év közben megszerzett – nem célhoz kötött – többletforrás felhasználásról. E döntéséről a Képviselő-testületnek negyedévente köteles beszámolni.
- (5) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra esetenként és intézményenként vagy feladatonként 5.000 e Ft összeg erejéig. E döntéséről a Képviselő-testületnek negyedévente köteles beszámolni, mellyel a Képviselő-testület a 12. § (7) bekezdésében meghatározott időpontban módosítja a rendeletet.

A költségvetési szervek vezetői hatáskörének meghatározása a költségvetés végrehajtása során

11. §

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek tevékenységük során kötelesek a gazdaságosság, a hatékonyság és az eredményesség követelményeit érvényesíteni.
- (2) A költségvetési szervek az 500 E Ft-ot meg nem haladó többletbevételeik, illetve nem tervezett bevételeik felhasználásáról – a Polgármesteri Hivatallal egyeztetve, a polgármester egyidejű tájékoztatása mellett – saját hatáskörben dönthetnek.
- (3) A (2) bekezdésben meghatározott összegű bevételi többletet meghaladó bevétel realizálása esetén annak felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.
- (4) A (2) (3) bekezdés rendelkezéseit nem kell alkalmazni az előre nem tervezett, de év közben valamely konkrét célra, feladatra kapott bevételek vonatkozásában.
- (5) A költségvetési szervek vezetői a költségvetésben jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzatai felett teljes jogkörrel rendelkeznek. Kiemelt előirányzaton belül saját

hatáskörben átcsoportosítást hajthatnak végre, melyről a Polgármestert negyedévente, a negyedévet követő hónap 10. napjáig tájékoztatniuk kell.

- (6) Az egyes önállóan működő költségvetési szervek esetén az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet jutalmazásra vonatkozó rendelkezéseinél figyelembe veendő mérték az egységes rovatrend K1101 törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 10 %-a. A Polgármesteri Hivatalnál és az Önkormányzatnál e mérték 16% lehet. A mérték meghatározásakor figyelmen kívül kell hagyni a pályázatok projektmenedzsmentje tagjainak a pályázat terhére kifizetett személyi juttatásokat.
- (7) Ha az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei elmaradnak a tervezettől, a Polgármester a soron következő költségvetés módosítási időpontban erről tájékoztatja a Képviselő-testületet.
- (8) A Képviselő-testület a májusi, a szeptemberi és a költségvetési évet követő év februári rendes ülésén dönt a 2016. évi költségvetésének módosításáról. A költségvetési évet követő évi utolsó módosítás során december 31-i hatállyal módosítja a költségvetését. E meghatározott módosítások keretében átvezeti a (1)-(6) bekezdésekben foglalt átcsoportosításokat és az egyéb szükséges korrekciókat. Ha év közben az Országgyűlés az államigazgatási támogatások előirányzatait zárolja, azokat törli, csökkenti, az intézkedés kihirdetését követő – előzőekben meghatározott – módosítási időpontokban a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

Az Önkormányzat által felügyelt költségvetési szerveknél szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételének szabályai

12. §

- (1) A Polgármesteri Hivatalnál, valamint az önkormányzati költségvetési szerveknél szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység végzésére a dologi kiadások terhére – a (4) bekezdésben meghatározott kivétellel – szerződéssel, számla ellenében külső személy igénybe vehető.
- (2) A szerződést írásban kell megkötni.
- (3) A szerződéskötés feltétele, hogy az adott költségvetési szerv az adott feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési szervnél megfelelő képzettséggel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre, vagy jelentős többletfeladatot kell átmenetileg ellátni.
- (4) Jogszámban vagy a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában meghatározott vezetői feladat ellátására szerződés nem köthető.
- (5) A szerződésnek tartalmaznia kell:
 - az ellátandó feladatot,
 - a díjazás mértékét,
 - részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben meghatározott feltételek közül melyek állnak fenn,
 - a szerződés időtartamát,
 - a teljesítést igazolására felhatalmazott személy megnevezését.
- (6) Az (1)-(5) bekezdésben foglaltak végrehajtásáról az éves beszámoló keretében a Képviselő-testületet tájékoztatni kell.

Kiadások készpénzben történő teljesítésének szabályairól

13. §

- (1) A kiadások teljesítésekor az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 85. §-ára figyelemmel előnyben kell részesíteni a banki átutalással történő fizetési módokat.
- (2) A kiadások készpénzben történő teljesítésére csak az e rendeletben szabályozott esetekben kerülhet sor.
- (3) Az alábbi esetekben igényelhető a házipénztárból készpénz felvétele, illetve készpénzes kifizetés:
 - eseti megbízási díjak
 - munkabér előleg kifizetése
 - készpénzelőleg
 - bel- és külföldi kiküldetések útiköltség térítései és munkába járás költségei
 - saját gépkocsi hivatali célú használatáért fizetett költségtérítés
 - üzemanyag vásárlás esetén
 - karbantartással kapcsolatos kiadások
 - készletbeszerzéssel kapcsolatos kiadások
 - reprezentációs kiadások
 - jogszabályban meghatározott szociális vagy gyermekvédelmi pénzbeli ellátás
 - rendezvényi kiadások
 - jogcímtől függetlenül 250 000,- Ft összegig történő egyéb kifizetés.
- (4) A (3) bekezdésben foglalt eseteken túlmenően a házipénztárból csak az adott intézmény vezetőjének egyedi engedélye alapján teljesíthető kifizetés.

Az Önkormányzat Szervezeti, Működési Szabályairól

14. §

- (1) Budakalász Város Önkormányzat Képviselő- testületének az önkormányzat szervezeti és működési szabályzatáról szóló 8/2015 (III.27.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: R) 2. melléklet V. pont (8) bekezdésének számozása új (2)-re változik, és az alábbi új (3) bekezdéssel egészül ki:
„A Polgármester költségvetéssel kapcsolatos hatásköreit az Önkormányzat költségvetési rendelete szabályozza.”
- (2) Az R 3. mellékletének II. pontja az alábbi 3. alponttal egészül ki:
„Elfogadja a Polgárőrség, Rendőrség és a Budakalászáért Közalapítvány éves beszámolóját.”
- (3) Az R. 3. mellékletének IV. pontja az alábbi 7. alponttal egészül ki:
„Elfogadja a Jóléti Szolgálat alapítvány éves beszámolóját.”

IV. Záró rendelkezések

Hatályba léptető, záró és egyéb rendelkezések

15. §

- (1) Ez a rendelet. 2016. február 10. napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2016. január 1. napjától kell alkalmazni.
- (2) Az önkormányzat 2016. évi átmeneti gazdálkodásának időszakában beszedett bevételek, valamint teljesített kiadások az Áht. 25. § (4) bekezdésének megfelelően a 2016. évi költségvetési rendeletbe beépültek.
- (3) A rendelet 1. §-ban meghatározott szervek a 2017. január elseje és a 2017. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet hatályba lépése közötti átmeneti időszakban a jelen rendelet bevételi és működési kiadási előirányzatainak időarányos részével jogosultak gazdálkodni.
- (4) Budakalász Város Önkormányzat Képviselő- testületének az önkormányzat szervezeti és működési szabályzatáról szóló 8/2015 (III.27.) önkormányzati rendelet 2. melléklet V. pontjának (2)-(7) bekezdése hatályát veszti.

Rogán László
polgármester

Dr. Udvarhelyi István
jegyző

Záradék: A rendeletet a Képviselő-testület a 2016. február 9-i ülésén fogadta el, kihirdetése 2016. február 9-én megtörtént.

dr. Udvarhelyi István
jegyző

Sor- szám	Rovatrend	Megnevezés	Önkormányzat mindösszesen			
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigaz- gatási feladatok	Összesen
1.a	B11	Önkormányzatok működési támogatása	473 123	0	15 333	488 456
1.b	B14-15	Működési célú egyéb támogatások államháztartáson belülről	45 944	0	0	45 944
1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	519 067	0	15 333	534 400
2.	B3	Közhatalmi bevételek	644 734	147 266	0	792 000
3.	B4	Működési bevételek	281 535	13 010	0	294 545
4.	B63	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
I.		Működési költségvetési bevételek összesen (1+..+4.)	1 445 336	160 276	15 333	1 620 945
5.a	B21	Önkormányzatok felhalmozási támogatása	500 000	0	0	500 000
5.b	B25	Felhalmozási célú egyéb támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
5.		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (5.a+5.b)	500 000	0	0	500 000
6.	B5	Felhalmozási bevételek	99 408	312 509	0	411 917
7.a	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	835	0	835
7.b	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
7.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.a+7.b)	0	835	0	835
II.		Felhalmozási költségvetési bevételek összesen (5.+6.+7.)	599 408	313 344	0	912 752
III.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+II.)	2 044 744	473 620	15 333	2 533 697
8.	B813	Előző évek költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele működési célra	0	0	0	0
9.	B816	Központi, irányító szervei támogatás - működési célra	691 828	82 350	15 333	789 511
IV.		Működési célú finanszírozási bevételek (8.+9.)	691 828	82 350	15 333	789 511
10.	B811	Hitel, kölcsön felvétele	0	0	0	0
11.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
12.	B813	Előző évek költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele felhalmozási célra	30 000	0	0	30 000
13.	B816	Központi, irányító szervei támogatás - felhalmozási célra	15 897	1 365	0	17 262
V.		Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (10.+..+13.)	45 897	1 365	0	47 262
VI.		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN IRÁNYÍTÓ SZERVI TÁMOGATÁS NÉLKÜL (III.+IV.+V.-9-13)	2 074 744	473 620	15 333	2 563 697

14.	K1	Személyi juttatások	586 931	38 305	11 786	637 022
15.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	156 436	9 459	3 501	169 396
16.	K3	Dologi kiadások	514 190	77 962	46	592 198
17.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 500	5 900	0	15 400
18.	K502	Elvonások és befizetések	0	0	0	0
19.a	K504, K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása	0	0	0	0
19.b	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	77 190	0	0	77 190
19.c	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	5 152	19 650	0	24 802
19.d	K513	Működési célú tartalékok	2 500	9 000	0	11 500
19.	K5	Egyéb működési célú kiadások (19.a+..+19.d)	84 842	28 650	0	113 492
VII.		Működési költségvetési kiadások (13.+...+18.+19.)	1 351 899	160 276	15 333	1 527 508
20.	K6	Beruházások	375 034	200 315	0	575 349
21.	K7	Felújítások	339 829	28 010	0	367 839
22.a	K82, K86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása	0	835	0	835
22.b	K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	300	0	0	300
22.c	K89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	9 000	0	9 000
22.d	K512	Felhalmozási célú tartalékok	0	75 184	0	75 184
22.		Egyéb felhalmozási célú kiadások (22.a+..+22.d)	300	85 019	0	85 319
VIII.		Felhalmozás költségvetési kiadások (20.+21.+22.)	715 163	313 344	0	1 028 507
IX.		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (VIII.+IX.)	2 067 062	473 620	15 333	2 556 015
23.	K911	Hitel, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre	7 682	0	0	7 682
24.	K915	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása - működési célra	691 828	82 350	15 333	789 511
25.	K915	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása - felhalmozási célra	15 897	1 365	0	17 262
26.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
X.		Finanszírozási kiadások (23+..+26.)	715 407	83 715	15 333	814 455
VIII.		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN IRÁNYÍTÓ SZERVI TÁMOGATÁS NÉLKÜL (IX.+X.-24-25)	2 074 744	473 620	15 333	2 563 697
27.		Létszámkeret	171,25	15,00	3,75	190,00
28.		Közcélú foglalkoztatottak létszámkerete	30,00	0,00	0,00	30,00
IX.		MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG (MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN-MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: I.-VII) (+: TÖBBLET / -: HIÁNY)	93 437	0	0	93 437
X.		FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG (FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN-FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN II.-VIII.) (+: TÖBBLET / -: HIÁNY)	-115 755	0	0	-115 755