

**Kulcs Községi Önkormányzat Képviselőtestületének
...../2017.(.....) KT. számú rendelete a 2017. évi költségvetéséről**

Kulcs Községi Önkormányzat Képviselőtestülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 111.§ (3) bekezdésében, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvényben, a Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvényben, és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az alábbiakat rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint az Önkormányzat költségvetési szerveire.

2. § (1) Az Önkormányzat költségvetési szerve az önállóan működő és gazdálkodó Polgármesteri Hivatal.

(2) Önállóan működő költségvetési szerve: Százholdas Pagony Óvoda és Bölcsőde

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

3. § Kulcs Községi Önkormányzat 2017. évi költségvetésének

1.) Bevételi főösszegét	438,154 e Ft-ban,
Ebből:	
a) az Önkormányzatok költségvetési támogatás összegét	177,927 e Ft-ban,
b) a működési célú támogatásértékű bevétel összegét	28,636 e Ft-ban,
ebből:	
ba) elkülönített állami pénzalapból	2,066 e Ft-ban,
bb) társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból	25,969 e Ft-ban,
bc) műk.célú pénzeszk.átvét.háztartásoktól	601 e Ft-ban
c) a közhatalmi bevételek összegét	119,530 e Ft-ban,
ebből:	
ca) helyi adók	103,000 e Ft-ban,
cb) átengedett központi adók	10,030 e Ft-ban,
cd) bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	6,500 e Ft-ban,
d) az intézményi működési bevételek összegét	14,011 e Ft-ban,
e) a felhalmozási célú támogatási bevételek összegét	0 e Ft-ban,
ebből:	
ea) fejezeti kezelési szerv által finanszírozott támogatással	

megvalósuló programok, projektek bevételei	0 e Ft-ban,
f) a felhalmozási és tőkejellegű bevételek összegét	0 e Ft-ban
ebből:	
fa) Tárgyi eszköz értékestés bevétele	0 e Ft-ban
g) a kölcsönök összegét	2,300 e Ft-ban,
ebből:	
ga) nyújtott kölcsönök visszatérülése	300 e Ft-ban,
gb) beruházási célú pénzeszköz átvétel	2,000 e Ft-ban
h) az előző évi pénzmaradvány igénybevétele összegét	95,750 e Ft-ban

2.) Kiadási főösszegét **438,154 e Ft-ban,**
Ebből:

a) a Működési költségvetés összegét	355,720 e Ft-ban,
ebből	
aa) személyi juttatások összegét	48,596 e Ft-ban,
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét	10,477 e Ft-ban,
ac) dologi kiadások összegét	113,578 e Ft-ban,
ad) egyéb működési kiadások összegét	183,069 e Ft-ban,
ebből:	
ada) a támogatásértékű működési kiadások összegét	168,851 e Ft-ban,
adb) a működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre összegét	7,500 e Ft-ban,
adc) a társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás összegét	3,350 e Ft-ban,
add) a kamatkiadások	0 e Ft-ban,
b) a felhalmozási költségvetés összegét	77,499 e Ft-ban,
ebből	
ba) beruházási kiadások összegét	74,499 e Ft-ban,
bb) egyéb felhalmozási kiadások összegét	
ebből:	
bba) felújítási kiadások összegét	3,000 e Ft-ban,
bbb) felhalmozási célú kamatkiadás összegét	0 e Ft-ban,
c) a kölcsönök összegét	4,634 e Ft-ban,
ebből	
ca) a kölcsönök nyújtása összegét	1.300 e Ft-ban,
cb) a támogatási kölcsönök törlesztése összegét	3,334 e Ft-ban,
d) az általános tartalék összegét	301 e Ft-ban,
állapítja meg.	

4. § Az önállóan működő és gazdálkodó Kulcs Község Polgármesteri Hivatala 2017. évi költségvetésének

1.) Bevételi főösszegét	76,615 e Ft-ban,
Ebből:	
a) az Irányító szervtől kapott működési támogatás összegét	75,277 e Ft-ban,
b) a közhatalmi bevételek összegét	0 e Ft-ban,
ebből:	
ba) igazgatási szolgáltatási díj bevétel	0 e Ft-ban,
c) az intézményi működési bevételek összegét	221 e Ft-ban,
d) Előző évi működési célú maradvány összegét	1,117 e Ft-ban,
2.) Kiadási főösszegét	76,615 e Ft-ban,
Ebből:	
a) a Működési költségvetés összegét	76,615 e Ft-ban,
ebből	
aa) személyi juttatások összegét	50,209 e Ft-ban,
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét	10,486 e Ft-ban,
ac) dologi kiadások összegét	12,568 e Ft-ban,
ad) egyéb működési kiadások összegét	100 e Ft-ban,
ebből:	
ada) a kamat kiadások összegét	0 e Ft-ban,
b) a felhalmozási költségvetés összegét	
ebből	
ba) beruházási kiadások összegét	
bb) egyéb felhalmozási kiadások összegét	0 e Ft-ban,
ebből:	
bba) felhalmozási célú kamatkiadás összegét	0 e Ft-ban,
állapítja meg.	

5. § Az önállóan működő Százholdas Pagony Óvoda és Bölcsőde 2017. évi költségvetésének

1.) Bevételi főösszegét	95,587 e Ft-ban,
Ebből:	
a) az Irányító szervtől kapott működési támogatás összegét	93,174 e Ft-ban,
b) az intézményi működési bevételek összegét	2,413 e Ft-ban,
2.) Kiadási főösszegét	95,587 e Ft-ban,
Ebből:	
a) a Működési költségvetés összegét	93,412 e Ft-ban,
ebből	
aa) személyi juttatások összegét	61,910 e Ft-ban,
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét	13,600 e Ft-ban,
ac) dologi kiadások összegét	17,902 e Ft-ban,
állapítja meg.	
b) a felhalmozási költségvetés összegét	2,175 e Ft-ban,
ebből	
ba) beruházási kiadások összegét	2,175 e Ft-ban,
bb) egyéb felhalmozási kiadások összegét	0 e Ft-ban,
ebből:	
bba) felhalmozási célú kamatkiadás összegét	0 e Ft-ban,
állapítja meg.	

6. § (1) Az Önkormányzat költségvetési egyenlege 0 e Ft hiányt mutat, melyből

- | | | |
|-------------------------|---|-------|
| a) a működési hiány | 0 | e Ft, |
| b) a felhalmozási hiány | 0 | e Ft. |

7. § (1) Kulcs Községi Önkormányzata Képviselő-testülete a költségvetési létszámkeretet 46 főben állapítja meg.

(2) A Képviselőtestület a Polgármesteri Hivatal létszámkeretét 10 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott köztisztviselőben állapítja meg. A köztisztviselők illetményalapja 38.650,- Ft. A Képviselőtestület létszáma (a polgármestert is beleértve) 7 fő. A háziorvosi tevékenységet 1 fő 8 órás közalkalmazott, a védőnői szolgálatot 2 fő 8 órás közalkalmazott látja el. A Faluházban a könyvtárosi és a művelődésszervezési feladatokat 2 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott közalkalmazott, a háziorvosi asszisztensi feladatot 1 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott Munka törvénykönyve hatálya alá

tartozó dolgozó látja el. (23 fő). A képviselőtestület további 1 fő köztisztviselői státusz kialakítását engedélyezi településőr munkakörben. (1 fő)

(3) Az önállóan működő Százholdas Pagony Óvoda és Bölcsőde intézményének létszámkeretét 9 fő óvodapedagógus, 3 fő gondozónő, 1 fő óvodatitkár, 1 fő pedagógiai asszisztens, 7 fő fizikai foglalkozású főben állapítja meg. (21 fő)

(4) A közfoglalkoztatás éves átlag létszám előirányzata 10 fő.

8. § Az Önkormányzat 2017. évi költségvetési mérlegét az 1. sz. melléklet tartalmazza.
9. § Az Önkormányzat és a költségvetési szervei kiemelt bevételi előirányzatait a 2. sz. melléklet tartalmazza.
10. § Az Önkormányzat és a költségvetési szervei kiemelt kiadási előirányzatait a 3. sz. melléklet tartalmazza.
11. § Az Önkormányzat és a költségvetési szervei szakfeladatonként lebontott költségvetését a 4. sz. melléklet tartalmazza.
12. § A felhalmozási kiadásokat feladatonként és célonként az 5. sz. melléklet tartalmazza.
13. § Az év várható bevételi előirányzatának teljesüléséről készült előirányzat-felhasználási ütemtervet költségvetési szervenként a 6.a. sz. melléklet tartalmazza, várható kiadási előirányzatának teljesüléséről készült előirányzat-felhasználási ütemtervet a 6.b. sz. melléklet tartalmazza.
14. § A képviselőtestület tudomásul veszi a közvetett támogatások okozta várható bevétel kiesés összegét a 7. sz. melléklet szerint.
15. § A normatív állami hozzájárulások és normatív részesedésű átengedett személyi jövedelemadó jogcímeit és összegeit a 8. sz. melléklet tartalmazza.
16. § A képviselőtestület az Önkormányzat több éves kihatással járó feladatainak előirányzatait a 9. sz. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait az adott évi költségvetés elfogadásakor pontosítja.
18. § Az Önkormányzat 2017. évben a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötését igénylő fejlesztési célokat nem határoz meg.
19. § Kulus Község Önkormányzatának a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) számú kormányrendeletében meghatározottak szerinti saját bevételeit a 10. sz. melléklet tartalmazza.
20. § Kulus Község Önkormányzatának a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) számú kormányrendeletében meghatározottak

szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit a 11. sz. melléklet tartalmazza.

3. A költségvetés végrehajtásának általános szabályai

- 21. §** Az Önkormányzat finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköreit a 22. §-ban és a 23. §-ban meghatározott kivétellel a Képviselőtestület gyakorolja.
- 22. §** (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött likviditási hiány finanszírozási módja a számlavezető pénzügyintézetől történő folyószámlahitel felvétel.
- (2) A hitelfelvételre vonatkozó szerződés megkötésére 500.000,- Ft összeghatárig a képviselőtestület a polgármestert felhatalmazza. A polgármester a hitelszerződés aláírását követő testületi ülésen köteles tájékoztatást adni a képviselőtestület részére.
- (3) Az 500.000 Ft összeghatárt meghaladó hitelügyletek kizárólagosan a képviselőtestületek jogkörébe tartoznak.
- 23. §** (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többlet pénzügyintézeti lekötés útján hasznosítható.
- (2) Az (1) bekezdésben meghatározott műveletek, szerződések megkötésére a képviselőtestület 5 millió Ft összeghatárig a polgármestert felhatalmazza. A megtett intézkedésről, szerződésről a polgármester a következő testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.
- (3) Az 5 millió Ft-ot meghaladó összegű költségvetési többlet felhasználásáról a képviselőtestület határozatban dönt.
- 24. §** Az állami költségvetésből címzett, központosított előirányzatként, valamint pályázat alapján folyósított, vagy a költségvetési rendszeren kívüli forrásból származó bevételek kizárólag a folyósító által megjelölt célra fordíthatóak.
- 25. §** Pénzügyi tartalmú, vagy pénzügyi kihatással járó előterjesztések csak a Gazdasági, Pénzügyi, Összeférhetetlenségi, Vagyonnyilatkozati és Szociális Bizottság véleményével terjeszthetőek a képviselőtestület elé.
- 26. §** Az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék felett a képviselőtestület rendelkezik. Az általános tartalék összege 2017. évben 301 e Ft.
- 27. §** Kulcs Község területén nemzetiségi önkormányzat nem működik.

28. § Az önkormányzat, valamint az általa irányított költségvetési szervek követeléséről lemondani csak törvényben vagy külön önkormányzati rendeletben meghatározott módon és esetekben lehet.

29. § A képviselőtestület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

30. § (1) Törvény eltérő rendelkezése hiányában jutalmazásra 2017. évben az önkormányzat által irányított költségvetési szervnél az elemi költségvetésben megállapított eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának 2 %-áig vállalható kötelezettség.

(2) A képviselő-testület a köztisztviselői és polgármestere részére a cafetéria keret összegét bruttó 200,000. - Ft/fő/év-ben állapítja meg. A Kulcsi Százholdas Pagony Óvoda és Bölcsőde közalkalmazotti részére a cafetéria keret összegét bruttó 200,000. - Ft/fő/év-ben állapítja meg. A munka törvénykönyve hatálya alá tartozó foglalkoztatottak részére bruttó 200,000. -Ft/fő/év cafetéria keretet állapít meg.

31. § (1) Az Önkormányzat kötelezettséget vállal arra, hogy az általa fenntartott költségvetési szervek finanszírozása céljából intézményi támogatást utal át az intézmények bankszámlájára. A költségvetési szervek pénzellátása az intézmény ez irányú kérelmének elbírálása alapján – figyelembe véve az előirányzat-felhasználási ütemtervet – történik.

(2) A Polgármesteri Hivatal ellátja az önállóan működő költségvetési szerv gazdálkodásának pénzügyi bonyolítását. A rendelet hatálya alá tartozó önkormányzat és költségvetési szervei belső ellenőrzési feladatait, a jogszabályi előírásokra figyelemmel a Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft látja el, a megkötött megállapodás alapján.

(3) Az önkormányzat költségvetési szervei a részükre jóváhagyott kiadási előirányzatokat nem léphetik túl.

(4) Tárgyévi fizetési kötelezettség csak a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható és a kifizetések is ezen összeghatárig rendelhetők el.

(5) A 2017. évi költségvetés terhére éven túli fizetési kötelezettséget az önállóan működő költségvetési szervek nem vállalhatnak.

(6) Az önkormányzat első félévi gazdálkodásáról 2017. szeptember 15-ig, a háromnegyed éves helyzetről a költségvetési koncepcióhoz kapcsolódóan 2017. november 30-ig kell tájékoztatni a képviselő-testületet.

4. Záró rendelkezések

32. § A rendelet 2017. napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2017. január 1-jétől kell alkalmazni.

Jobb Gyula
polgármester

Dr. Árva Helga
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendeletet kihirdettem 2017. február napján.

Dr. Árva Helga
jegyző

Kulcs Község Önkormányzata
2017. évi költségvetési mérlege

Ezer Ft-ban

A		B	C		D
Bevételek		Eredeti ei.	Kiadások		Eredeti ei.
Önkormányzati fenntartású intézmények			Önkormányzati fenntartású intézmények		
Százholdas Pagony Óvoda és Bölcsőde			Százholdas Pagony Óvoda és Bölcsőde		
1.	1. Közhatalmi bevételek		1.	Személyi juttatások	61910
2.	Intézményi működési bevétel	2413	2.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hj.adó	13600
3.	Támogatás értékű mük.bevételek		3.	dologi kiadások	17902
4.	Előző évi mük.célú maradvány átvétel			<i>Költségvetési szervnek foly. működési tám.</i>	
5.	Mük.célú pénzeszköz átvétel áht-n kívülről			<i>Támogatás értékű működési kiadások</i>	
6.	I. Működési bevételek összesen:	2 413		<i>Előző évi mük.célú maradvány átadás</i>	
7.	Tárgyi eszk.immat.javak értékesítése			<i>Működési célú pénzeszköz átadás áht-n kívülré</i>	
8.	Pü-i befektetések bevételei			<i>Társadalom-,szoc.pol és egyéb juttatás, tám.</i>	
9.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási bevételei		4.	Egyéb működési célú támogatások összesen.	
10.	II. Felhalmozási saját bevételek összesen:	0	5.	Tervezett maradvány és tartalék elszámolás	
11.	Támogatásértékű felhalmozási bevételek			ellátottak pénzbeli juttatásai	
12.	Előző évi felh.célú maradvány átvétel		I. Működési kiadások összesen: (1+2+3+4+5+6)	93 412	
13.	Felhalmozási célú pénzeszközátvét. Áht-n kívülről		1.	Felújítások áfával	
14.	III. Felhalmozási bevételek összesen:	0	2.	Intézményi beruházások áfával	2 175
15.	Támogatási kölcsönök visszatér. Áht-n belülről			<i>Költségvetési szervnek foly. felhalmozási tám.</i>	
16.	Támogatási kölcsönök visszatér. Áht-n kívülről			<i>Befektetéssel kapcsolatos kiadások</i>	
17.	Támogatási kölcsönök igénybevétele áht-n belülről			<i>Támogatásértéű felhalmozási kiadások</i>	
18.	IV. Támogatási kölcsönök visszatérülése és igénybev.	0		<i>Előző évi felh.célú maradvány átadás</i>	
19.	V. Saját bevételek és átengedett pénzeszközök (I.+III.+IV)	2 413		<i>Felhalmozási célú pénzeszköz átadás áht-n kívülré</i>	
20.	Önkormányzat költségvetési támogatása		3.	Egyéb felhalmozási kiadások összesen:	0
21.	Irányító szervtől kapott támogatás	93174	II. Felhalmozási kiadások összesen: (1+2+3)	2 175	
22.	Előző évi ktgvetési kiegészítések, visszatérületek		1.	Tám.kölcsönök nyújtása áht-n belülré	
23.	VI. Támogatások összesen:	93 174	2.	Tám.kölcsönök nyújtása áht-n kívülré	
24.			3.	Támogatási kölcsönök törlesztése áht-n belülré	
25.			III. Támogatási kölcsönök nyújtása és törlesztése	0	
26.	VII. Költségvetési bevételek (V.+VI.)	95 587	IV. Költségvetési kiadások (I.+II.+III.)	95 587	
27.					
28.					
29.	Kulcs Község Polgármesteri Hivatala		Kulcs Község Polgármesteri Hivatala		
30.	1. Közhatalmi bevételek		1.	Személyi juttatások	50209
31.	Intézményi működési bevétel	30	2.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hj.adó	10486
32.	Támogatás értékű mük.bevételek	191	3.	dologi kiadások	15820
33.	Előző évi mük.célú maradvány átvétel			<i>Költségvetési szervnek foly. működési tám.</i>	
34.	Mük.célú pénzeszköz átvétel áht-n kívülről			<i>Támogatás értékű működési kiadások</i>	
35.	I. Működési bevételek összesen:	1 338		<i>Előző évi mük.célú maradvány átadás</i>	
36.	Tárgyi eszk.immat.javak értékesítése			<i>Működési célú pénzeszköz átadás áht-n kívülré</i>	
37.	Pü-i befektetések bevételei			<i>Társadalom-,szoc.pol és egyéb juttatás, tám.</i>	100
38.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási bevételei		4.	Egyéb működési célú támogatások összesen.	
39.	II. Felhalmozási saját bevételek összesen:	0	5.	Tervezett maradvány és tartalék elszámolás	
40.	Támogatásértékű felhalmozási bevételek		6.	ellátottak pénzbeli juttatásai	
41.	Előző évi felh.célú maradvány átvétel		I. Működési kiadások összesen: (1+2+3+4+5+6)	76 615	
42.	Felhalmozási célú pénzeszközátvét. Áht-n kívülről		1.	Felújítások áfával	
43.	III. Felhalmozási bevételek összesen:	0	2.	Intézményi beruházások áfával	
44.	Támogatási kölcsönök visszatér. Áht-n belülről			<i>Költségvetési szervnek foly. Felhalmozási tám.</i>	
45.	Támogatási kölcsönök visszatér. Áht-n kívülről			<i>Befektetéssel kapcsolatos kiadások</i>	
46.	Támogatási kölcsönök igénybevétele áht-n belülről			<i>Támogatásértéű felhalmozási kiadások</i>	
47.	IV. Támogatási kölcsönök visszatérülése és igénybev.	0		<i>Előző évi Felh.célú maradvány átadás</i>	
48.	V. Saját bevételek és átengedett pénzeszközök (I.+III.+IV)	0		<i>Felhalmozási célú pénzeszköz átadás áht-n kívülré</i>	
49.	Önkormányzat költségvetési támogatása	1 338	3.	Egyéb felhalmozási kiadások összesen:	0
50.	Irányító szervtől kapott támogatás		II. Felhalmozási kiadások összesen: (1+2+3)	0	
51.	Előző évi ktgvetési kiegészítések, visszatérületek	75277	1.	Tám.kölcsönök nyújtása áht-n belülré	
52.	VI. Támogatások összesen:	75 277	2.	Tám.kölcsönök nyújtása áht-n kívülré	
53.			3.	Támogatási kölcsönök törlesztése áht-n belülré	
54.			III. Támogatási kölcsönök nyújtása és törlesztése	0	
55.	VII. Költségvetési bevételek (V.+VI.)	76 615	IV. Költségvetési kiadások (I.+II.+III.)	76 615	
56.					
57.					
58.	Kulcs Község Önkormányzata		Kulcs Község Önkormányzata		
59.	1. Közhatalmi bevételek	119 530	1.	Személyi juttatások	48596
60.	Intézményi működési bevétel	14 011	2.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hj.adó	10477
61.	Támogatás értékű mük.bevételek	205 962	3.	dologi kiadások	114299
62.	Előző évi mük.célú maradvány átvétel	95 750		<i>Költségvetési szervnek foly. működési tám.</i>	168851
63.	Mük.célú pénzeszköz átvétel áht-n kívülről	601		<i>Támogatás értékű működési kiadások</i>	17248
64.	I. Működési bevételek összesen:	435 854		<i>Előző évi mük.célú maradvány átadás</i>	
65.	Tárgyi eszk.immat.javak értékesítése			<i>Működési célú pénzeszköz átadás áht-n kívülré</i>	
66.	Pü-i befektetések bevételei			<i>Társadalom-,szoc.pol és egyéb juttatás, tám.</i>	
67.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási bevételei			<i>mük.célú kamatkialadások</i>	
68.	II. Felhalmozási saját bevételek összesen:	0	4.	Egyéb működési célú támogatások összesen.	186099
69.	Támogatásértékű felhalmozási bevételek		5.	Tervezett maradvány és tartalék elszámolás	
70.	Előző évi felh.célú maradvány átvétel		6.	ellátottak pénzbeli juttatásai	
71.	Felhalmozási célú pénzeszközátvét. Áht-n kívülről		I. Működési kiadások összesen: (1+2+3+4+5+6)	359 471	
72.	III. Felhalmozási bevételek összesen:	0	1.	Felújítások áfával	3 000
73.	Támogatási kölcsönök visszatér. Áht-n belülről		2.	Intézményi beruházások áfával	74499
74.	Támogatási kölcsönök visszatér. Áht-n kívülről	2 300		<i>Költségvetési szervnek foly. felhalmozási tám.</i>	
75.	Támogatási kölcsönök igénybevétele áht-n belülről			<i>Befektetéssel kapcsolatos kiadások</i>	
76.	IV. Támogatási kölcsönök visszatérülése és igénybev.	2 300		<i>Támogatásértéű felhalmozási kiadások</i>	
77.	V. Saját bevételek és átengedett pénzeszközök (I.+III.+IV)	438 154		<i>Előző évi felh.célú maradvány átadás</i>	
78.	Önkormányzat költségvetési támogatása			<i>Felhalmozási célú pénzeszköz átadás áht-n kívülré</i>	
79.	Irányító szervtől kapott támogatás			<i>Felhalmozási célú kamatkialadás</i>	
80.	Előző évi ktgvetési kiegészítések, visszatérületek		3.	Egyéb felhalmozási kiadások összesen:	
81.	VI. Támogatások összesen:	0	II. Felhalmozási kiadások összesen: (1+2+3)	77 499	
82.			1.	Tám.kölcsönök nyújtása áht-n belülré	
83.			2.	Tám.kölcsönök nyújtása áht-n kívülré	1300
84.			3.	Támogatási kölcsönök törlesztése áht-n belülré	3334
85.			III. Támogatási kölcsönök nyújtása és törlesztése	4634	
86.			V. Általános tartalék	301	
87.	VII. Költségvetési bevételek (V.+VI.)	438 154	IV. Költségvetési kiadások (I.+II.+III.)	438 154	
88.	Bevételek összesen:	441 905	Kiadások összesen:	441 905	
89.	Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevétel				
90.					
91.	1. Lekötött betét feloldása, bankszámlán lévő megtak.				
92.	Bevételek mindösszesen:	441 905	Kiadások összesen:	441 905	

**Kulcs Község Önkormányzata
2017. évi költségvetési mérlege**

Ezer Ft-ban

Az 1. mellékletben Kulcs Község Önkormányzata és a fenntartása alá tartozó költségvetési szervek költségvetési mérlege kerül bemutatásra szervenként külön-külön. Az A oszlop tartalmazza a bevételi jogcímeiket, a B oszlop a hozzá tartozó előirányzat összegét, a C oszlop a kiadási jogcímeiket és a D oszlop az ehhez tartozó előirányzatokat.

A Százholdas Pagony Óvoda és Bölcsőde esetében a bevételek kizárólag a működési bevételekből és irányító szervtől kapott támogatásból tevődnek össze. A működési bevételek 3,455 ezer Ft-os összege kizárólag a szülőktől beszedett étkezés térítési díj, az Óvodában más bevétellel nem számolhatunk.

A Százholdas Pagony Óvoda és Bölcsőde kiadási oldalán a működési kiadások összege 89,931 e Ft. Jelentős rész ebből a személyi juttatások és a munkaadót terhelő járulékok összege, melyek a bértkiadásokat foglalják magukba. A dologi kiadások alatt kerül elszámolásra az intézményüzemeltetéssel kapcsolatos többi költség (közüzemi számlák, tisztítószer, vásárolt élelmiszer, postaköltség, bankköltség, üzemorvosi vizsgálatok díja, stb.) Az intézménynél felhalmozási kiadásként 2.530 került tervezésre, melyből 2016. évre a kötelező óvodai eszközök beszerzését valósítjuk meg.

Látható, hogy az Óvodánál a saját bevételek 3,455 ezer Ft-os összege igen csekély a 92,461 e Ft kiadások mellett, ezért az Önkormányzat 89,006 e Ft-ot biztosít az intézmény finanszírozására. Ebből a költségvetési támogatás 57,511 e Ft, a fennmaradó összeget az Önkormányzatnak a saját bevételeiből kell finanszíroznia.

A Polgármesteri Hivatal bevételei is működési bevételekből és irányító szervtől kapott támogatásból tevődnek össze. A működési bevételek 2016. évben 221 e Ft-ot tartalmaznak.

A működési kiadások összege 63,026 e Ft. Jelentős rész ebből a személyi juttatások és a munkaadót terhelő járulékok összege, melyek a bértkiadásokat foglalják magukba. A dologi kiadások alatt kerül elszámolásra az intézményüzemeltetéssel kapcsolatos többi költség (közüzemi számlák, tisztítószer, vásárolt élelmiszer, postaköltség, bankköltség, üzemorvosi vizsgálatok díja, stb.) A Polgármesteri Hivatal esetében felhalmozási kiadást nem tervezünk.

A költségvetési kiadások összege 63,026 e Ft, a saját bevételeken kívül az Önkormányzat a normatív finanszírozásból erre a célra 35,999 e Ft támogatást igényelhet, a fennmaradó részt pedig biztosítja a hivatal feladatainak ellátásához.

A táblázat 58-92. sorok alatt Kulcs Község Önkormányzata költségvetési mérlege látható.

Az Önkormányzatnál 682,317 e Ft bevételre számítunk, melynek egy része a beszedett helyi és központosított adókból és költségvetési támogatásból áll. Ezen kívül jelentős még a támogatási bevételek tervezett összege. A működési kiadások között megjelenik az intézményeknek folyósított támogatás, a civil szervezeteknek és háztartásoknak tervezett támogatási kiadás, a segélyezés. A felhalmozási kiadások a 4. mellékletben részletezésre kerültek. A kiadások között szerepel még az első lakáshoz jutók kölcsönére és a Pénzügyi Alaptól kapott kamatmentes kölcsön törlesztő részletének összege.

A bevételek részletezését a 2. melléklet, a kiadások részletezését a 3. melléklet tartalmazza.

**Az Önkormányzat és a költségvetési szervei kiemelt bevételi előirányzatai
2017. év**

Ezer Ft

	A	B	C	D	E	F
	Jogcím	Ovoda	Polg.Hiv.	Önkorm.	Műv.ház	Összesen
1	I. Működési bevételek	2 413	221	340 104	0	342 738
2	1. Kapott támogatás (irányító szervtől) működési			0		0
3	2. Működési célú támogatási bevétel	0	0	28 035		28 035
4	elkülönített állami pénzalapból			2066		2 066
5	társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból			25969		25 969
6	helyi önkormányzattól					0
7	többcélú kistérségi társulástól					0
8	jogi szem.társ					0
9	térségi fejlesztési tanácstól					0
10	az áht központi alrend.belülről kapott EU-s forrásból					0
11	3. Közhatalmi bevételek	0	30	119 530		119 560
12	3.1. Igazgatási szolgáltatási díjbevétel		30			30
13	3.2. Helyi adók	0	0	103 000		103 000
14	építményadó			30000		30 000
15	telekadó			13000		13 000
16	iparüzési adó			60000		60 000
17	3.3. Átengedett közp.adók	0	0	10 030		10 030
18	gépjárműadó			10000		10 000
19	termőföld bérbead.adó			30		30
20	3.4. Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	0	0	6 500		6 500
21	Pótlékok			4000		4 000
22	Bírság			1 000		1 000
23	ldegenforgalmi adó			1 500		1 500
24	4. Intézményi működési bevételek	2 413	191	14 011	0	16 615
25	áru és készlet értékesítés					0
26	szolgáltatások ellenértéke		150	1000		1 150
	közvetített szolgáltatás			2200		2 200
	Önk.vagyon koncesszióból szárm. Bevét.			3000		3 000
27	bérelti díj bevétel			1300		1 300
28	intézményi ellátási díj	1900		4100		6 000
29	alkalmazottak térítése					0
30	Áfa bevétel	513	41	1971		2 525
31	hozam és kamatbevételek			440		440
32	5. Működési támogatások:	0	0	177 927	0	177 927
33	5.1 Költségvetési támogatás	0	0	177 927		177 927
34	6. Működési célú pénzeszk. átvétel áht-n kívülről	0	0	601		601
35	II. Felhalmozási bevételek	0	0	2 300		2 300
36	1. Kapott támogatás (irányító szervtől) felhalm.	0		0		0
37	2. Felhalmozási célú támogatási bevétel	0	0	0		0
38	elkülönített állami pénzalapból					0
39	társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból					0
40	helyi önkormányzattól					0
41	többcélú kistérségi társulástól					0
42	jogi személyű társulástól					0
43	térségi fejlesztési tanácstól					0
44	az áht központi alrend.belülről kapott EU-s forrásból					0
45	3. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	0	0		0
46	3.1 Tárgyi eszköz és imm. jav. ért.	0	0			0
47	3.2. Pénzügyi befektetések bevételei	0	0	0		0
48	4. Felhalmozási támogatások	0	0	0		0
49	4.1 Központosított előirányzatokból fejlesztési célúak					0
50	4.2 Fejlesztési célú támogatások					0
51	5. Felhalmozási célú pénzeszk. átvétel áht-n kívülről			2 300		2 300
52	III. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	0	0	0		0
53	1. kapott kölcsönök	0	0	0		0
54	2. nyújtott kölcsönök visszatérülései					0
55	IV. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	0	1 117	95 750		96 867
56	A. Költségvetési bevételek összesen	2 413	1 338	438 154	0	441 905
	= I. +II.+III.+IV. :					
57	Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege: A. - B.	0	0	0		0

58	V. Költségvetési hiány belső finanszírozása	0	0			0
59	1. Előző évek pénzmaradványának igénybevétele	0	0	0		0
60	működési célra					0
61	felhalmozási célra					0
62	2. Lekötött betét visszavonása	0	0	0		0
63	működési célra					
64	felhalmozási célra					
65	VI. Költségvetési többlet felh.szolgáltató finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0		0
66	működési célú					0
67	felhalmozási célú					0
68	Bevételek mindösszesen:	2 413	1 338	438 154	0	441 905

Az önkormányzat és a költségvetési szervei kiemelt kiadási előirányzatai

2017. év

Ezer Ft

	A	B	D	E	F
		Óvoda	Polg.hiv	Önk.	Összesen
	Önkormányzat összesen				
1.	I. Működési költségvetés	93 412	76 615	355 720	525 747
2.	1. Személyi juttatások	61910	50209	48596	160 715
3.	2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13600	10486	10477	34 563
4.	3. Dologi kiadások	17902	15820	113578	147 300
5.	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai				0
6.	5. Egyéb működési kiadások:	0	100	183069	183 169
7.	<i>ebből: 5.1. Támogatásértékű működési kiadások</i>			168851	168 851
8.	<i>5.2. Működési célú pénzeszköztadás áht-n kívülre</i>			7500	7 500
9.	<i>5.3. Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás</i>		100	3550	3 650
10.	<i>5.4. Kamat kiadások</i>				0
11.	II. Felhalmozási költségvetés	2 175	0	77 499	79 674
12.	1. Beruházási kiadások ÁFÁ-val	2175		74499	76 674
13.	2. Felújítási kiadások ÁFÁ-val			3000	3 000
14.	3. Egyéb felhalmozási kiadások:				0
15.	<i>ebből: 3.1. Támogatásértékű felhalmozási kiadások</i>				0
16.	<i>3.2. Felhalmozási célú pénzeszköztadás áht-n kívülre</i>				0
17.	<i>3.3. Felhalmozási célú kamatkiadás</i>				0
18.	III. Kölcsönök	0	0	4 634	4 634
19.	1.Kölcsönök nyújtása	0	0	1300	1 300
20.	2. Támogatási kölcsönök törlesztése	0	0	3334	3 334
21.	IV. Általános tartalék	0	0	301	301
22.	B. Költségvetési kiadások összesen: I.+II.+ III.+IV.	95 587	76 615	438 154	610 356

	A	B
		Eredeti előír.
Polgármesteri Hivatal		
I. Működési kiadások		76 615
1. Személyi juttatások		50209
2. Munkaadót terhelő járulékok		10486
3. Dologi és egyéb folyó kiadások		15820
4. Egyéb működési kiadások:		100
<i>ebből: 4.1. Támogatásértékű működési kiadások</i>		
<i>4.2. Működési célú pénzeszköztátadás áht-n kívülre</i>		
<i>4.3. Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás</i>		100
5. Ellátottak pénzbeli juttatásai		
II. Felhalmozási kiadások		0
1. Beruházási kiadások ÁFÁ-val		
2. Felújítási kiadások ÁFÁ-val		
3. Egyéb felhalmozási kiadások:		
<i>ebből: 3.1. Támogatásértékű felhalmozási kiadások</i>		
<i>3.2. Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht-n kívülre</i>		
III. Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése		
IV. Pénzforgalom nélküli kiadások		
<i>ebből: pályázati önerő</i>		
<i>általános tartalék</i>		0
38 A. Költségvetési kiadások összesen: I.+II.+ III.+IV.		76 615

Százholdas Pagony Óvoda és Bölcsőde		
I. Működési kiadások		93 412
1. Személyi juttatások		61910
2. Munkaadót terhelő járulékok		13600
3. Dologi és egyéb folyó kiadások		17902
4. Egyéb működési kiadások:		
<i>ebből: 4.1. Támogatásértékű működési kiadások</i>		
<i>4.2. Működési célú pénzeszköztátadás áht-n kívülre</i>		
<i>4.3. Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás</i>		
5. Ellátottak pénzbeli juttatásai		
II. Felhalmozási kiadások		2 175
1. Beruházási kiadások ÁFÁ-val		2175
2. Felújítási kiadások ÁFÁ-val		
3. Egyéb felhalmozási kiadások:		
<i>ebből: 3.1. Támogatásértékű felhalmozási kiadások</i>		
<i>3.2. Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht-n kívülre</i>		
III. Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése		
A. Költségvetési kiadások összesen: I.+II.+ III.		95 587
Intézmények kiadásai végösszesen:		172 202

Bevételek előirányzata feladatonként, tevékenységenként 2017. év

Ezer Ft-ban

	A	B	C	D
	Korm.funk.	Megnevezés		Eredeti ei.
1	I.	Kulcs Községi Önkormányzat		438 154
2	032020	Tűz- és katasztrófavédelmi tev.		0
3			Szolgáltatások ellenértéke	0
4			Egyéb működési bevételek	0
5			Egyéb felhalm.célú tám.áhb.	
6			Vis maior	
7	096020	Iskolai intézményi étkezés térítés		5 207
8			Ellátási díjak	5 207
9	013350	Nem lakóingatlan bérbeadása		800
10			Szolgáltatások ellenértéke	800
			Egyéb épület értékestése	
11	018010	Adóbevételek		119 530
12			Közhatalmi bevételek	119 530
			Önk.vagy.Koncesszióba adásból	
			Kiszáml.Áfa	
13	066020	Község gazdálkodás		104 915
14			Készletértékesítés	0
15			Szolgáltatások ellenértéke	1 074
			Előző évi pénzmaradvány	95 750
16			Közvetített szolgáltatás	2 050
17			Felh.célú átvett pénzeszközök	2 000
			Egyéb működési bevételek	601
18			Kamatbevételek	440
			Koncesszióból szárm. Bevétel	3 000
19	061030	Lakáshoz jutást segítő támogatások		300
20			Felh.célú átvett pénzeszközök	300
21	018010	Önkormányzat elsz.		177 927
22			Műk.célú támogatás áhb.	177 927
23	072111	Háziorvosi ellátás		20 039
24			Szolgáltatások ellenértéke	600
25			Egyéb műk.célú támogatások áhb.	19 439
26	074032	Ifjúság- egészségügyi gondozás		6 530
27			Egyéb műk.célú támogatások áhb.	6 530
28	041232	Közfoglalkoztatás		2 066
29			Egyéb műk.célú támogatások áhb.	2 066
30	082044	Közművelődési int.műk.		500
31			bérelti díj	500
			Szolgáltatások ellenértéke	191
32	013320	Köztetető-fenntartás és működtetés		340
33			Szolgáltatások ellenértéke	340
34				
35	II.	Kulcsi Polgármesteri Hivatal		76 615
36	011130	Önkormányzati igazgatási tevékenység		1 308
			Mc tám.bevét.	
37			Szolgáltatások ellenértéke	191
38			Előző évi pénzmaradvány	1 117
39			Kamatbevételek	0
40	016010	Országgyűl.képvís.választás		0
41			Egyéb működési bevételek	
42	018010	Önkorm. és társ.elszám.		30
43			Közhatalmi bevételek	30
44	018030	Önkorm.elszám.költségvetési szerveivel		75 277
45			Irányító szervi támogatás	75 277
46				
47	III.	Százholdas Pagony Óvoda és Bölcsőde		95 587
48	091110	Óv.int.étk.tér.		1 759
49			Ellátási díjak	1 759
			Háztartásoktól mc vt támogatás	
			Egyéb működési bevételek	
50	018030	Önk.elsz. költségvetési szerveikkel		93 174
51			Irányító szervi támogatás	93 174
52	104030	Bölcsődei ellátás		654
53			Ellátási díjak	654
55		Összesen		610 356

Kiadások előirányzata feladatonként, tevékenységenként 2017. év

Szakf.	A		B	C
	Megnevezés	Bev. Forrás		Eredeti ei.
	Kulcs Község Önkormányzat			441 905
360000-1	Vízterm.kezelés, ellátás			254
		Dologi kiadások		254
		Intézményi beruházások áfával		0
010001-2	Növénytermesztés és kapcs.szolg.			70
		Dologi kiadások		70
		Intézményi beruházások áfával		0
422100-1	Foly.száll.szolg. közmű építés			7 114
		Dologi kiadások		7 114
		Egyéb működési célú kiadás		
		Felhalmozási kiadás		
522001-1	Közutak üzemeltetése, fenntartása			62 939
		Dologi kiadások		6960
		Felhalmozási kiadás		55979
841191-1	Nemzeti ünnepek programjai			635
		dologi kiadások		635
813000-1	Zöldterület kezelés			1 530
		Dologi kiadások		1530
		Intézményi beruházások áfával		
841126-1	Önk. És társuláso által végz.tev.			16 219
		Személyi jell. Juttatások		13 199
		Munkaadói jár. És szociális hj.adó		2 765
		Dologi kiadások		10
		Intézményi beruházások		245
841401-1	Közvilágítás			6 150
		Dologi kiadások		6150
		Intézményi beruházások áfával		
841402-1	Közésgazdálkodás			70 260
		Személyi jell. Juttatások		4072
		Munkaadói jár. És szociális hj.adó		717
		Dologi kiadások		30800
		Egyéb dologi kiadás		570
		Egyéb működési célú kiadások		12298
		Pénzeszk.betétebe helyezése		0
		Intézményi beruházások, felújítások áfával		13868
		Épületfelújítás áfával		3000
		Kölcsön törlesztés, kölcsön nyújtás		4634
		Általános tartalék		301
841154-1	Önk.vagyongazdálkodás			400
		Dologi kiadások		400
842543-1	Katasztrófavédelmi helyreállítás			26 989
		Dologi kiadások		22582
		Egyéb dologi kiadás		
		Intézményi beruházások áfával		4407
862101-1	Háziorvosi ellátás			17 758
		Személyi jell. Juttatások		11654
		Munkaadói jár. És szociális hj.adó		2668
		Dologi kiadások		3436
		Intézményi beruházások áfával		
862301-1	Fogorvosi alapellátás			5 296
		Dologi kiadások		5296
		egyéb működési kiadás		
862302-1	Fogorvosi ügyeleti ellátás			130
		Dologi kiadások		130

Kiadások előirányzata feladatonként, tevékenységenként 2017. év

Szakf.	A		B	C
	Megnevezés	Bev. Forrás		Eredeti ei.
869042-1	Védőnői szolgálat			5 226
		Személyi jell. Juttatások		3641
		Munkaadói jár. És szociális hj.adó		821
		Dologi kiadások		764
		Intézményi beruházások áfával		
		Egyéb dologi kiadás		
890301-5	Civil szervezetek működési támogatása			2 000
		Műk.célú pénzeszköz átad. Áht-n kívülre		2000
890442-1	Hosszabb időtart. közfoglalkoztatás			12 210
		Személyi jell. Juttatások		9787
		Munkaadói jár. És szociális hj.adó		2153
		Dologi kiadások		270
		Intézményi beruházások áfával		
562913-1	Közétképzés (iskola)			12 700
		Rászorultságtól függő normatív támogatás		
		Dologi kiadások		12700
841901-9	Önkormányzati elszámolás			0
		Egyéb működési kiadások		
910123-1	Könyvtári szolgáltatások			3 983
		Személyi jell. Juttatások		2431
		Munkaadói jár. És szociális hj.adó		554
		Dologi kiadások		998
		Intézményi beruházások áfával		
910502-1	Közművelődési intézmény működtetése			9 715
		személyi jell. Juttatások		3812
		munkaadói jár. És szociális hj.adó		799
		dologi kiadások		5074
		egyéb dologi kiadások		30
		Intézményi beruházások áfával		
		Intézményi felújítások áfával		
931102-1	Sportlétesítmények működtetése			1 611
		dologi kiadások		1611
		Intézményi beruházások áfával		0
960302-1	Köztemetőfenntartás és működtetés			737
		dologi kiadások		737
842541-1	Ár- és belvízvédelem			5957
		Dologi kiadások		5957
882129-1	Segélyezés			3 571
		dologi kiadás		221
882129-1	Egyéb eseti pénzbeli			2500
		Temetési segély		
882124-1	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás			850
882202-1	Köztemetés			
	Óvoda finanszírozása			93 174
841907-9	Önk.elsz.költsé gvetési szerv.	Intézmény finanszírozás		93 174
	Polgármesteri Hivatal finanszírozása			75 277
841907-9	Önk.elsz.költsé gvetési szerv.	Intézmény finanszírozás		75 277

Kiadások előirányzata feladatonként, tevékenységenként 2017. év

Szakf.	A		B	C
	Megnevezés	Bev. Forrás		Eredeti ei.
	Kulcs Község Polgármesteri Hivatala			76 615
	841126-1 Önkormányzati igazgatási tevékenység			76 515
		Személyi jell. juttatások		50209
		Munkaadói jár. És szociális hj.adó		10486
		dologi kiadások		15670
		dologi jellegű kiadások		150
		intézményi beruházási kiadások		0
	Segélyezés			100
	882111-1	Rendszeres szoc segély fogl ment		
	882111-1	Foglalkoztatás hely tám		0
	882113-1	Lakásfenntartási tám		0
	882202-1	Önk.rendeletben meghatározot		0
	882119-1	Óvodáztatási támogatás		100
	Százholdas Pagony Óvoda és Bölcsőde			95 587
	562912-1 Óv.int.étk.tér.			5 080
		dologi kiadások		5080
	851011-1 Óvodai nevelés			76 344
		személyi jell.juttatások		53278
		munkaadói jár. És szoc.hj.adó		11714
		dologi kiadások		9627
		dologi jellegű kiadások		
		intézményi beruházási kiadások		1725
	889101-1 Bölcsődei ellátás			14 163
		személyi jell.juttatások		8632
		munkaadói jár. És szoc.hj.adó		1886
		dologi kiadások		3195
		dologi jellegű kiadások		
		intézményi beruházási kiadások		450
	Összesen			610 356

Felhalmozási kiadások előirányzata feladatonként és célonként**2017. év**

Ezer Ft-ban

	A	B	C	E
	Szakfeladat	Megnevezése	Előirányzat	Feladat
1.	Kulcs Község Polgármesteri Hivatala			
2.				nem terveztünk beruházást
3.		Összesen:	0	
4.	Kulcs Község Önkormányzata			
5.	841403-1	Községgazdálkodás	13868	ingatlan vásárlás, informatikai eszközök, emlékmű, Mária út
9.	522110-1	utak fenntartása	55979	járdaépítés
10.	841126-1	Önkorm.által végzett tev.	245	laptop
12.	842543-1	Katasztrófavédelmi	4 407	Hajóállomás feletti part II. végszámla
	841403-1	Községgazdálkodás	3 000	Épületfelújítás, gépkocsi
13.		Összesen:	77 499	
14.	Százholdas Pagony Óvoda és Bölcsőde			
15.		Óvodai nevelés	1 725	Eszközök beszerzése
16.		Bölcsőde	450	Eszközök beszerzése
		Összesen:	2 175	
17.	Felhalmozási kiadás összesen:		79 674	

Kulcs Községi Önkormányzat 2017. évi előirányzat - felhasználási ütemterve

Bevételek e Ft-ban

Százholdas Pagony Óvoda és Bölcsőde

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
	Megnevezés	Előirányzat	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó	Összesen
1	Irányító szervtől kapott műk.tám.	Er. Ei.	7764	7765	7764	7765	7764	7765	7764	7765	7764	7765	7764	7765	93 174
2	Intézményi műk. Bev.	Er. Ei.	241	241	242	241	241	0	0	242	241	241	241	242	2 413
3	Műk.bev. összesen:	Er. Ei.	8 005	8 006	8 006	8 006	8 005	7 765	7 764	8 007	8 005	8 006	8 005	8 007	95 587

Kulcsi Polgármesteri Hivatal

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
	Megnevezés	Előirányzat	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó	Összesen
1	Irányító szervtől kapott tám.	Er. Ei.	7390	6273	6274	6273	6273	6273	6273	6273	6273	6273	6273	6273	76 394
2	Közhatalmi bevételek	Er. Ei.	0	0	10	0	5	0	5	0	5	5	0	0	30
3	Intézményi műk. Bevételek	Er. Ei.	16	16	16	16	16	16	16	16	15	16	16	16	191
4	Műk. Bev. Összesen	Er. Ei.	7 406	6 289	6 300	6 289	6 294	6 289	6 294	6 289	6 293	6 294	6 289	6 289	76 615
5	Irányító szervtől kapott felh.tám.	Er. Ei.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Felhalmozási bevételek össz.	Er. Ei.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Bevételek mindösszesen	Er. Ei.	7 406	6 289	6 300	6 289	6 294	6 289	6 294	6 289	6 293	6 294	6 289	6 289	76 615

Kulcs Községi Önkormányzat 2017. évi előirányzat - felhasználási ütemterve

Bevételek e Ft-ban

Kulcs Községi Önkormányzat

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
	Megnevezés	Előirányzat	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó	Összesen
1	Műk.célú tám. Bevételek	Er. Ei.	17163	17164	17163	17164	17163	17164	17163	17164	17163	17164	17163	17164	205 962
2	Közhatalmi bevételek	Er. Ei.	1377	1378	52877	1378	1377	1378	1377	1378	52877	1378	1377	1378	119 530
3	Intézm. Műk. Bevételek	Er. Ei.	1167	1168	1167	1168	1167	1168	1167	1168	1167	1168	1168	1168	14 011
4	Műk.c kölcsön visszatér.	Er. Ei.	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	51	601
5	Műk. Bev. Összesen	Er. Ei.	19 757	19 760	71 257	19 760	19 757	19 760	19 757	19 760	71 257	19 760	19 758	19 761	340 104
6	Felh.célú tám. Bevételek	Er. Ei.													0
7	Kölcs.vitér.	Er. Ei.	192	192	192	192	192	192	192	192	191	191	191	191	2 300
8	Felhalmozási bevételek	Er. Ei.	192	192	192	192	192	192	192	192	191	191	191	191	2 300
9	Előző évi pénzmaradvány	Er.Ei.	95 750												95 750
10	TE értékesítés	Er.ei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Bevételek mindösszesen	Er. Ei.	19 949	19 952	71 449	19 952	19 949	19 952	19 949	19 952	71 448	19 951	19 949	19 952	438 154

Ebben a mellékletben a bevételek várható alakulása látható szervenként külön-külön havi bontásban kiemelt bevételi előirányzatokként.

Kulcs Község Önkormányzat 2017. évi előirányzat - felhasználási ütemterve

Kiadások e Ft-ban

Százholdas Pagony Óvoda és Bölcsőde

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
	Megnevezés	Előirány- zat	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó	Összesen
1	Személyi jutt.	Er. Ei.	5 159	5 159	5 159	5 159	5 159	5 160	5 159	5 159	5 159	5 159	5 160	5 159	61 910
3	Munkaadót terh. Jár. És szociális hj.adó	Er. Ei.	1 133	1 133	1 134	1 133	1 133	1 134	1 133	1 133	1 134	1 133	1 133	1 134	13 600
5	Dologi kiadások	Er. Ei.	1 492	1 492	1 492	1 492	1 492	1 491	1 492	1 492	1 492	1 492	1 492	1 491	17 902
7	Működési kiadások összesen	Er. Ei.	7 784	7 784	7 785	7 784	7 784	7 785	7 784	7 784	7 785	7 784	7 785	7 784	93 412
13	Beruházási kiadások áfával	Er. Ei.	0	0	0	0	1 088	0	0	0	1 087	0	0	0	2 175
15	Felh.célú kamatkiadás	Er. Ei.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Felhalmozási kiadások összesen	Er. Ei.	0	0	0	0	1 088	0	0	0	1 087	0	0	0	2 175
19	Kiadások összesen	Er. Ei.	7 784	7 784	7 785	7 784	8 872	7 785	7 784	7 784	8 872	7 784	7 785	7 784	95 587

Kulcs Község Önkormányzat 2017. évi előirányzat - felhasználási ütemterve

Kiadások e Ft-ban

Kulcsi Polgármesteri Hivatal															
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
	Megnevezés	Előirányzat	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó	Összesen
1	Személyi jutt.	Er. Ei.	4 184	4 184	4 184	4 184	4 184	4 185	4 184	4 184	4 184	4 184	4 184	4 184	50 209
3	Munkaadót terh. Jár. És	Er. Ei.	874	874	874	874	874	873	874	874	874	874	874	873	10 486
5	Dologi kiadások	Er. Ei.	1 318	1 318	1 319	1 318	1 318	1 319	1 318	1 318	1 319	1 318	1 318	1 319	15 820
7	Ellátottak pénzbeli	Er. Ei.									100				100
9	Műk.célú kamat kiadás	Er. Ei.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Működési kiadások	Er. Ei.	6 376	6 376	6 377	6 376	6 376	6 377	6 376	6 376	6 477	6 376	6 376	6 376	76 615
13	Beruházási kiadások	Er. Ei.													0
15	Felh.célú kamatkiadás	Er. Ei.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Felhalmozási kiadások	Er. Ei.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Kiadások összesen	Er. Ei.	6 376	6 376	6 377	6 376	6 376	6 377	6 376	6 376	6 477	6 376	6 376	6 376	76 615

Kulcs Község Önkormányzat 2017. évi előirányzat - felhasználási ütemterve

Kiadások e Ft-ban

Kulcs Községi Önkormányzat

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
	Megnevezés	Előirány- zat	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó	Összesen
1	Személyi jutt.	Er. Ei.	4 049	4 050	4 049	4 050	4 049	4 050	4 049	4 050	4 050	4 050	4 050	4 050	48 596
3	Munkaadót terh. Jár. És	Er. Ei.	873	873	873	873	873	873	873	873	873	873	873	874	10 477
5	Dologi kiadások	Er. Ei.	9 465	9 465	9 465	9 465	9 465	9 464	9 465	9 465	9 465	9 465	9 465	9 464	113 578
7	Költségvetési szervnek	Er. Ei.													0
9	Ellátottak pénzbeli	Er. Ei.	279	279	279	279	279	280	279	279	279	279	279	280	3 350
11	Egyéb működési célú	Er. Ei.	1 218	1 218	1 218	1 218	1 218	1 219	1 218	1 218	1 218	1 218	1 219	1 219	14 619
13	Felújítások	Er. Ei.							3 000						3 000
15	Hitel törlesztés	Er. Ei.													0
17	Működési kiadások	Er. Ei.	15 884	15 885	15 884	15 885	15 884	15 886	18 884	15 885	15 885	15 885	15 886	15 887	193 620
19	Beruházási kiadások	Er. Ei.			18 625			18 625			18 625			18 624	74 499
21	Egyéb felhalmozási	Er. Ei.						650						650	1 300
23	Felh.célú kamatkiadás	Er. Ei.													0
25	Felhalmozási kiadások	Er. Ei.	0	0	18 625	0	0	19 275	0	0	18 625	0	0	19 274	75 799
27	Központi, irányító szervi	Er. Ei.	14 071	14 071	14 071	14 071	14 071	14 071	14 071	14 071	14 071	14 071	14 071	14 070	168 851
29	Támogatási kölcs. Törl.	Er.ei						3 334							3 334
31	Általános tartalék	Er.ei												301	301
33	Kiadások összesen	Er. Ei.	29 955	29 956	48 580	29 956	29 955	52 566	32 955	29 956	48 581	29 956	29 957	49 532	441 905

Ebben a mellékletben szervenként kerül bemutatásra a kiadások előre tervezett összege kiemelt kiadási előirányzatonként havi bontásban.

2017. évre tervezett közvetett támogatások bemutatása

ezer Ft-ban

	A	B	C
	Kedvezmény fajtája	Jogcím	Összege
	Adókedvezmények		
1.	Építményadó	Helyi adó rendelet alapján	500
2.	Telekadó	4 éves beépítési kötelezettség vállalása miatt	60
3.	Iparűzési adó	adóalap csökkentő tételek igénybevétele miatt	600
4.	Gépjárműadó	mozgáskorlátozottak kedvezménye	50
5.	Kedvezmény összesen:		1 210

A fenti táblázatban az egyes adókedvezmények kerültek bemutatásra adónemenként. Összesen 1210 e Ft az adókedvezmények tervezett összege 2017. évben. Más közvetett támogatással az idei évre nem számolunk.

Támogatás 2017. év			
177 926 854 Ft			
jogcím	mennyiségi egység	mutató	Ft
A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA			
I. A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA			
I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása			
I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	fő	7,86	36 090 400
I.1.a) - V. Önkormányzati hivatal működésének támogatása - beszámítás után	fő	0	36 090 400
I.1.b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen			
I.1.b) - V. Támogatás összesen - beszámítás után	fő	0	36 361 510
I.1.ba) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	fő	0	7 316 630
I.1.ba) - V. A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása - beszámítás után	fő	0	7 316 630
I.1.bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása	fő	0	18 176 000
I.1.bb) - V. Közvilágítás fenntartásának támogatása - beszámítás után	fő	0	18 080 000
I.1.bc) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	fő	0	100 000
I.1.bc) - V. Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	fő	0	100 000
I.1.bd) Közutak fenntartásának támogatása	fő	0	10 768 880
I.1.bd) - V. Közutak fenntartásának támogatása - beszámítás után	fő	0	10 768 880
I.1.c) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása			
I.1.c) - V. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után	fő	0	4 953 021
I.1.d) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	külterületi lakos		61 200
I.1.d) - V. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása beszámítás után	forint		61 200
I.1.e) Üdülőhelyi feladatok támogatása	idegenforg almi		569 000
I.1.e) - V. Üdülőhelyi feladatok támogatása beszámítás után	forint		569 000
I.2. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	köbméter	0	0
V. Info Beszámítás	fő	0	
A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA			
II. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA			
II.1. Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása			
2016. évben 8 hónapra			
II.1. (1) 1 óvodapedagógusok elismert létszáma	fő	7,5	25 627 427
L1 (1) gyermekek nevelése a napi 8 órát nem éri el	fő	0	0
L1 (2) gyermekek nevelése a napi 8 órát eléri vagy meghaladja	fő	0	0
Vk 1 vezetői órakedvezményből adódó létszámtöbblet a 2. melléklet Kiegészítő szabályok 3. b) pontja szerint	fő	0,94	0
V 1 a Köznev. tv.-ben elismerhető vezetői létszám (vezetők és vezető-helyettesek együttesen)	fő	2	0
Vi 1 a Köznev. tv.-ben elismerhető vezetőlétszám kötelező nevelési óraszámának összege	óraszám	34	0
II.1. (2) 1 óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	fő	5,0	6 000 000
II.1.a (2) 1 óvodatitkár (intézményenként, ahol a gyermekek létszáma eléri a 100 főt; továbbá 450 gyermekenként - 1 fő)	fő	0,0	0
II.1.b (2) 1 dajka vagy helyette gondozónő és takarító együtt (csoportonként - 1 fő)	fő	4,0	0
II.1.c (2) 1 pedagógiai asszisztens (3 óvodai csoportonként - 1 fő)	fő	1,0	0
II.1.f (2) 1 bölcsődei gondozó vagy szakgondozó (egységes óvoda-bölcsődében egész napos, napi tíz órás nyitva tartás esetén - 1 fő)	fő	1,0	0
2016. évben 4 hónapra			

II.1. (1) 2 óvodapedagógusok elismert létszáma	fő	7,5	12 217 727
L2 (1) gyermekek nevelése a napi 8 órát nem éri el	fő	0	0
L2 (2) gyermekek nevelése a napi 8 órát eléri vagy meghaladja	fő	78	0
Vk 2 vezetői óradekvezményből adódó létszámtöbblet a 2. melléklet Kiegészítő szabályok 3. b) pontja szerint	fő	0,94	0
V 2 a Köznev. tv.-ben elismerhető vezetői létszám (vezetők és vezető-helyettesek együttesen)	fő	2	0
Vi 2 a Köznev. tv.-ben elismerhető vezetőlétszám kötelező nevelési óraszámának összege	óraszám	34	0
II.1. (3) 2 óvodapedagógusok elismert létszáma (pótlólagos összeg)	fő	7,5	313 240
II.1. (2) 2 óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	fő	5,0	3 000 000
II.1.a (2) 2 óvodatitkár (intézményenként, ahol a gyermekek létszáma eléri a 100 főt; továbbá 450 gyermekenként - 1 fő)	fő	0,0	0
II.1.b (2) 2 dajka vagy helyette gondozónő és takarító együtt (csoportonként - 1 fő)	fő	4,0	0
II.1.c (2) 2 pedagógiai asszisztens (3 óvodai csoportonként - 1 fő)	fő	1,0	0
II.1.f (2) 2 bölcsődei gondozó vagy szakgondozó (egységes óvoda-bölcsődében egész napos, napi tíz órás nyitva tartás esetén - 1 fő)	fő	1,0	0
II.2. Óvodaműködtetési támogatás			
2016. évben 8 hónapra			
II.2. (1) 1 gyermekek nevelése a napi 8 órát nem éri el	fő	0	
II.2. (2) 1 nem sajátos nevelési igényű óvodás gyermekek száma	fő	0	0
II.2. (3) 1 a Köznev. tv. 47. §-a szerinti azon sajátos nevelési igényű gyermekek száma, akiknek nevelése nem a többi gyermekkel együtt történik	fő	0	0
II.2. (4) 1 a Köznev. tv. 47. § (7) bekezdése alapján két főként figyelembe vehető sajátos nevelési igényű gyermekek száma	fő	0	0
II.2. (5) 1 a Köznev. tv. 47. § (7) bekezdése alapján három főként figyelembe vehető sajátos nevelési igényű gyermekek száma	fő	0	0
II.2. (8) 1 gyermekek nevelése a napi 8 órát eléri vagy meghaladja	fő	78	5 010 933
II.2. (9) 1 nem sajátos nevelési igényű óvodás gyermekek száma	fő	78	0
II.2. (10) 1 a Köznev. tv. 47. §-a szerinti azon sajátos nevelési igényű gyermekek száma, akiknek nevelése nem a többi gyermekkel együtt történik	fő	0	0
II.2. (11) 1 a Köznev. tv. 47. § (7) bekezdése alapján két főként figyelembe vehető sajátos nevelési igényű gyermekek száma	fő	3	0
II.2. (12) 1 a Köznev. tv. 47. § (7) bekezdése alapján három főként figyelembe vehető sajátos nevelési igényű gyermekek száma	fő	0	0
2014. évben 4 hónapra			
II.2. (1) 2 gyermekek nevelése a napi 8 órát nem éri el	fő	3	
II.2. (2) 2 nem sajátos nevelési igényű óvodás gyermekek száma	fő	3	0
II.2. (3) 2 a Köznev. tv. 47. §-a szerinti azon sajátos nevelési igényű gyermekek száma, akiknek nevelése nem a többi gyermekkel együtt történik	fő	0	0
II.2. (4) 2 a Köznev. tv. 47. § (7) bekezdése alapján két főként figyelembe vehető sajátos nevelési igényű gyermekek száma	fő	0	0
II.2. (5) 2 a Köznev. tv. 47. § (7) bekezdése alapján három főként figyelembe vehető sajátos nevelési igényű gyermekek száma	fő	0	0
II.2. (8) 2 gyermekek nevelése a napi 8 órát eléri vagy meghaladja	fő	78	2 451 000
II.2. (9) 2 nem sajátos nevelési igényű óvodás gyermekek száma	fő	78	0
II.2. (10) 2 a Köznev. tv. 47. §-a szerinti azon sajátos nevelési igényű gyermekek száma, akiknek nevelése nem a többi gyermekkel együtt történik	fő	0	0
II.2. (11) 2 a Köznev. tv. 47. § (7) bekezdése alapján két főként figyelembe vehető sajátos nevelési igényű gyermekek száma	fő	1	0
II.2. (12) 2 a Köznev. tv. 47. § (7) bekezdése alapján három főként figyelembe vehető sajátos nevelési igényű gyermekek száma	fő	0	0

A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA			
III. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA			
III.2. Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz	fő	0	
III.2. - V. Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz beszámítás után	fő	0	18 412 000
III.3.j Gyermek napközbeni ellátása			
III.3.ja Bölcsődei ellátás			
III.3.ja (1) bölcsődei ellátás - nem fogyatékos, nem hátrányos helyzetű gyermek	fő	7	4 446 900
III.3.ja (2) bölcsődei ellátás - nem fogyatékos, hátrányos helyzetű gyermek	fő	0	0
III.3.ja (3) bölcsődei ellátás - nem fogyatékos, halmozottan hátrányos helyzetű gyermek	fő	0	0
III.3.ja (4) bölcsődei ellátás - fogyatékos gyermek	fő	0	0
III.5. Gyermekétkeztetés támogatása			
III.5.a) A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	fő	6,45	10 803 840
III.5.b) Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	fő	0	8 258 196
III.5.c) A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	forint	991	
III.7. Kiegészítő támogatás	forint		1 508 760
IV.1.d) Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	ft	1140	3350460

Kulcs Község Önkormányzata több éves kihatással járó feladatainak bemutatása

Ezer Ft-ban

	A	B	C	D	E
	Feladat megnevezése	Tervezett előirányzat			
		2017	2018	2019	Összesen
1.	Arany János Tehetséggondozó Programban résztvevők támogatása	0	0	0	0
2.	Vagyonbiztosítás	349	349	349	1 047
3.	Fejér Megyei Pénzügyi Alap kölcsön törlesztés	3 334	0	0	3 334
5.	Összesen:	3 683	349	349	4 381

2. Az Önkormányzat vagyonbiztosítási összegét tartalmazza.

3. 2014. év folyamán 3 évre 10.000.000.- Ft kamatmentes kölcsönt folyósított Kulcs Község Önkormányzata részére a Fejér Megyei Pénzügyi Alap, melynek törlesztése 2015-2017 közötti években esedékes.

Kulcs Községi Önkormányzatnak a Stabilitási törvény szerinti saját bevételei 2017. évben

	A	B
	Megnevezés	Előirányzat
1.	1. Helyi adóból származó bevételek	103 000
2.	épitményadó	30 000
3.	telekadó	13 000
4.	iparüzési adó	60 000
5.	2. Az önkormányzati vagyon és vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	0
6.	3. Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	0
7.	4. a tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
8.	5. Birságok, pótlékok és díjbevétel	6 500
9.	pótlékok	4 000
10.	egyéb sajátos bevételek	2 500
11.	6. Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0
12.	Saját bevétel összesen:	109 500
13.	Saját bevétel 50 %-a:	54 750

**Kulcs Község Önkormányzatának a Stabilitási törvény szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő
fizetési kötelezettség bemutatása**

ezer Ft-ban

	A	B	C	D	E
	Megnevezés	2017	2018	2019	összesen
1.	Előző év(ek)ben keletkezett tárgyév terhelő fizetési kötelezettség	3 334	0	0	3 334
2.	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	0	0	0	0
3.	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	3 334	0		3 334
4.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0
5.	Adott váltó	0	0	0	0
6.	Pénzügyi lízing	0	0	0	0
7.	Halasztott fizetés (beruh.kapcs.áfa befiz. Két havi)	0	0	0	0
8.	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
9.	Tárgyévben keletkezett tárgyév terhelő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
10.	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	0	0	0	0
11.	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	0	0	0	0
12.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0
13.	Adott váltó	0	0	0	0
14.	Pénzügyi lízing	0	0	0	0
15.	Halasztott fizetés	0	0	0	0
16.	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
17.	Fizetési kötelezettség összesen:	3 334	0	0	3 334