1.1. melléklet

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁS**  **Eperjeske Község Önkormányzat**  **2016. december 31.**  **Önkormányzati szinten**  **KIADÁSOK** | | | | | | |
|  | | | | |  |  |
| Sor- szám | | Rovat megnevezése | Rovat száma | **Eredeti EI** | **Módosítás** | **Módosított EI** |
| 1. | | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. |
| 01 | | Törvény szerinti illetmények, munkabérek | K1101 | 208072224 | -260465 | 207811759 |
| 02 | | Normatív jutalmak | K1102 | 240000 | 8522 | 248522 |
| 03 | | Céljuttatás, projektprémium | K1103 | 24700 | -24700 |  |
| 04 | | Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túl szolgálat | K1104 |  |  |  |
| 05 | | Végkielégítés | K1105 |  |  |  |
| 06 | | Jubileumi jutalom | K1106 |  |  |  |
| 07 | | Béren kívüli juttatások | K1107 | 2121956 | 45798 | 2167754 |
| 08 | | Ruházati költségtérítés | K1108 |  |  |  |
| 09 | | Közlekedési költségtérítés | K1109 | 574718 | -98529 | 476189 |
| 10 | | Egyéb költségtérítések | K1110 |  |  |  |
| 11 | | Lakhatási támogatások | K1111 |  |  |  |
| 12 | | Szociális támogatások | K1112 |  |  |  |
| 13 | | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai | K1113 | 988332 | 2100257 | 3088589 |
| 14 | | Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+…+13) | K11 | 212021930 | 1770883 | 213792813 |
| 15 | | Választott tisztségviselők juttatásai | K121 | 9705488 | -86425 | 9619063 |
| 16 | | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások | K122 | 571000 | 222509 | 793509 |
| 17 | | Egyéb külső személyi juttatások | K123 | 1124000 | -28900 | 1095100 |
| 18 | | Külső személyi juttatások (=15+16+17) | K12 | 11400488 | 107184 | 11507672 |
| 19 | | Személyi juttatások (=14+18) | K1 | **223422418** | **1878067** | **225300485** |
| 20 | | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | K2 | **38358083** | **438585** | **38796668** |
|  |  | *Szociális hozzájárulás adó* |  | *37369123* | *87129* | *37456252* |
|  |  | *EHO* |  | *474456* | *-59898* | *414558* |
|  |  | *Táppénz hozzájárulás* |  | *51572* | *473766* | *525338* |
|  |  | *Kifizetői SZJA* |  | *482932* | *-62412* | *420520* |
| 21 | | Szakmai anyagok beszerzése | K311 | 1529000 | -239571 | 1289429 |
|  |  | *gyógyszer* |  | *52000* | *-8000* | *44000* |
|  |  | *vegyszer* |  |  |  |  |
|  |  | *könyv* |  | *100000* | *12595* | *112595* |
|  |  | *folyóirat* |  |  |  |  |
|  |  | *egyéb információhordozó* |  |  |  |  |
|  |  | *szakmai feladatokhoz tartozó kis értékű tárgyi eszközök* |  | *1377000* | *-244166* | *1132834* |
| 22 | | Üzemeltetési anyagok beszerzése | K312 | 54059903 | 5108765 | 59168668 |
|  |  | *élelmiszer* |  | *26015350* |  | *26015350* |
|  |  | *irodaszer, nyomtatvány* |  | *770000* | *111118* | *881118* |
|  |  | *hajtó- és kenőanyag* |  | *2440000* | *1380000* | *3820000* |
|  |  | *munka- és védőruha* |  | *3987268* | *73440* | *4060708* |
|  |  | *nem szakmai feladatokhoz tartozó kis értékű tárgyi eszköz* |  | *20847285* | *3544207* | *24391492* |
| 23 | | Árubeszerzés | K313 |  |  |  |
|  |  | *karbantartási anyag* |  |  |  |  |
|  |  | *tisztítószer* |  |  |  |  |
| 24 | | Készletbeszerzés (=21+22+23) | K31 | 55558903 | 4869194 | 60428097 |
| 25 | | Informatikai szolgáltatások igénybevétele | K321 | 850300 | 7800 | 858100 |
|  |  | *számítógépes rendszer üzemeltetése* |  | *250000* |  | *250000* |
|  |  | *web-es szolgáltatások* |  | *450000* |  | *450000* |
|  |  | *internet* |  | *150300* | *7800* | *158100* |
|  |  | *számítógépes oktatás* |  |  |  |  |
| 26 | | Egyéb kommunikációs szolgáltatások | K322 | 950000 | 30000 | 980000 |
|  |  | *telefondíj* |  | 950000 | 30000 | 980000 |
| 27 | | Kommunikációs szolgáltatások (=25+26) | K32 | 1800300 | 37800 | 1838100 |
| 28 | | Közüzemi díjak | K331 | 5970000 | -10000 | 5960000 |
|  |  | *gáz* |  | *3063084* | *-10000* | *3053084* |
|  |  | *villamos energia* |  | *2077851* |  | *2077851* |
|  |  | *víz és csatornadíj* |  | *829065* |  | *829065* |
| 29 | | Vásárolt élelmezés | K332 |  |  |  |
| 30 | | Bérleti és lízing díjak | K333 |  | 1309 | 1309 |
| 31 | | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | K334 | 614554 | 5094425 | 1208979 |
| 32 | | Közvetített szolgáltatások | K335 |  |  |  |
| 33 | | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | K336 | 1296811 | -149303 | 1147508 |
|  |  | *foglalkozás eü. vizsgálat* |  | *60000* |  | *60000* |
|  |  | *tűzvédelem, munkavédelem* |  | *300000* | *-150000* | *150000* |
|  |  | *továbbképzés* |  | *320000* | *32508* | *352508* |
|  |  | *ügyvédi munkadíj, közjegyző díja* |  | *616811* | *-31811* | *585000* |
|  |  | *közbeszerzés* |  |  |  |  |
| 34 | | Egyéb szolgáltatások | K337 | 5394750 | 2944596 | 8339346 |
|  |  | *postai díjak* |  | *220000* | *-9460* | *210540* |
|  |  | *szállítási költség* |  | *270000* | *243472* | *513472* |
|  |  | *pénzügyi szolgáltatások kiadásai* |  | *1630000* | *184036* | *1814036* |
|  |  | *egyéb szolgáltatások* |  | *3274750* | *2526548* | *5801298* |
| 35 | | Szolgáltatási kiadások (=28+…+34) | K33 | 13276115 | 3381027 | 16657142 |
| 36 | | Kiküldetések kiadásai | K341 | 775000 |  | 775000 |
| 37 | | Reklám- és propagandakiadások | K342 | 15000 | 10224 | 25224 |
| 38 | | Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37) | K34 | 790000 | 10224 | 800224 |
| 39 | | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K351 | 18670431 | -844203 | 17826228 |
| 40 | | Fizetendő általános forgalmi adó | K352 | 81772 |  | 81772 |
| 41 | | Kamatkiadások | K353 |  |  |  |
| 42 | | Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai | K354 |  |  |  |
| 43 | | Egyéb dologi kiadások | K355 | 500000 | 3185861 | 3685861 |
|  |  | *tagdíjak* |  | *117000* |  | *117000* |
|  |  | *munkáltató által fizetett Szja* |  |  |  |  |
|  |  | *e-útdíj, autópálya matrica* |  | *118000* |  | *118000* |
|  |  | *műszaki vizsgáztatás költsége* |  |  |  |  |
|  |  | *egyéb* |  | *265000* | *3185861* | *3450861* |
| 44 | | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+…+43) | K35 | 19252203 | 2341658 | 21593861 |
| 45 | | Dologi kiadások (=24+27+35+38+44) | K3 | **90707521** | **10648781** | **101356302** |
| 46 | | Társadalombiztosítási ellátások | K41 |  |  |  |
| 47 | | Családi támogatások | K42 | 117600 | 2851200 | 2968800 |
| 48 | | Pénzbeli kárpótlások, kártérítések | K43 |  |  |  |
| 49 | | Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások | K44 |  |  |  |
| 50 | | Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások | K45 |  |  |  |
| 51 | | Lakhatással kapcsolatos ellátások | K46 |  |  |  |
| 52 | | Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai | K47 | 3816177 | -2336277 | 1479900 |
| 53 | | Egyéb nem intézményi ellátások | K48 | 6420170 | 4567745 | 10987915 |
| 54 | | Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+..+53) | K4 | **10353947** | **5082668** | **15436615** |
| 55 | | Nemzetközi kötelezettségek | K501 |  |  |  |
| 56 | | Elvonások és befizetések | K502 |  | 8400 | 8400 |
| 57 | | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K503 |  |  |  |
| 58 | | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre | K504 |  |  |  |
| 59 | | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre | K505 |  |  |  |
| 60 | | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | K506 | 5558561 | 637500 | 6196061 |
| 61 | | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K507 |  |  |  |
| 62 | | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | K508 | 510000 |  | 510000 |
| 63 | | Árkiegészítések, ártámogatások | K509 |  |  |  |
| 64 | | Kamattámogatások | K510 |  |  |  |
| 65 | | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | K511 | 3204800 |  | 3204800 |
| 66 | | Tartalékok | K512 | 8979718 | 42552293 | 51532011 |
| 67 | | Egyéb működési célú kiadások (=55+…+66) | K5 | **18253079** | **43198193** | **61451272** |
| 68 | | Immateriális javak beszerzése, létesítése | K61 |  |  |  |
| 69 | | Ingatlanok beszerzése, létesítése | K62 | 651772 | -119561 | 532211 |
| 70 | | Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | K63 |  |  |  |
| 71 | | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | K64 | 4020158 | 7066349 | 11086507 |
| 72 | | Részesedések beszerzése | K65 |  |  |  |
| 73 | | Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások | K66 |  |  |  |
| 74 | | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K67 | 1261421 | 1790479 | 3051900 |
| 75 | | Beruházások (=68+…+74) | K6 | 5933351 | 8737267 | 14670618 |
| 76 | | Ingatlanok felújítása | K71 | 3150000 |  | 3150000 |
| 77 | | Informatikai eszközök felújítása | K72 |  |  |  |
| 78 | | Egyéb tárgyi eszközök felújítása | K73 |  |  |  |
| 79 | | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K74 | 850000 |  | 850000 |
| 80 | | Felújítások (=76+..+79) | K7 | **4000000** |  | **4000000** |
| 81 | | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K81 |  |  |  |
| 82 | | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre | K82 |  |  |  |
| 83 | | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre | K83 |  |  |  |
| 84 | | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre | K84 |  |  |  |
| 85 | | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K85 |  |  |  |
| 86 | | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | K86 |  |  |  |
| 87 | | Lakástámogatás | K87 |  |  |  |
| 88 | | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | K88 |  |  |  |
| 89 | | Egyéb felhalmozási célú kiadások (=81+…+88) | K8 |  |  |  |
| 90 | | Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+67+75+80+89) | K1-K8 | **391028399** | **69983561** | **461011960** |

1.2. melléklet

**KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁS**

**Eperjeske Község Önkormányzat**

**2016. december 31.**

**Önkormányzati szinten**

**BEVÉTELEK**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Sor- szám | | Rovat megnevezése | Rovat száma | **Eredeti EI** | **Módosítás** | **Módosított EI** |
| **1.** | | **2.** | **3.** | **4.** | **5.** | **6.** |
| **01** | | **Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása** | **B111** | 40483413 |  | 40483413 |
| **02** | | **Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása** | **B112** | 30489834 | -173767 | 30316067 |
| **03** | | **Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása** | **B113** | 39916719 | -176985 | 39739734 |
| **04** | | **Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása** | **B114** | 1453500 |  | 1453500 |
| **05** | | **Működési célú központosított előirányzatok** | **B115** | 476228 | 23651125 | 24127353 |
| **06** | | **Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai** | **B116** | 277440 |  | 277440 |
| 07 | | Önkormányzatok működési támogatásai (=01+…+06) | B11 | **113097134** | **23300373** | **136397507** |
| **08** | | **Elvonások és befizetések bevételei** | **B12** |  |  |  |
| **09** | | **Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről** | **B13** |  |  |  |
| **10** | | **Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről** | **B14** |  |  |  |
| **11** | | **Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről** | **B15** |  |  |  |
| **12** | | **Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** | **B16** | 196017971 | 43686271 | 239704242 |
|  |  | ***Közfoglalkoztatás támogatása*** |  | *190287698* | *34442515* | *224730213* |
|  |  | ***Támogatások fejezeti kez-ből (gyvt)*** |  | *117120* | *8850170* | *8967290* |
|  |  | ***OEP finanszírozás*** |  | *4779600* | *391900* | *5171500* |
|  |  | ***Működési célú támogatás önkormányzattól*** |  | *833553* | *1686* | *835239* |
| 13 | | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+…+12) | B1 | **309115105** | **66986644** | **376101749** |
| **14** | | **Felhalmozási célú önkormányzati támogatások** | **B21** |  |  |  |
| **15** | | **Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről** | **B22** |  |  |  |
| **16** | | **Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről** | **B23** |  |  |  |
| **17** | | **Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről** | **B24** |  |  |  |
| **18** | | **Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** | **B25** | 7236063 | 19952866 | 27188929 |
|  |  | ***Felhalmozási célú támogatás kp-i költségvetési szervtől*** |  | 7236063 | *19952866* | *27188929* |
|  |  | ***Felhalmozási célú támogatás EU-tól*** |  |  |  |  |
| 19 | | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+…+18) | B2 | 7236063 | 19952866 | 27188929 |
| **20** | | **Magánszemélyek jövedelemadói** | **B311** |  |  |  |
|  |  | ***termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó*** |  |  |  |  |
| **21** | | **Társaságok jövedelemadói** | **B312** |  |  |  |
| 22 | | Jövedelemadók (=20+21) | B31 |  |  |  |
| **23** | | **Szociális hozzájárulási adó és járulékok** | **B32** |  |  |  |
| **24** | | **Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók** | **B33** |  |  |  |
| **25** | | **Vagyoni típusú adók** | **B34** | 1200000 | 1164620 | 2364620 |
|  |  | ***építményadó*** |  |  |  |  |
|  |  | ***magánszemélyek kommunális adója*** |  | 1200000 | *1164620* | *2364620* |
| **26** | | **Értékesítési és forgalmi adók** | **B351** | 25000000 | -25000000 | 0 |
|  |  | ***általános forgalmi adó*** |  |  |  |  |
|  |  | ***állandó jelleggel végzett iparűzési adó*** |  | 25000000 | *-*25000000 | *0* |
|  |  | ***ideiglenes jelleggel végzett iparűzési adó*** |  |  |  |  |
| **27** | | **Fogyasztási adók** | **B352** |  |  |  |
| **28** | | **Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók** | **B353** |  |  |  |
| **29** | | **Gépjárműadók** | **B354** | 1300000 | 813252 | 2113252 |
|  |  | ***belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része*** |  | 1300000 | 813252 | 2113252 |
| **30** | | **Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók** | **B355** |  |  |  |
|  |  | ***talajterhelési díj*** |  |  |  |  |
| 31 | | Termékek és szolgáltatások adói (=26+…+30) | B35 | 26300000 | -24867748 | 2113252 |
| **32** | | **Egyéb közhatalmi bevételek** | **B36** | 216000 | 1008783 | 1224783 |
|  |  | ***igazgatási szolgáltatási díj*** |  | *16000* | *2000* | *18000* |
|  |  | ***bírság helyi önkormányzatot megillető része*** |  |  |  |  |
|  |  | ***pótlékok*** |  | *200000* | *1006783* | *1206783* |
| 33 | | Közhatalmi bevételek (=22+..+25+31+32) | B3 | **27716000** | **-22013345** | **5702655** |
| **34** | | **Készletértékesítés ellenértéke** | **B401** | 6992430 | 2278247 | 9270677 |
|  |  | ***vendégebéd*** |  | *320850* |  | *320850* |
|  |  | ***alkalmazotti ebéd*** |  | *781080* |  | *781080* |
|  |  | ***szociális ebéd*** |  | *5890500* | *166003* | *6056503* |
|  | | **Közfoglalkoztatási termelés** |  |  | 2112244 | 2112244 |
| **35** | | **Szolgáltatások ellenértéke** | **B402** |  | 195412 | 195412 |
|  |  | ***Bérleti díjak (nem lakóingatlan)*** |  |  | 195412 | 195412 |
|  |  | ***Hulladékszállítás*** |  |  |  |  |
| **36** | | **Közvetített szolgáltatások ellenértéke** | **B403** |  |  |  |
| **37** | | **Tulajdonosi bevételek** | **B404** |  |  |  |
|  |  | ***Vagyonkezelésbe, haszonbérbe, üzemeltetésre átadott eszközök bérleti díja*** |  |  |  |  |
| **38** | | **Ellátási díjak** | **B405** | 1536360 | 132750 | 1669110 |
| **39** | | **Kiszámlázott általános forgalmi adó** | **B406** | 2302774 | 84537 | 2387011 |
| **40** | | **Általános forgalmi adó visszatérítése** | **B407** |  | 2070096 | 2070096 |
| **41** | | **Kamatbevételek** | **B408** |  | 296281 | 296281 |
| **42** | | **Egyéb pénzügyi műveletek bevételei** | **B409** |  |  |  |
| **43** | | **Egyéb működési bevételek** | **B410** |  | 73 | 73 |
| 44 | | Működési bevételek (=34+…+43) | B4 | **10831564** | **5057396** | **15888960** |
| **45** | | **Immateriális javak értékesítése** | **B51** |  |  |  |
| **46** | | **Ingatlanok értékesítése** | **B52** |  |  |  |
| **47** | | **Egyéb tárgyi eszközök értékesítése** | **B53** | 160000 |  | 160000 |
| **48** | | **Részesedések értékesítése** | **B54** |  |  |  |
| **49** | | **Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek** | **B55** |  |  |  |
| 50 | | Felhalmozási bevételek (=45+…+49) | B5 | 160000 |  | 160000 |
| **51** | | **Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről** | **B61** |  |  |  |
| **52** | | **Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről** | **B62** | 745000 |  | 745000 |
| **53** | | **Egyéb működési célú átvett pénzeszközök** | **B63** |  |  |  |
| 54 | | Működési célú átvett pénzeszközök (=51+52+53) | B6 |  |  |  |
| **55** | | **Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről** | **B71** |  |  |  |
| **56** | | **Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről** | **B72** |  |  |  |
| **57** | | **Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök** | **B73** |  |  |  |
| 58 | | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=55+56+57) | B7 |  |  |  |
| 59 | | Költségvetési bevételek (=13+19+33+44+50+54+58) | B1-B7 | **355803732** | **69983561** | **425787293** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3.1. melléklet  **KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁS**  **Eperjeskei Kastélykert Óvoda**  **2016. december 31.**  **KIADÁSOK** | | | | | | |
|  | | | | |  |  |
| **Sor- szám** | | **Rovat megnevezése** | **Rovat száma** | **Eredeti EI** | **Módosítás** | **Módosított EI** |
| 1. | | 2. | 3. | 4. |  |  |
| 01 | | Törvény szerinti illetmények, munkabérek | K1101 | 24321200 | -566890 | 23754310 |
| 02 | | Normatív jutalmak | K1102 |  | 8522 | 8522 |
| 03 | | Céljuttatás, projektprémium | K1103 | 24700 | -24700 |  |
| 04 | | Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat | K1104 |  |  |  |
| 05 | | Végkielégítés | K1105 |  |  |  |
| 06 | | Jubileumi jutalom | K1106 |  |  |  |  |
| 07 | | Béren kívüli juttatások | K1107 | 1081140 | 45798 | 1126938 |  |
| 08 | | Ruházati költségtérítés | K1108 |  |  |  |
| 09 | | Közlekedési költségtérítés | K1109 | 148554 | -34929 | 113625 |
| 10 | | Egyéb költségtérítések | K1110 |  |  |  |
| 11 | | Lakhatási támogatások | K1111 |  |  |  |
| 12 | | Szociális támogatások | K1112 |  |  |  |
| 13 | | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai | K1113 | 310191 | 27600 | 337791 |
| 14 | | Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+…+13) | K11 | 25885785 | 544599 | 2534186 |
| 15 | | Választott tisztségviselők juttatásai | K121 |  |  |  |
| 16 | | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások | K122 |  |  |  |
| 17 | | Egyéb külső személyi juttatások | K123 |  |  |  |
| 18 | | Külső személyi juttatások (=15+16+17) | K12 |  |  |  |
| 19 | | Személyi juttatások (=14+18) | K1 | **25885785** | **-544599** | **2534186** |
| 20 | | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | K2 | *6992805* | *-37125* | *6955680* |
|  |  | *Szociális hozzájárulás adó* |  | *6598904* | *-87364* | *6511540* |
|  |  | *EHO* |  | *165262* | *23401* | *188663* |
|  |  | *Táppénz hozzájárulás* |  | *51572* |  | *51572* |
|  |  | *Kifizető SZJA* |  | *177067* | *26838* | *203905* |
| 21 | | Szakmai anyagok beszerzése | K311 | 1470000 | -263571 | 1206429 |
|  |  | *gyógyszer* |  | *8000* | *-8000* | *0* |
|  |  | *vegyszer* |  |  |  |  |
|  |  | *könyv* |  | *100000* | *-11405* | *88595* |
|  |  | *folyóirat* |  |  |  |  |
|  |  | *egyéb információhordozó* |  |  |  |  |
|  |  | *szakmai feladatokhoz tartozó kis értékű tárgyi eszközök* |  | *1362000* | *-244166* | *1117834* |
| 22 | | Üzemeltetési anyagok beszerzése | K312 | 28351940 | 3168366 | 31520306 |
|  |  | *élelmiszer* |  | *26015350* |  | *26015350* |
|  |  | *irodaszer, nyomtatvány* |  | *100000* |  | *100000* |
|  |  | *hajtó- és kenőanyag* |  | *40000* |  | *40000* |
|  |  | *munka- és védőruha* |  | *100708* |  | *100708* |
|  |  | *nem szakmai feladatokhoz tartozó kis értékű tárgyi eszköz* |  | *2095882* | *3168366* | *5264248* |
| 23 | | Árubeszerzés | K313 |  |  |  |
|  |  | *karbantartási anyag* |  |  |  |  |
|  |  | *tisztítószer* |  |  |  |  |
| 24 | | Készletbeszerzés (=21+22+23) | K31 | 29821940 | 2904795 | 32726735 |
| 25 | | Informatikai szolgáltatások igénybevétele | K321 | 70000 | 7800 | 77800 |
|  |  | *számítógépes rendszer üzemeltetése* |  |  |  |  |
|  |  | *web-es szolgáltatások* |  |  |  |  |
|  |  | *internet* |  | *70000* | *7800* | *77800* |
|  |  | *számítógépes oktatás* |  |  |  |  |
| 26 | | Egyéb kommunikációs szolgáltatások | K322 | 100000 | 30000 | 130000 |
|  |  | *telefondíj* |  | *100000* | *30000* | *130000* |
| 27 | | Kommunikációs szolgáltatások (=25+26) | K32 | 170000 | 37800 | 207800 |
| 28 | | Közüzemi díjak | K331 | 2520000 | -10000 | 2510000 |
|  |  | *gáz* |  | *1800000* | *-10000* | *1790000* |
|  |  | *villamos energia* |  | *360000* |  | *360000* |
|  |  | *víz és csatornadíj* |  | *360000* |  | *360000* |
| 29 | | Vásárolt élelmezés | K332 |  |  |  |
| 30 | | Bérleti és lízing díjak | K333 |  |  |  |
| 31 | | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | K334 | 84554 |  | 84554 |
| 32 | | Közvetített szolgáltatások | K335 |  |  |  |
| 33 | | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | K336 | 230000 | 35492 | 194508 |
|  |  | *foglalkozás eü. vizsgálat* |  |  |  |  |
|  |  | *tűzvédelem, munkavédelem* |  |  |  |  |
|  |  | *továbbképzés* |  | *230000* | *-*35492 | 194508 |
|  |  | *ügyvédi munkadíj, közjegyző díja* |  |  |  |  |
|  |  | *közbeszerzés* |  |  |  |  |
| 34 | | Egyéb szolgáltatások | K337 | *532086* | 482563 | *1014649* |
|  |  | *postai díjak* |  | *10000* | *-9460* | *540* |
|  |  | *szállítási költség* |  | *50000* | *43472* | *93472* |
|  |  | *pénzügyi szolgáltatások kiadásai* |  | *110000* | *184036* | *294036* |
|  |  | *egyéb szolgáltatások* |  | *362086* | *264515* | *626601* |
| 35 | | Szolgáltatási kiadások (=28+…+34) | K33 | 3366640 | 437071 | 3803711 |
| 36 | | Kiküldetések kiadásai | K341 |  |  |  |
| 37 | | Reklám- és propagandakiadások | K342 |  |  |  |
| 38 | | Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37) | K34 |  |  |  |
| 39 | | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K351 | 8737812 | -1403330 | 7334482 |
| 40 | | Fizetendő általános forgalmi adó | K352 |  |  |  |
| 41 | | Kamatkiadások | K353 |  |  |  |
| 42 | | Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai | K354 |  |  |  |
| 43 | | Egyéb dologi kiadások | K355 | 10000 | 48230 | 58230 |
|  |  | *működési bevétel visszafizetése* |  |  |  |  |
|  |  | *munkáltató által fizetett Szja* |  |  |  |  |
|  |  | *e-útdíj, autópálya matrica* |  |  |  |  |
|  |  | *műszaki vizsgáztatás költsége* |  |  |  |  |
|  |  | *egyéb* |  | *10000* | 48230 | 58230 |
| 44 | | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+…+43) | K35 | 8747812 | -1355100 | 7392712 |
| 45 | | Dologi kiadások (=24+27+35+38+44) | K3 | **42106392** | **2024566** | **44130958** |
| 46 | | Társadalombiztosítási ellátások | K41 |  |  |  |
| 47 | | Családi támogatások | K42 |  |  |  |
| 48 | | Pénzbeli kárpótlások, kártérítések | K43 |  |  |  |
| 49 | | Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások | K44 |  |  |  |
| 50 | | Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások | K45 |  |  |  |
| 51 | | Lakhatással kapcsolatos ellátások | K46 |  |  |  |
| 52 | | Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai | K47 |  |  |  |
| 53 | | Egyéb nem intézményi ellátások | K48 |  |  |  |
| 54 | | Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+..+53) | K4 |  |  |  |
| 55 | | Nemzetközi kötelezettségek | K501 |  |  |  |
| 56 | | Elvonások és befizetések | K502 |  |  |  |
| 57 | | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K503 |  |  |  |
| 58 | | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre | K504 |  |  |  |
| 59 | | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre | K505 |  |  |  |
| 60 | | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | K506 |  |  |  |
| 61 | | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K507 |  |  |  |
| 62 | | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | K508 |  |  |  |
| 63 | | Árkiegészítések, ártámogatások | K509 |  |  |  |
| 64 | | Kamattámogatások | K510 |  |  |  |
| 65 | | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | K511 |  |  |  |
| 66 | | Tartalékok | K512 |  |  |  |
| 67 | | Egyéb működési célú kiadások (=55+…+66) | K5 |  |  |  |
| 68 | | Immateriális javak beszerzése, létesítése | K61 |  |  |  |
| 69 | | Ingatlanok beszerzése, létesítése | K62 | **651772** | **-119661** | **532111** |
| 70 | | Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | K63 |  |  |  |
| 71 | | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | K64 |  | **3144009** | **3144009** |
| 72 | | Részesedések beszerzése | K65 |  |  |  |
| 73 | | Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások | K66 |  |  |  |
| 74 | | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K67 | **175979** | **731446** | **907425** |
| 75 | | Beruházások (=68+…+74) | K6 | 827751 | 3755794 | 4583545 |
| 76 | | Ingatlanok felújítása | K71 |  |  |  |
| 77 | | Informatikai eszközök felújítása | K72 |  |  |  |
| 78 | | Egyéb tárgyi eszközök felújítása | K73 |  |  |  |
| 79 | | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K74 |  |  |  |
| 80 | | Felújítások (=76+..+79) | K7 |  |  |  |
| 81 | | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K81 |  |  |  |
| 82 | | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre | K82 |  |  |  |
| 83 | | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre | K83 |  |  |  |
| 84 | | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre | K84 |  |  |  |
| 85 | | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K85 |  |  |  |
| 86 | | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | K86 |  |  |  |
| 87 | | Lakástámogatás | K87 |  |  |  |
| 88 | | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | K88 |  |  |  |
| 89 | | Egyéb felhalmozási célú kiadások (=81+…+88) | K8 |  |  |  |
| 90 | | Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+67+75+80+89) | K1-K8 | **75812733** | **5198636** | **81011369** |

3.2. melléklet

**KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁS**

**Eperjeskei Kastélykert Óvoda**

**2016. december 31.**

**BEVÉTELEK**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Sor- szám | | | Rovat megnevezése | | Rovat száma | | **Eredeti EI** | | **Módosítás** | | **Módosított EI** | |
| **1.** | | | **2.** | | **3.** | | **4.** | | **5.** | | **6.** | |
| **01** | | | **Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása** | | **B111** | |  | |  | |  | |
| **02** | | | **Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása** | | **B112** | |  | |  | |  | |
| **03** | | | **Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása** | | **B113** | |  | |  | |  | |
| **04** | | | **Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása** | | **B114** | |  | |  | |  | |
| **05** | | | **Működési célú központosított előirányzatok** | | **B115** | |  | |  | |  | |
| **06** | | | **Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai** | | **B116** | |  | |  | |  | |
| 07 | | | Önkormányzatok működési támogatásai (=01+…+06) | | B11 | |  | |  | |  | |
| **08** | | | **Elvonások és befizetések bevételei** | | **B12** | |  | |  | |  | |
| **09** | | | **Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről** | | **B13** | |  | |  | |  | |
| **10** | | | **Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről** | | **B14** | |  | |  | |  | |
| **11** | | | **Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről** | | **B15** | |  | |  | |  | |
| **12** | | | **Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** | | **B16** | |  | |  | |  | |
|  |  | | ***Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése*** | |  | |  | |  | |  | |
|  |  | | ***Munkaügyi központ támogatása*** | |  | |  | |  | |  | |
|  |  | | ***OEP finanszírozás*** | |  | |  | |  | |  | |
|  |  | | ***Működési célú támogatás önkormányzattól*** | |  | |  | |  | |  | |
| 13 | | | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+…+12) | | B1 | |  | |  | |  | |
| **14** | | | **Felhalmozási célú önkormányzati támogatások** | | **B21** | |  | |  | |  | |
| **15** | | | **Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről** | | **B22** | |  | |  | |  | |
| **16** | | | **Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről** | | **B23** | |  | |  | |  | |
| **17** | | | **Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről** | | **B24** | |  | |  | |  | |
| **18** | | | **Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** | | **B25** | |  | |  | |  | |
|  |  | | ***Felhalmozási célú támogatás kp-i költségvetési szervtől*** | |  | |  | |  | |  | |
|  |  | | ***Felhalmozási célú támogatás EU-tól*** | |  | |  | |  | |  | |
| 19 | | | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+…+18) | | B2 | |  | |  | |  | |
| **20** | | | **Magánszemélyek jövedelemadói** | | **B311** | |  | |  | |  | |
|  |  | | ***termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó*** | |  | |  | |  | |  | |
| **21** | | | **Társaságok jövedelemadói** | | **B312** | |  | |  | |  | |
| 22 | | | Jövedelemadók (=20+21) | | B31 | |  | |  | |  | |
| **23** | | | **Szociális hozzájárulási adó és járulékok** | | **B32** | |  | |  | |  | |
| **24** | | | **Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók** | | **B33** | |  | |  | |  | |
| **25** | | | **Vagyoni típusú adók** | | **B34** | |  | |  | |  | |
|  |  | | ***építményadó*** | |  | |  | |  | |  | |
|  |  | | ***magánszemélyek kommunális adója*** | |  | |  | |  | |  | |
| **26** | | | **Értékesítési és forgalmi adók** | | **B351** | |  | |  | |  | |
|  |  | | ***általános forgalmi adó*** | |  | |  | |  | |  | |
|  |  | | ***állandó jelleggel végzett iparűzési adó*** | |  | |  | |  | |  | |
|  |  | | ***ideiglenes jelleggel végzett iparűzési adó*** | |  | |  | |  | |  | |
| **27** | | | **Fogyasztási adók** | | **B352** | |  | |  | |  | |
| **28** | | | **Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók** | | **B353** | |  | |  | |  | |
| **29** | | | **Gépjárműadók** | | **B354** | |  | |  | |  | |
|  |  | | ***belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része*** | |  | |  | |  | |  | |
| **30** | | | **Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók** | | **B355** | |  | |  | |  | |
|  |  | | ***talajterhelési díj*** | |  | |  | |  | |  | |
| 31 | | | Termékek és szolgáltatások adói (=26+…+30) | | B35 | |  | |  | |  | |
| **32** | | | **Egyéb közhatalmi bevételek** | | **B36** | |  | |  | |  | |
|  |  | | ***igazgatási szolgáltatási díj*** | |  | |  | |  | |  | |
|  |  | | ***bírság helyi önkormányzatot megillető része*** | |  | |  | |  | |  | |
|  |  | | ***pótlékok*** | |  | |  | |  | |  | |
| 33 | | | Közhatalmi bevételek (=22+..+25+31+32) | | B3 | |  | |  | |  | |
| **34** | | | **Készletértékesítés ellenértéke** | | **B401** | | 6992430 | | 166003 | | 7158439 | |
|  |  | | ***vendégebéd*** | |  | | *320850* | |  | | *320850* | |
|  |  | | ***alkalmazotti ebéd*** | |  | | *781080* | |  | | *781080* | |
|  |  | | ***szociális ebéd*** | |  | | *5890500* | | *166003* | | *6056503* | |
| **35** | | | **Szolgáltatások ellenértéke** | | **B402** | |  | |  | |  | |
|  |  | | ***Bérleti díjak (nem lakóingatlan)*** | |  | |  | |  | |  | |
|  |  | | ***Hulladékszállítás*** | |  | |  | |  | |  | |
| **36** | | | **Közvetített szolgáltatások ellenértéke** | | **B403** | |  | |  | |  | |
| **37** | | | **Tulajdonosi bevételek** | | **B404** | |  | |  | |  | |
|  |  | | ***Vagyonkezelésbe, haszonbérbe, üzemeltetésre átadott eszközök bérleti díja*** | |  | |  | |  | |  | |
| **38** | | | **Ellátási díjak** | | **B405** | | 1536360 | | 132750 | | 1669110 | |
| **39** | | | **Kiszámlázott általános forgalmi adó** | | **B406** | | 2302774 | | 80649 | | 2383423 | |
| **40** | | | **Általános forgalmi adó visszatérítése** | | **B407** | |  | | 2070096 | | 2070096 | |
| **41** | | | **Kamatbevételek** | | **B408** | |  | | 279 | | 279 | |
| **42** | | | **Egyéb pénzügyi műveletek bevételei** | | **B409** | |  | |  | |  | |
| **43** | | | **Egyéb működési bevételek** | | **B410** | |  | | 73 | | 73 | |
| 44 | | | Működési bevételek (=34+…+43) | | B4 | | **10831564** | | **2449850** | | **13281414** | |
| **45** | | | **Immateriális javak értékesítése** | | **B51** | |  | |  | |  | |
| **46** | | | **Ingatlanok értékesítése** | | **B52** | |  | |  | |  | |
| **47** | | | **Egyéb tárgyi eszközök értékesítése** | | **B53** | |  | |  | |  | |
| **48** | | | **Részesedések értékesítése** | | **B54** | |  | |  | |  | |
| **49** | | | **Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek** | | **B55** | |  | |  | |  | |
| 50 | | | Felhalmozási bevételek (=45+…+49) | | B5 | |  | |  | |  | |
| **51** | | | **Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről** | | **B61** | |  | |  | |  | |
| **52** | | | **Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről** | | **B62** | |  | |  | |  | |
| **53** | | | **Egyéb működési célú átvett pénzeszközök** | | **B63** | |  | |  | |  | |
| 54 | | | Működési célú átvett pénzeszközök (=51+52+53) | | B6 | |  | |  | |  | |
| **55** | | | **Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről** | | **B71** | |  | |  | |  | |
| **56** | | | **Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről** | | **B72** | |  | |  | |  | |
| **57** | | | **Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök** | | **B73** | |  | |  | |  | |
| 58 | | | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=55+56+57) | | B7 | |  | |  | |  | |
| 59 | | | Költségvetési bevételek (=13+19+33+44+50+54+58) | | B1-B7 | | **10831564** | | **2449850** | | **13281414** | |
| 60 | | | Finanszírozási bevételek | | B8 | | **64829069** | | **2748786** | | **67729955** | |
| 61 | | | Irányító szervi támogatás | | B816 | | 64829069 | | 2748786 | | 67577855 | |
| 62 | | | Előző évi pénzmaradvány igénybevétele | | B813 | | **152100** | |  | | **152100** | |
| 63 | | | Bevételek összesen | | B1-B8 | | **75812733** | | **5198636** | | **81011369** | |
| **4.1. melléklet**  **KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁS**  **Eperjeskei Közös Önkormányzati Hivatal**  **2016. december 31.**  **KIADÁSOK** | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | |  | |  | |
| Sor- szám | | | | Rovat megnevezése | Rovat száma | **Eredeti EI** | | **Módosítás** | | **Módosított EI** | |
| 1. | | | | 2. | 3. | 4. | |  | |  | |
| 01 | | | | Törvény szerinti illetmények, munkabérek | K1101 | 17281600 | | 20000 | | 17301600 | |
| 02 | | | | Normatív jutalmak | K1102 | 2400000 | |  | | 240000 | |
| 03 | | | | Céljuttatás, projektprémium | K1103 |  | |  | |  | |
| 04 | | | | Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat | K1104 |  | |  | |  | |
| 05 | | | | Végkielégítés | K1105 |  | |  | |  | |
| 06 | | | | Jubileumi jutalom | K1106 |  | |  | |  | |
| 07 | | | | Béren kívüli juttatások | K1107 | 1040816 | |  | | 1040816 | |
| 08 | | | | Ruházati költségtérítés | K1108 |  | |  | |  | |
| 09 | | | | Közlekedési költségtérítés | K1109 | 345974 | | -63600 | | 282374 | |
| 10 | | | | Egyéb költségtérítések | K1110 |  | |  | |  | |
| 11 | | | | Lakhatási támogatások | K1111 |  | |  | |  | |
| 12 | | | | Szociális támogatások | K1112 |  | |  | |  | |
| 13 | | | | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai | K1113 | 678141 | | 86700 | | 764841 | |
| 14 | | | | Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+…+13) | K11 | 19586531 | | 43100 | | 19629631 | |
| 15 | | | | Választott tisztségviselők juttatásai | K121 |  | |  | |  | |
| 16 | | | | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások | K122 |  | | 222000 | | 222000 | |
| 17 | | | | Egyéb külső személyi juttatások | K123 | 624000 | | -28900 | | 595100 | |
| 18 | | | | Külső személyi juttatások (=15+16+17) | K12 | 624000 | | 193100 | | 817100 | |
| 19 | | | | Személyi juttatások (=14+18) | K1 | **20210531** | | **236200** | | **20446731** | |
| 20 | | | | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | K2 | **5366127** | | **81431** | | **5447558** | |
|  | |  | | *Szociális hozzájárulás adó* |  | *4994930* | | *81431* | | *5076361* | |
|  | |  | | *EHO* |  | *181123* | |  | | *181123* | |
|  | |  | | *Kifizetői SZJA* |  | *190074* | |  | | *190074* | |
| 21 | | | | Szakmai anyagok beszerzése | K311 | 0 | | 24000 | | 24000 | |
|  | |  | | *gyógyszer* |  |  | |  | |  | |
|  | |  | | *vegyszer* |  |  | |  | |  | |
|  | |  | | *könyv* |  | 0 | | 24000 | | 24000 | |
|  | |  | | *folyóirat* |  |  | |  | |  | |
|  | |  | | *egyéb információhordozó* |  |  | |  | |  | |
|  | |  | | *szakmai feladatokhoz tartozó kis értékű tárgyi eszközök* |  |  | |  | |  | |
| 22 | | | | Üzemeltetési anyagok beszerzése | K312 | 788000 | | 110328 | | 898328 | |
|  | |  | | *élelmiszer* |  |  | |  | |  | |
|  | |  | | *irodaszer, nyomtatvány* |  |  | | *61084* | | *61084* | |
|  | |  | | *hajtó- és kenőanyag* |  |  | | *40000* | | *40000* | |
|  | |  | | *munka- és védőruha* |  |  | |  | |  | |
|  | |  | | *nem szakmai feladatokhoz tartozó kis értékű tárgyi eszköz* |  | 788000 | | *9244* | | *797244* | |
| 23 | | | | Árubeszerzés | K313 |  | |  | |  | |
|  | |  | | *karbantartási anyag* |  |  | |  | |  | |
|  | |  | | *tisztítószer* |  |  | |  | |  | |
| 24 | | | | Készletbeszerzés (=21+22+23) | K31 | 788000 | | 134328 | | 922328 | |
| 25 | | | | Informatikai szolgáltatások igénybevétele | K321 | 450000 | |  | | 450000 | |
|  | |  | | *számítógépes rendszer üzemeltetése* |  |  | |  | |  | |
|  | |  | | *web-es szolgáltatások* |  | 450000 | |  | | *450000* | |
|  | |  | | *internet* |  |  | |  | |  | |
|  | |  | | *számítógépes oktatás* |  |  | |  | |  | |
| 26 | | | | Egyéb kommunikációs szolgáltatások | K322 |  | |  | |  | |
|  | |  | | *telefondíj* |  |  | |  | |  | |
| 27 | | | | Kommunikációs szolgáltatások (=25+26) | K32 | 450000 | |  | | 450000 | |
| 28 | | | | Közüzemi díjak | K331 |  | |  | |  | |
|  | |  | | *gáz* |  |  | |  | |  | |
|  | |  | | *villamos energia* |  |  | |  | |  | |
|  | |  | | *víz és csatornadíj* |  |  | |  | |  | |
|  | |  | | *szilárd hulladék* |  |  | |  | |  | |
| 29 | | | | Vásárolt élelmezés | K332 |  | |  | |  | |
| 30 | | | | Bérleti és lízing díjak | K333 |  | |  | |  | |
| 31 | | | | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | K334 |  | |  | |  | |
| 32 | | | | Közvetített szolgáltatások | K335 |  | |  | |  | |
| 33 | | | | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | K336 | 635000 | | 68000 | | 703000 | |
|  | |  | | *foglalkozás eü. vizsgálat* |  | *60000* | |  | | *60000* | |
|  | |  | | *tűzvédelem, munkavédelem* |  |  | |  | |  | |
|  | |  | | *továbbképzés* |  | *90000* | | *68000* | | *158000* | |
|  | |  | | *ügyvédi munkadíj, közjegyző díja* |  | *485000* | |  | | *485000* | |
|  | |  | | *közbeszerzés* |  |  | |  | |  | |
| 34 | | | | Egyéb szolgáltatások | K337 | 834900 | | -139202 | | 695698 | |
|  | |  | | *postai díjak* |  |  | |  | |  | |
|  | |  | | *szállítási költség* |  | *20000* | |  | | *20000* | |
|  | |  | | *pénzügyi szolgáltatások kiadásai* |  | *120000* | |  | | *120000* | |
|  | |  | | *egyéb szolgáltatások* |  | *694900* | |  | |  | |
| 35 | | | | Szolgáltatási kiadások (=28+…+34) | K33 | 1469900 | | -139202 | | 555698 | |
| 36 | | | | Kiküldetések kiadásai | K341 | 740000 | |  | | 740000 | |
| 37 | | | | Reklám- és propagandakiadások | K342 |  | |  | |  | |
| 38 | | | | Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37) | K34 | 740000 | |  | | 740000 | |
| 39 | | | | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K351 | 611862 | | 358 | | 612220 | |
| 40 | | | | Fizetendő általános forgalmi adó | K352 |  | |  | |  | |
| 41 | | | | Kamatkiadások | K353 |  | |  | |  | |
| 42 | | | | Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai | K354 |  | |  | |  | |
| 43 | | | | Egyéb dologi kiadások | K355 | 90000 | |  | | 90000 | |
|  | |  | | *működési bevétel visszafizetése* |  |  | |  | |  | |
|  | |  | | *munkáltató által fizetett Szja* |  |  | |  | |  | |
|  | |  | | *e-útdíj, autópálya matrica* |  |  | |  | |  | |
|  | |  | | *műszaki vizsgáztatás költsége* |  |  | |  | |  | |
|  | |  | | *egyéb bírság* |  | *90000* | |  | | *90000* | |
| 44 | | | | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+…+43) | K35 | 701862 | | 358 | | 702220 | |
| 45 | | | | Dologi kiadások (=24+27+35+38+44) | K3 | **4149762** | | **63484** | | **4213246** | |
| 46 | | | | Társadalombiztosítási ellátások | K41 |  | |  | |  | |
| 47 | | | | Családi támogatások | K42 |  | |  | |  | |
| 48 | | | | Pénzbeli kárpótlások, kártérítések | K43 |  | |  | |  | |
| 49 | | | | Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások | K44 |  | |  | |  | |
| 50 | | | | Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások | K45 |  | |  | |  | |
| 51 | | | | Lakhatással kapcsolatos ellátások | K46 |  | |  | |  | |
| 52 | | | | Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai | K47 |  | |  | |  | |
| 53 | | | | Egyéb nem intézményi ellátások | K48 |  | |  | |  | |
| 54 | | | | Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+..+53) | K4 |  | |  | |  | |
| 55 | | | | Nemzetközi kötelezettségek | K501 |  | |  | |  | |
| 56 | | | | Elvonások és befizetések | K502 |  | |  | |  | |
| 57 | | | | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K503 |  | |  | |  | |
| 58 | | | | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre | K504 |  | |  | |  | |
| 59 | | | | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre | K505 |  | |  | |  | |
| 60 | | | | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | K506 |  | |  | |  | |
| 61 | | | | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K507 |  | |  | |  | |
| 62 | | | | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | K508 |  | |  | |  | |
| 63 | | | | Árkiegészítések, ártámogatások | K509 |  | |  | |  | |
| 64 | | | | Kamattámogatások | K510 |  | |  | |  | |
| 65 | | | | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | K511 |  | |  | |  | |
| 66 | | | | Tartalékok | K512 |  | |  | |  | |
| 67 | | | | Egyéb működési célú kiadások (=55+…+66) | K5 |  | |  | |  | |
| 68 | | | | Immateriális javak beszerzése, létesítése | K61 |  | |  | |  | |
| 69 | | | | Ingatlanok beszerzése, létesítése | K62 |  | |  | |  | |
| 70 | | | | Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | K63 |  | |  | |  | |
| 71 | | | | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | K64 |  | |  | |  | |
| 72 | | | | Részesedések beszerzése | K65 |  | |  | |  | |
| 73 | | | | Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások | K66 |  | |  | |  | |
| 74 | | | | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K67 |  | |  | |  | |
| 75 | | | | Beruházások (=68+…+74) | K6 |  | |  | |  | |
| 76 | | | | Ingatlanok felújítása | K71 |  | |  | |  | |
| 77 | | | | Informatikai eszközök felújítása | K72 |  | |  | |  | |
| 78 | | | | Egyéb tárgyi eszközök felújítása | K73 |  | |  | |  | |
| 79 | | | | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K74 |  | |  | |  | |
| 80 | | | | Felújítások (=76+..+79) | K7 |  | |  | |  | |
| 81 | | | | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K81 |  | |  | |  | |
| 82 | | | | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre | K82 |  | |  | |  | |
| 83 | | | | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre | K83 |  | |  | |  | |
| 84 | | | | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre | K84 |  | |  | |  | |
| 85 | | | | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K85 |  | |  | |  | |
| 86 | | | | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | K86 |  | |  | |  | |
| 87 | | | | Lakástámogatás | K87 |  | |  | |  | |
| 88 | | | | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | K88 |  | |  | |  | |
| 89 | | | | Egyéb felhalmozási célú kiadások (=81+…+88) | K8 |  | |  | |  | |
| 90 | | | | Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+67+75+80+89) | K1-K8 | **29726420** | | **381115** | | **30107535** | |

**4.2. melléklet**

**KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁS**

**Eperjeskei Közös Önkormányzati Hivatal**

**2016. december 31.**

**BEVÉTELEK**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Sor- szám | | | Rovat megnevezése | | Rovat száma | | | **Eredeti EI** | | **Módosítás** | | **Módosított EI** | |
| **1.** | | | **2.** | | **3.** | | | **4.** | | **5.** | | **6.** | |
| **01** | | | **Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása** | | **B111** | | |  | |  | |  | |
| **02** | | | **Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása** | | **B112** | | |  | |  | |  | |
| **03** | | | **Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása** | | **B113** | | |  | |  | |  | |
| **04** | | | **Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása** | | **B114** | | |  | |  | |  | |
| **05** | | | **Működési célú központosított előirányzatok** | | **B115** | | |  | |  | |  | |
| **06** | | | **Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai** | | **B116** | | |  | |  | |  | |
| 07 | | | Önkormányzatok működési támogatásai (=01+…+06) | | B11 | | |  | |  | |  | |
| **08** | | | **Elvonások és befizetések bevételei** | | **B12** | | |  | |  | |  | |
| **09** | | | **Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről** | | **B13** | | |  | |  | |  | |
| **10** | | | **Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről** | | **B14** | | |  | |  | |  | |
| **11** | | | **Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről** | | **B15** | | |  | |  | |  | |
| **12** | | | **Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** | | **B16** | | | **833553** | | **1686** | | **835239** | |
|  |  | | ***Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése*** | |  | | |  | |  | |  | |
|  |  | | ***Munkaügyi központ támogatása*** | |  | | |  | |  | |  | |
|  |  | | ***OEP finanszírozás*** | |  | | |  | |  | |  | |
|  |  | | ***Működési célú támogatás önkormányzattól*** | |  | | | ***833553*** | | **1686** | | **835239** | |
| 13 | | | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+…+12) | | B1 | | | ***833553*** | | **1686** | | **835239** | |
| **14** | | | **Felhalmozási célú önkormányzati támogatások** | | **B21** | | |  | |  | |  | |
| **15** | | | **Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről** | | **B22** | | |  | |  | |  | |
| **16** | | | **Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről** | | **B23** | | |  | |  | |  | |
| **17** | | | **Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről** | | **B24** | | |  | |  | |  | |
| **18** | | | **Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** | | **B25** | | |  | |  | |  | |
|  |  | | ***Felhalmozási célú támogatás kp-i költségvetési szervtől*** | |  | | |  | |  | |  | |
|  |  | | ***Felhalmozási célú támogatás EU-tól*** | |  | | |  | |  | |  | |
| 19 | | | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+…+18) | | B2 | | |  | |  | |  | |
| **20** | | | **Magánszemélyek jövedelemadói** | | **B311** | | |  | |  | |  | |
|  |  | | ***termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó*** | |  | | |  | |  | |  | |
| **21** | | | **Társaságok jövedelemadói** | | **B312** | | |  | |  | |  | |
| 22 | | | Jövedelemadók (=20+21) | | B31 | | |  | |  | |  | |
| **23** | | | **Szociális hozzájárulási adó és járulékok** | | **B32** | | |  | |  | |  | |
| **24** | | | **Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók** | | **B33** | | |  | |  | |  | |
| **25** | | | **Vagyoni típusú adók** | | **B34** | | |  | |  | |  | |
|  |  | | ***építményadó*** | |  | | |  | |  | |  | |
|  |  | | ***magánszemélyek kommunális adója*** | |  | | |  | |  | |  | |
| **26** | | | **Értékesítési és forgalmi adók** | | **B351** | | |  | |  | |  | |
|  |  | | ***általános forgalmi adó*** | |  | | |  | |  | |  | |
|  |  | | ***állandó jelleggel végzett iparűzési adó*** | |  | | |  | |  | |  | |
|  |  | | ***ideiglenes jelleggel végzett iparűzési adó*** | |  | | |  | |  | |  | |
| **27** | | | **Fogyasztási adók** | | **B352** | | |  | |  | |  | |
| **28** | | | **Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók** | | **B353** | | |  | |  | |  | |
| **29** | | | **Gépjárműadók** | | **B354** | | |  | |  | |  | |
|  |  | | ***belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része*** | |  | | |  | |  | |  | |
| **30** | | | **Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók** | | **B355** | | |  | |  | |  | |
|  |  | | ***talajterhelési díj*** | |  | | |  | |  | |  | |
| 31 | | | Termékek és szolgáltatások adói (=26+…+30) | | B35 | | |  | |  | |  | |
| **32** | | | **Egyéb közhatalmi bevételek** | | **B36** | | | **16000** | | **2000** | | **18000** | |
|  |  | | ***igazgatási szolgáltatási díj*** | |  | | | **16000** | | ***2000*** | | ***18000*** | |
|  |  | | ***bírság helyi önkormányzatot megillető része*** | |  | | |  | |  | |  | |
|  |  | | ***pótlékok*** | |  | | |  | |  | |  | |
| 33 | | | Közhatalmi bevételek (=22+..+25+31+32) | | B3 | | | **16000** | | **2000** | | **18000** | |
| **34** | | | **Készletértékesítés ellenértéke** | | **B401** | | |  | |  | |  | |
|  |  | | ***vendégebéd*** | |  | | |  | |  | |  | |
|  |  | | ***alkalmazotti ebéd*** | |  | | |  | |  | |  | |
|  |  | | ***szociális ebéd*** | |  | | |  | |  | |  | |
| **35** | | | **Szolgáltatások ellenértéke** | | **B402** | | |  | |  | |  | |
|  |  | | ***Bérleti díjak (nem lakóingatlan)*** | |  | | |  | |  | |  | |
|  |  | | ***Hulladékszállítás*** | |  | | |  | |  | |  | |
| **36** | | | **Közvetített szolgáltatások ellenértéke** | | **B403** | | |  | |  | |  | |
| **37** | | | **Tulajdonosi bevételek** | | **B404** | | |  | |  | |  | |
|  |  | | ***Vagyonkezelésbe, haszonbérbe, üzemeltetésre átadott eszközök bérleti díja*** | |  | | |  | |  | |  | |
| **38** | | | **Ellátási díjak** | | **B405** | | |  | |  | |  | |
| **39** | | | **Kiszámlázott általános forgalmi adó** | | **B406** | | |  | |  | |  | |
| **40** | | | **Általános forgalmi adó visszatérítése** | | **B407** | | |  | |  | |  | |
| **41** | | | **Kamatbevételek** | | **B408** | | |  | | **133** | | **133** | |
| **42** | | | **Egyéb pénzügyi műveletek bevételei** | | **B409** | | |  | |  | |  | |
| **43** | | | **Egyéb működési bevételek** | | **B410** | | |  | | **133** | | **133** | |
| 44 | | | Működési bevételek (=34+…+43) | | B4 | | |  | |  | |  | |
| **45** | | | **Immateriális javak értékesítése** | | **B51** | | |  | |  | |  | |
| **46** | | | **Ingatlanok értékesítése** | | **B52** | | |  | |  | |  | |
| **47** | | | **Egyéb tárgyi eszközök értékesítése** | | **B53** | | |  | |  | |  | |
| **48** | | | **Részesedések értékesítése** | | **B54** | | |  | |  | |  | |
| **49** | | | **Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek** | | **B55** | | |  | |  | |  | |
| 50 | | | Felhalmozási bevételek (=45+…+49) | | B5 | | |  | |  | |  | |
| **51** | | | **Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről** | | **B61** | | |  | |  | |  | |
| **52** | | | **Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről** | | **B62** | | |  | |  | |  | |
| **53** | | | **Egyéb működési célú átvett pénzeszközök** | | **B63** | | |  | |  | |  | |
| 54 | | | Működési célú átvett pénzeszközök (=51+52+53) | | B6 | | |  | |  | |  | |
| **55** | | | **Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről** | | **B71** | | |  | |  | |  | |
| **56** | | | **Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről** | | **B72** | | |  | |  | |  | |
| **57** | | | **Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök** | | **B73** | | |  | |  | |  | |
| 58 | | | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=55+56+57) | | B7 | | |  | |  | |  | |
| 59 | | | Költségvetési bevételek (=13+19+33+44+50+54+58) | | B1-B7 | | | **849553** | | **3819** | | **853372** | |
| 60 | | | Finanszírozási bevételek | | B8 | | | **28876867** | | **377296** | | **29254163** | |
| 61 | | | Irányító szervi támogatások | | B816 | | | 28706900 | | **377296** | | 29084196 | |
| 62 | | | Előző évi pénzmaradvány igénylés | | B | | | 169967 | |  | | 169967 | |
| 63 | | | Bevételek összesen | | D1-B8 | | | **29726420** | | **381115** | | **30107535** | |
| **5.1. melléklet**  **KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁS** | | | | | | | | | | | | |
| **Eperjeske Község Önkormányzat**  **2016. december 31.**  **KIADÁSOK** | | | | | | | | |  | |  | |
| Sor- szám | | | | Rovat megnevezése | | Rovat száma | **Eredeti EI** | | **Módosítás** | | **Módosított EI** | |
| 1. | | | | 2. | | 3. | 4. | |  | |  | |
| 01 | | | | Törvény szerinti illetmények, munkabérek | | K1101 | 166469424 | | 286425 | | 166755849 | |
| 02 | | | | Normatív jutalmak | | K1102 |  | |  | |  | |
| 03 | | | | Céljuttatás, projektprémium | | K1103 |  | |  | |  | |
| 04 | | | | Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat | | K1104 |  | |  | |  | |
| 05 | | | | Végkielégítés | | K1105 |  | |  | |  | |
| 06 | | | | Jubileumi jutalom | | K1106 |  | |  | |  | |
| 07 | | | | Béren kívüli juttatások | | K1107 |  | |  | |  | |
| 08 | | | | Ruházati költségtérítés | | K1108 |  | |  | |  | |
| 09 | | | | Közlekedési költségtérítés | | K1109 | 80190 | |  | | 80190 | |
| 10 | | | | Egyéb költségtérítések | | K1110 |  | |  | |  | |
| 11 | | | | Lakhatási támogatások | | K1111 |  | |  | |  | |
| 12 | | | | Szociális támogatások | | K1112 |  | |  | |  | |
| 13 | | | | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai | | K1113 |  | | 1985957 | | 1985957 | |
| 14 | | | | Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+…+13) | | K11 | 166549614 | | 2272382 | | 168821996 | |
| 15 | | | | Választott tisztségviselők juttatásai | | K121 | 9705488 | | -86425 | | 9619063 | |
| 16 | | | | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások | | K122 | 571000 | | 509 | | 571509 | |
| 17 | | | | Egyéb külső személyi juttatások | | K123 | 500000 | |  | | 500000 | |
| 18 | | | | Külső személyi juttatások (=15+16+17) | | K12 | 10776488 | | - | | 10690572 | |
| 19 | | | | Személyi juttatások (=14+18) | | K1 | **177326102** | | **2186466** | | **178870556** | |
| 20 | | | | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | | K2 | **25999151** | | **394279** | | **26393430** | |
|  | |  | | *Szociális hozzájárulás adó* | |  | *25775289* | | *93062* | | *25868351* | |
|  | |  | | *EHO* | |  | *108071* | | *-83299* | | *24772* | |
|  | |  | | *Táppénz hozzájárulás* | |  |  | | *473766* | | *473766* | |
|  | |  | | *Kifizetői SZJA* | |  | *115791* | | *-89250* | | *26541* | |
| 21 | | | | Szakmai anyagok beszerzése | | K311 | 59000 | |  | | 59000 | |
|  | |  | | *gyógyszer* | |  | *44000* | |  | | *44000* | |
|  | |  | | *vegyszer* | |  |  | |  | |  | |
|  | |  | | *könyv* | |  |  | |  | |  | |
|  | |  | | *folyóirat* | |  |  | |  | |  | |
|  | |  | | *egyéb információhordozó* | |  |  | |  | |  | |
|  | |  | | *szakmai feladatokhoz tartozó kis értékű tárgyi eszközök* | |  | *15000* | |  | | *15000* | |
| 22 | | | | Üzemeltetési anyagok beszerzése | | K312 | 24919963 | | 1830071 | | 26750034 | |
|  | |  | | *élelmiszer* | |  |  | |  | |  | |
|  | |  | | *irodaszer, nyomtatvány* | |  | *670000* | | *50034* | | *720034* | |
|  | |  | | *hajtó- és kenőanyag* | |  | *2400000* | | *1340000* | | *3740000* | |
|  | |  | | *munka- és védőruha* | |  | *3886560* | | *73440* | | *3960000* | |
|  | |  | | *nem szakmai feladatokhoz tartozó kis értékű tárgyi eszköz* | |  | *17963403* | | *366597* | | *18330000* | |
| 23 | | | | Árubeszerzés | | K313 |  | |  | |  | |
|  | |  | | *karbantartási anyag* | |  |  | |  | |  | |
|  | |  | | *tisztítószer* | |  |  | |  | |  | |
| 24 | | | | Készletbeszerzés (=21+22+23) | | K31 | 24978963 | | 1830071 | | 26809034 | |
| 25 | | | | Informatikai szolgáltatások igénybevétele | | K321 | 330300 | |  | | 330300 | |
|  | |  | | *számítógépes rendszer üzemeltetése* | |  | 250000 | |  | | 250000 | |
|  | |  | | *web-es szolgáltatások* | |  |  | |  | |  | |
|  | |  | | *internet* | |  | *80300* | |  | | *80300* | |
|  | |  | | *számítógépes oktatás* | |  |  | |  | |  | |
| 26 | | | | Egyéb kommunikációs szolgáltatások | | K322 | 850000 | |  | | 850000 | |
|  | |  | | *telefondíj* | |  | 850000 | |  | | *850000* | |
| 27 | | | | Kommunikációs szolgáltatások (=25+26) | | K32 | 1180300 | |  | | 1180300 | |
| 28 | | | | Közüzemi díjak | | K331 | 3450000 | |  | | 3450000 | |
|  | |  | | *gáz* | |  | *1263134* | |  | | *1263134* | |
|  | |  | | *villamos energia* | |  | *1717851* | |  | | *1717851* | |
|  | |  | | *víz és csatornadíj* | |  | *469015* | |  | | *469015* | |
|  | |  | | *szilárd hulladék* | |  |  | |  | |  | |
| 29 | | | | Vásárolt élelmezés | | K332 |  | |  | |  | |
| 30 | | | | Bérleti és lízing díjak | | K333 |  | | 1309 | | 1309 | |
| 31 | | | | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | | K334 | 530000 | | 594425 | | 1124425 | |
| 32 | | | | Közvetített szolgáltatások | | K335 |  | |  | |  | |
| 33 | | | | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | | K336 | 431811 | | -181811 | | 250000 | |
|  | |  | | *foglalkozás eü. vizsgálat* | |  |  | |  | |  | |
|  | |  | | *tűzvédelem, munkavédelem* | |  | *300000* | | *-150000* | | *150000* | |
|  | |  | | *továbbképzés* | |  |  | |  | |  | |
|  | |  | | *ügyvédi munkadíj, közjegyző díja* | |  | *131811* | | *-31811* | | *100000* | |
|  | |  | | *közbeszerzés* | |  |  | |  | |  | |
| 34 | | | | Egyéb szolgáltatások | | K337 | 4027764 | | 2601235 | | 6628999 | |
|  | |  | | *postai díjak* | |  | *210000* | |  | | *210000* | |
|  | |  | | *szállítási költség* | |  | *200000* | | *200000* | | *400000* | |
|  | |  | | *pénzügyi szolgáltatások kiadásai* | |  | *1400000* | |  | | *1400000* | |
|  | |  | | *egyéb szolgáltatások* | |  | *2217764* | | *2401235* | | *4618999* | |
| 35 | | | | Szolgáltatási kiadások (=28+…+34) | | K33 | 8439575 | | 3015158 | | 11454733 | |
| 36 | | | | Kiküldetések kiadásai | | K341 | 35000 | |  | | 35000 | |
| 37 | | | | Reklám- és propagandakiadások | | K342 | 15000 | | 10224 | | 25224 | |
| 38 | | | | Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37) | | K34 | 50000 | | 10224 | | 60224 | |
| 39 | | | | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | | K351 | 9320757 | | 558769 | | 9879526 | |
| 40 | | | | Fizetendő általános forgalmi adó | | K352 | 81772 | |  | | 81772 | |
| 41 | | | | Kamatkiadások | | K353 |  | | 8878 | | 8878 | |
| 42 | | | | Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai | | K354 |  | |  | |  | |
| 43 | | | | Egyéb dologi kiadások | | K355 | 400000 | | 3137631 | | 3537631 | |
|  | |  | | *tagdíjak* | |  | *117000* | |  | | *117000* | |
|  | |  | | *munkáltató által fizetett Szja* | |  |  | |  | |  | |
|  | |  | | *e-útdíj, autópálya matrica* | |  | *118000* | |  | | *118000* | |
|  | |  | | *műszaki vizsgáztatás költsége* | |  |  | |  | |  | |
|  | |  | | *egyéb* | |  | *165000* | | 3137631 | | *3302631* | |
| 44 | | | | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+…+43) | | K35 | 9802529 | | 3705278 | | 13507807 | |
| 45 | | | | Dologi kiadások (=24+27+35+38+44) | | K3 | **44451367** | | **8560731** | | **53012098** | |
| 46 | | | | Társadalombiztosítási ellátások | | K41 |  | |  | |  | |
| 47 | | | | Családi támogatások | | K42 | 117600 | | 2851200 | | 2968800 | |
| 48 | | | | Pénzbeli kárpótlások, kártérítések | | K43 |  | |  | |  | |
| 49 | | | | Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások | | K44 |  | |  | |  | |
| 50 | | | | Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások | | K45 |  | |  | |  | |
| 51 | | | | Lakhatással kapcsolatos ellátások | | K46 |  | |  | |  | |
| 52 | | | | Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai | | K47 | 3816177 | | -2336277 | | 1479900 | |
| 53 | | | | Egyéb nem intézményi ellátások | | K48 | 6420170 | | 4567745 | | 10987915 | |
| 54 | | | | Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+..+53) | | K4 | **10353947** | | **5082668** | | **15436615** | |
| 55 | | | | Nemzetközi kötelezettségek | | K501 |  | |  | |  | |
| 56 | | | | Elvonások és befizetések | | K502 |  | | 8400 | | 8400 | |
| 57 | | | | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | | K503 |  | |  | |  | |
| 58 | | | | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre | | K504 |  | |  | |  | |
| 59 | | | | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre | | K505 |  | |  | |  | |
| 60 | | | | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | | K506 | 5558561 | | 637500 | | 6196061 | |
| 61 | | | | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | | K507 |  | |  | |  | |
| 62 | | | | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | | K508 | 510000 | |  | | 510000 | |
| 63 | | | | Árkiegészítések, ártámogatások | | K509 |  | |  | |  | |
| 64 | | | | Kamattámogatások | | K510 |  | |  | |  | |
| 65 | | | | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | | K511 | 3204800 | |  | | 3204800 | |
| 66 | | | | Tartalékok | | K512 | 8979718 | | 42552293 | | 51532011 | |
| 67 | | | | Egyéb működési célú kiadások (=55+…+66) | | K5 | **18253079** | | **43198193** | | **61451272** | |
| 68 | | | | Immateriális javak beszerzése, létesítése | | K61 |  | |  | |  | |
| 69 | | | | Ingatlanok beszerzése, létesítése | | K62 |  | | 100 | | 100 | |
| 70 | | | | Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | | K63 |  | |  | |  | |
| 71 | | | | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | | K64 | 4020158 | | 3922340 | | 7942498 | |
| 72 | | | | Részesedések beszerzése | | K65 |  | |  | |  | |
| 73 | | | | Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások | | K66 |  | |  | |  | |
| 74 | | | | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | | K67 | 1085442 | | 1059033 | | 2144475 | |
| 75 | | | | Beruházások (=68+…+74) | | K6 | 5105600 | | 4981473 | | 10087073 | |
| 76 | | | | Ingatlanok felújítása | | K71 | 3150000 | |  | | 3150000 | |
| 77 | | | | Informatikai eszközök felújítása | | K72 |  | |  | |  | |
| 78 | | | | Egyéb tárgyi eszközök felújítása | | K73 |  | |  | |  | |
| 79 | | | | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | | K74 | 850000 | |  | | 850000 | |
| 80 | | | | Felújítások (=76+..+79) | | K7 | **4000000** | |  | | **4000000** | |
| 81 | | | | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | | K81 |  | |  | |  | |
| 82 | | | | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre | | K82 |  | |  | |  | |
| 83 | | | | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre | | K83 |  | |  | |  | |
| 84 | | | | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre | | K84 |  | |  | |  | |
| 85 | | | | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | | K85 |  | |  | |  | |
| 86 | | | | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | | K86 |  | |  | |  | |
| 87 | | | | Lakástámogatás | | K87 |  | |  | |  | |
| 88 | | | | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | | K88 |  | |  | |  | |
| 89 | | | | Egyéb felhalmozási célú kiadások (=81+…+88) | | K8 |  | |  | |  | |
| 90 | | | | Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+67+75+80+89) | | K1-K8 | **285489246** | | **64403810** | | **349893056** | |
| 91 | | | | Finanszírozási kiadások | | K9 | **97390217** | | **3126082** | | **100516299** | |
| 92 | | | | Irányítószervi támogatás folyósítása | | K915 | 93535969 | | 3126082 | | 96662051 | |
| 93 | | | | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | |  | 3854248 | |  | | 3854248 | |
| 94 | | | | Kiadások összesen | |  | **382879463** | | **67529892** | | **450409355** | |

**5.2.melléklet**

**KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁS**

**Eperjeske Község Önkormányzat**

**2016. december 31.**

**BEVÉTELEK**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Sor- szám | | Rovat megnevezése | Rovat száma | **Eredeti EI** | **Módosítás** | **Módosított EI** |
| **1.** | | **2.** | **3.** | **4.** | **5.** | **6.** |
| **01** | | **Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása** | **B111** | 40483413 |  | 40483413 |
| **02** | | **Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása** | **B112** | 30489834 | -173767 | 30316067 |
| **03** | | **Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása** | **B113** | 39916719 | -176985 | 39739734 |
| **04** | | **Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása** | **B114** | 1453500 |  | 1453500 |
| **05** | | **Működési célú központosított előirányzatok** | **B115** | 476228 | 23651125 | 24127353 |
| **06** | | **Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai** | **B116** | 277440 |  | 277440 |
| 07 | | Önkormányzatok működési támogatásai (=01+…+06) | B11 | **113097134** | **23300373** | **136397507** |
| **08** | | **Elvonások és befizetések bevételei** | **B12** |  |  |  |
| **09** | | **Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről** | **B13** |  |  |  |
| **10** | | **Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről** | **B14** |  |  |  |
| **11** | | **Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről** | **B15** |  |  |  |
| **12** | | **Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** | **B16** | 195184418 | 43684585 | 238869003 |
|  |  | ***Közfoglalkoztatás támogatása*** |  | *190287698* | *34442515* | *224730213* |
|  |  | ***Tám. fejezeti kez-ből (gyvt)*** |  | *117120* | *8850170* | *8967290* |
|  |  | ***OEP finanszírozás*** |  | *4779600* | *391900* | *5171500* |
|  |  | ***Működési célú támogatás önkormányzattól*** |  |  |  |  |
| 13 | | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+…+12) | B1 | **308281552** | **66984958** | **375266510** |
| **14** | | **Felhalmozási célú önkormányzati támogatások** | **B21** |  |  |  |
| **15** | | **Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről** | **B22** |  |  |  |
| **16** | | **Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről** | **B23** |  |  |  |
| **17** | | **Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről** | **B24** |  |  |  |
| **18** | | **Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** | **B25** | 7236063 | 19952866 | 27188929 |
|  |  | ***Felhalmozási célú támogatás kp-i költségvetési szervtől*** |  | *7236063* | *19952866* | *27188929* |
|  |  | ***Felhalmozási célú támogatás EU-tól*** |  |  |  |  |
| 19 | | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+…+18) | B2 | *7236063* | 19952866 | *27188929* |
| **20** | | **Magánszemélyek jövedelemadói** | **B311** | 0 |  |  |
|  |  | ***termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó*** |  |  |  |  |
| **21** | | **Társaságok jövedelemadói** | **B312** |  |  |  |
| 22 | | Jövedelemadók (=20+21) | B31 |  |  |  |
| **23** | | **Szociális hozzájárulási adó és járulékok** | **B32** |  |  |  |
| **24** | | **Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók** | **B33** |  |  |  |
| **25** | | **Vagyoni típusú adók** | **B34** | 1200000 | 1164620 | 2364620 |
|  |  | ***építményadó*** |  |  |  |  |
|  |  | ***magánszemélyek kommunális adója*** |  | *1200000* | *1164620* | *2364620* |
| **26** | | **Értékesítési és forgalmi adók** | **B351** | 25000000 | -25000000 | 0 |
|  |  | ***általános forgalmi adó*** |  |  |  |  |
|  |  | ***állandó jelleggel végzett iparűzési adó*** |  | 25000000 | *-25000000* | *0* |
|  |  | ***ideiglenes jelleggel végzett iparűzési adó*** |  |  |  |  |
| **27** | | **Fogyasztási adók** | **B352** |  |  |  |
| **28** | | **Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók** | **B353** |  |  |  |
| **29** | | **Gépjárműadók** | **B354** | 1300000 | 813252 | 2113252 |
|  |  | ***belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része*** |  | 1300000 | 813252 | 2113252 |
| **30** | | **Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók** | **B355** |  |  |  |
|  |  | ***talajterhelési díj*** |  |  |  |  |
| 31 | | Termékek és szolgáltatások adói (=26+…+30) | B35 | 26300000 | -24867748 | 2113252 |
| **32** | | **Egyéb közhatalmi bevételek** | **B36** | 200000 | 1006783 | 1206783 |
|  |  | ***igazgatási szolgáltatási díj*** |  |  |  |  |
|  |  | ***bírság helyi önkormányzatot megillető része*** |  |  |  |  |
|  |  | ***pótlékok*** |  | *200000* | *1006783* | 1206783 |
| 33 | | Közhatalmi bevételek (=22+..+25+31+32) | B3 | **27700000** | **-22015345** | **5684655** |
| **34** | | **Készletértékesítés ellenértéke** | **B401** |  | 2112244 | 2112244 |
|  |  | ***vendégebéd*** |  |  | 2112244 | 2112244 |
|  |  | ***alkalmazotti ebéd*** |  |  |  |  |
|  |  | ***szociális ebéd*** |  |  |  |  |
| **35** | | **Szolgáltatások ellenértéke** | **B402** |  | 195412 | 195412 |
|  |  | ***Bérleti díjak (nem lakóingatlan)*** |  |  | 195412 | 195412 |
|  |  | ***Hulladékszállítás*** |  |  |  |  |
| **36** | | **Közvetített szolgáltatások ellenértéke** | **B403** |  |  |  |
| **37** | | **Tulajdonosi bevételek** | **B404** |  |  |  |
|  |  | ***Vagyonkezelésbe, haszonbérbe, üzemeltetésre átadott eszközök bérleti díja*** |  |  |  |  |
| **38** | | **Ellátási díjak** | **B405** |  |  |  |
| **39** | | **Kiszámlázott általános forgalmi adó** | **B406** |  | 3888 | 3888 |
| **40** | | **Általános forgalmi adó visszatérítése** | **B407** |  |  |  |
| **41** | | **Kamatbevételek** | **B408** |  | 295869 | 295689 |
| **42** | | **Egyéb pénzügyi műveletek bevételei** | **B409** |  |  |  |
| **43** | | **Egyéb működési bevételek** | **B410** |  |  |  |
| 44 | | Működési bevételek (=34+…+43) | B4 |  | 2607413 | 2607413 |
| **45** | | **Immateriális javak értékesítése** | **B51** |  |  |  |
| **46** | | **Ingatlanok értékesítése** | **B52** |  |  |  |
| **47** | | **Egyéb tárgyi eszközök értékesítése** | **B53** | 160000 |  | 160000 |
| **48** | | **Részesedések értékesítése** | **B54** |  |  |  |
| **49** | | **Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek** | **B55** |  |  |  |
| 50 | | Felhalmozási bevételek (=45+…+49) | B5 | 160000 |  | 160000 |
| **51** | | **Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről** | **B61** |  |  |  |
| **52** | | **Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről** | **B62** | 745000 |  | 745000 |
| **53** | | **Egyéb működési célú átvett pénzeszközök** | **B63** |  |  |  |
| 54 | | Működési célú átvett pénzeszközök (=51+52+53) | B6 |  |  |  |
| **55** | | **Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről** | **B71** |  |  |  |
| **56** | | **Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről** | **B72** |  |  |  |
| **57** | | **Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök** | **B73** |  |  |  |
| 58 | | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=55+56+57) | B7 |  |  |  |
| 59 | | Költségvetési bevételek (=13+19+33+44+50+54+58) | B1-B7 | **344122615** | **67529892** | **411652507** |
| 60 | | Finanszírozási bevételek | B8 | **38756848** |  | **38756848** |
| 61 | | Előző évi pénzmaradvány igénybevétele | B816 | 38756848 |  | **38756848** |
| 62 | | Bevételek összesen | B1-B8 | **382879463** | **67529892** | **450409355** |