

**HONVÉDELMI MINISZTERIUM  
VÉDELEMGAZDASÁGI HIVATAL**

1 sz. példány

Nyt. szám: 836-9/2015.

Hiv. szám: 250-3/2015.

**Gavlik Péter ezredes**  
MH 64. Boconádi Szabó József Logisztikai Ezred  
parancsnok

**Kaposvár**

Tárgy: 2015. évi elemi költségvetés  
jóváhagyása

**Tisztelt Ezredes Úr!**

**I.**

1.) A 2015. évi intézményi, központi és fejezeti kezelésű előirányzatok költségvetési javaslata elkészítésének és jóváhagyásának rendjéről szóló 535-1/2015. HM Körlevél előírásainak megfelelően a hivatkozott számon felterjesztett költségvetési javaslat felülvizsgálata megtörtént. A felülvizsgálatok alapján Miniszter úr az 535-7/2015. nyt. számon jóváhagyta a tárca 2015. évi elemi költségvetését, melynek katonai szervezetét érintő hazai intézményi (csapat) költségvetési fő összegei a következők:

Megnevezés	2015. évi kiadás, költségvetési támogatás és intézményi bevétel
CRK 101 csapat tevékenysége	2 687 018
CRK 302 hazai gyakorlatok kiképzések	3 150
CRK 727 Badacsonylábdihegy KORK üzemeltetés	19 012
<b>Összesen</b>	<b>2 709 180</b>

*eFt-ban*

2.) A hivatkozott számon megküldött költségvetési javaslatok előirányzatainak – Miniszter úr felhatalmazása alapján a HM VGH főigazgatója részéről – főkönyvi számlaszám mélységben visszaigazolt összegeit az 1-5. számú mellékletek tartalmazzák. A jóváhagyott költségvetést kiemelt előirányzatokkénti bontásban a 6. számú melléklet tartalmazza.

**II.**

3.) Az intézményi költségvetésben jóváhagyásra kerültek többek között a kiadott keretek valamint hatályos normák, normatívák alapján felterjesztett, felülvizsgálatnak megfelelő:

- a ruházati költségtérítések (a hivatásos és szerződéses állomány esetében 15.000 Ft/fő/év, közalkalmazotti állomány esetében nettó 50.000 Ft/fő/év);
- a hivatásos-, és a szerződéses állomány részére a megbízási és helyettesítési díjkeretek zárolással csökkentett előirányzatai;

- a külső, nem saját dolgozóknak fizetett megbízási díjkeret előirányzata;
- a hivatásos-, és a szerződéses állomány túlszolgálati díjkeret zárolással csökkentett előirányzatai;
- az Szja. törvény 71. §-a szerinti béren kívüli juttatások közül a bruttó 200.000 Ft-os korlát figyelembe vétele mellett az Erzsébet-utalvány (havi 5.000 Ft összegben), a munkába járáshoz szükséges helyi tömegközlekedési bérlet árának megtérítése, amennyiben a térítés az általános 50 %-os mértékben történik, az egységesen havi 4.200 Ft önkéntes nyugdíjpénztári munkáltatói hozzájárulás és a havi 3.000 Ft önkéntes egészségpénztári munkáltatói hozzájárulás;
- az EMC élelmiszer utalvány 5.000 Ft/fő/hó összegben;
- a tanévindítási hozzájárulás gyermekeként 24.500 Ft, a nevelési támogatás gyermekeként 23.190 Ft összegben;
- a 4/2014. (III.20.) HM rendelet szerinti bankszámla-hozzájárulás;
- a Magyar Államkincstár által felszámításra kerülő kincstári számlavezetési és számlakezelési, valamint tranzakciós díjak fedezete,
- a norma szerinti rendezvényi- és személyi reprezentációs keretek,
- a munkáltató által fizetendő SZJA – munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiemelt előirányzaton jóváhagyott – összege.

4.) A jóváhagyott előirányzatok **nem tartalmazzák:**

- a nemzetközi jellegű előirányzatokat, amelyek külön ügyiratban kerülnek kiadásra,
- a létszámcsökkenéssel kapcsolatos járandóságokat (munkából történő felmentés idejére fizetett illetmény, végkielégítés, stb.),
- a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2015. évi kompenzációját, amely a Kormány döntése függvényében módosított előirányzatként kerül kiadásra,
- az illetményemelést, beosztási illetmény eltérítést;
- a 2014. év végén Miniszter Úr részéről meghatározott tárca szintű kiemelt feladatokra végrehajtott előirányzat átcsoportosítások 2015. évben történő részbeni visszarendezése érdekében jóváhagyott kereten felüli előirányzatokat (VIPÓT), mely külön ügyiratban, módosított előirányzatként kerül kiadásra;
- az ellátottak pénzbeli juttatásai és a pénzügyi dologi kiadások tekintetében a 0202 alcímre jóváhagyott keretet meghaladó előirányzatokat, melyek külön ügyiratban módosított előirányzatként kerülnek jóváhagyásra;
- a fenti hivatkozási számú elemi költségvetési terv javaslata felterjesztése során jelzett pótelőirányzat igényeket, melyek a tárca forráshiányos feladatai között nyilvántartásba vételre kerültek és miniszteri döntés függvényében külön ügyiratban pótelőirányzatként kerülnek kiadásra.

5.) Az intézményi költségvetésben **érvényesítésre kerültek a Honvédelmi Minisztérium fejezet Magyar Államkincstárhoz benyújtott elemi költségvetése, valamint** a katonai szervezet által megküldött és a felülvizsgálat során jogos igényként elfogadott *Személyi juttatások*, valamint *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* **kiemelt előirányzatok költségvetési terv rovatain jelentkező eltérések kezelése érdekében** – a honvédelmi szervezetek saját hatáskörű előirányzat-módosításának rendjéről szóló 34/2014. (IV.30.) HM utasítás 2. § d) pontban foglaltak alapján – a költségvetés visszaigazolásával egyidejűleg **megvalósított**, 7. számú melléklet szerinti 61-1/2015. Nyt számú **előirányzat átcsoportosítások**.

### III.

6.) A 2015. évi költségvetés végrehajtása során – a gazdálkodási jog- és hatáskörök jogszabályokban és belső rendelkezésekben meghatározottak szerinti érvényesítése érdekében Miniszter úr általános jelleggel a következő eljárási szabályokat határozta meg:

a) a jóváhagyott költségvetéssel rendelkező **honvédelmi szervezetek vezetőit** a Honvédelmi Minisztérium fejezet központi és intézményi gazdálkodásának rendjéről szóló 89/2011. (VIII.4.) HM utasítás 11. § (3) bek. c) pontjában meghatározottak szerint, a 22. § (1) bek. figyelembe vételével **előirányzat-felhasználási jog illeti meg**,

b) a tervezési körlevél 29. pontjában foglaltak szerint a honvédelmi szervezetek valamennyi, a költségvetést érintő előterjesztést a **HM VGH útján terjeszthetik fel** jóváhagyásra,

c) a költségvetési gazdálkodás során előforduló **saját hatáskörű** előirányzat-átcsoportosításokkal kapcsolatosan a honvédelmi szervezetek saját hatáskörű előirányzat-módosításának rendjéről szóló **34/2014. (IV.30.) HM utasítás** az irányadó,

d) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 35. §-ában meghatározott a kiemelt előirányzatok közötti, illetve a cím/alcímek közötti előirányzat-átcsoportosítási jogkör továbbra is miniszter urat illeti meg,

e) **felhasználási engedély** iránti igény **teljesítésére** a megváltozott kincstári elszámolási rendszer következtében korlátozottan – **HM VGHÁT úr jóváhagyását követően** – **van lehetőség**, ezért csak a különösen indokolt, részletesen alátámasztott és konkrét költségvetési rovatot érintő átcsoportosítási javaslattal ellátott, maximum 25 Mft összegű felhasználási engedély kérelem terjeszthető fel a HM VGH részére.

7.) A 2015. évi **bevételek-gazdálkodás** során az intézményi bevételekkel kapcsolatos feladatokról szóló **1/2011. (I.11) HM utasításban** és a témában 2015. év során kiadásra kerülő új HM utasításban foglaltakat hatálybalépésétől következetesen érvényesíteni kell.

### IV.

8.) Jelen elemi költségvetés jóváhagyó ügyiratban eredeti előirányzatként, illetve a költségvetési év során módosított előirányzatként kiadásra kerülő előirányzatokkal való gazdálkodás során különösen figyelemmel kell lenni az Áht. 36. § (3) bekezdésében foglaltakra, miszerint a tárgyévi költségvetési előirányzatok terhére vállalt kötelezettségvállalások pénzügyi teljesítésének legkésőbb a költségvetési év december 31-éig meg kell történnie.

9.) Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rend. 153. § (1-3) bek. alapján, **amennyiben a jóváhagyott előirányzat-maradványok pénzügyi teljesítése 2015. június 30-ig nem történik meg, annak felhasználásáról, illetve elvonásáról szeptember 15-éig a Kormány dönt**, ezért az előirányzatokkal való évközi gazdálkodás során törekedni kell a jóváhagyott előirányzat-maradvány teljes mértékben történő felhasználására.

10.) Kérem Parancsnok Úr szíves intézkedését a jóváhagyott költségvetési előirányzatok nyilvántartásba vételére és a felhasználásuk során az ésszerű, takarékos gazdálkodásra úgy, hogy a jóváhagyott előirányzatok az év során tarthatóak legyenek. Ennek érdekében kérem, hogy folyamatosan kísérelje figyelemmel a felhasználásokat és szükség esetén hozzon intézkedéseket, hajtson végre vagy kezdeményezzen belső átcsoportosításokat a 8.) és 9.) pontban foglaltak teljesülése érdekében.

***Mellékletek:***

1. sz. Kimutatás a (CRK 101) 2015. évi pénzügyi jellegű költségvetési előirányzatairól (3 lap) (Csak a címzettnek)
2. sz. Kimutatás a (CRK 101) 2015. évi logisztikai csapat-költségvetési előirányzatok jóváhagyásáról (3 lap)
3. sz. Kimutatás a (CRK 302) 2015. évi hazai gyakorlatok és kiképzések költségvetési előirányzata jóváhagyásáról (1 lap)
4. sz. Kimutatás a (CRK 727) Badacsonylábdihegy KORK üzemeltetés költségvetési előirányzata jóváhagyásáról (2 lap)
5. sz. Kimutatás a (CRK 101) 2015. évi bevételek előirányzatának jóváhagyásáról (1 lap)
6. sz. Kimutatás a 2015. évre jóváhagyott összevont költségvetési előirányzatokról (1 lap) (Csak a címzettnek)
7. sz. Kimutatás a 2015. évi előirányzatok módosításáról (1 lap) (Csak a címzettnek)

Budapest, 2015. március 31 - n

Tisztelettel:



**Nagy Zoltán**  
főigazgató

Készült: 3 példányban

Egy példány: 4 lap

Ügyintéző, tel.: Mészáros Tünde örgy. (34/50-40)

Kapják: 1. sz. pld. Címzett

2. sz. pld. Irattár

3. sz. pld. MH ÖHP LMF

**KIMUTATÁS**  
**a 2015. évre jóváhagyott pénzügyi előirányzatokról**

CRK 101

adatok e Ft-ban

ROVAT (ERA)	Forrás/AN	Pénzügyi tétel	Főkönyvi Számla neve	Összeg
K1101	01000299	R511013110	Alapilletmények	1 317 105
		R511013210	Illetménykiegészítések	106 371
		R511013230	Kiegészítő illetménykiegészítés	51 780
		R511013310	Nyelvpótlék	44 010
		R511013410	Egyéb kötelező illetménypótlékok	28 500
		R511013590	Egyéb más feltételtől füg.pótlékok és juttatások	3 700
		R511013610	Szolgálati időpótlék	26 405
		R511013752	Kötelező fejlesztésként adott keresetkiegészítés	2 640
		R511013753	Differenc.fejlesztésként adott keresetkiegészítés	1 130
K1104	0100021A	R511043100	Készenléti díj kiadása	53 840
		R511043200	Helyettesítési, megbízási díj kiadása	879
		R511043300	Ügyeleti díj kiadása	7 765
		R511043400	Túlóra, túlszolgálat kiadása	2 860
	0100022A	R511043200	Helyettesítési, megbízási díj kiadása	900
		R511043400	Túlóra, túlszolgálat kiadása	4 793
	0100021B	R511043200	Helyettesítési, megbízási díj kiadása	190
		R511043400	Túlóra, túlszolgálat kiadása	2 760
	0100022B	R511043200	Helyettesítési, megbízási díj kiadása	620
		R511043400	Túlóra, túlszolgálat kiadása	4 960
	0100023B	R511043200	Helyettesítési, megbízási díj kiadása	10
		R511043400	Túlóra, túlszolgálat kiadása	4 960
	0100025A	R511043200	Helyettesítési, megbízási díj kiadása	240
		R511043400	Túlóra, túlszolgálat kiadása	2 935
	K1105	01000299	R511053200	Leszerelési segély kiadása
R511053300			Toborzópénz kiadása	4 800
R511053400			Szerződés-hosszabbítási díj kiadása	36 140
K1106	01000299	R511063000	Jubileumi jutalom kiadása	17 300
K1107	01000099	R511073400	Erzsébet utalvány kiadása	38 910
	01000299	R511073212	Helyi bérlet hozzájárulás kiadása PFN	1 070
		R511073610	Hozzáj.nyugdíjpénztár tagja díjfizetéséhez kiad	21 200
		R511073620	Hozzáj.egészségpénztár tagja díjfizetéséhez kiad	21 800
K1108	01000299	R511083000	Ruházati költségtérítés teljesítése	15 076
K1109	01000299	R511093100	Munk.jár.kapcs.munkált.ut.költséghezaj.kiadása	25 920

ROVAT (ERA)	Forrás/AN	Pénzügyi tétel	Főkönyvi Számla neve	Összeg
K1110	01000099	R511103911	Mváll.EMC élelmiszerut-on fiz.költségtér.és hj.kia	37 300
		R511103920	Költözéssel kapcsolatos szállítási költségek	1 310
		R511103930	Költözködési átalány	620
		R511103620	Éleslátást bizt.szemüv.ny.költségtérítés kiad PFN	320
		R511103990	Egyéb más költségtérítések kiad	17 600
K1111	01000299	R511113100	Albérleti díj hozzájárulás kiadása	23 440
		R511113200	Lízingdíj támogatás kiadása	32 850
		R511113300	Lakhatási költségtérítés	1 310
K1112	01000299	R511123910	Parancsnoki segély kiadásai(ST)	833
K1113	01000299	R511133112	Belföldi kiküldetés napidíj kiadása PFN	1 980
		R511133910	Betegszabadság idejére fizetett díjazás kiadása	1 830
		R511133920	Egészségügyi szabadság miatti illetmény kiegészítő	11 450
K123	01000099	R512333110	Személyi reprezentációs kiadások kiad	39
		R512333120	Rendezvényi reprezentációs kiadások kiad	157
<b>Személyi juttatások</b>				<b>2 020 608</b>
K337	01000099	R533732110	Bankköltség	2 150
		R533732120	Kincstári számlavezetési díj kiadás	900
		R533732130	Rendelkezésre állási díj kiadási	1 200
		R533732140	Tranzakciós illeték kiadás	6 520
		R533739999	Egyéb más jellegű szolgáltatások kiadás	11
K341	01000099	R534131100	Belf.Utazási költség kiadása (ST)	1 600
		R534131400	Belf.Saj.gjárm.hiv.c.igénybev.térítése kiadása (ST	2 700
		R534132400	Külf.Kik.Forintban felmerült egyéb költségek	847
K355	01000099	R535532190	Egyéb díjak	35
<b>Dologi kiadások</b>				<b>15 963</b>
K48	01000099	R548392000	Tanévindítási hozzájárulás kiadása	8 011
	01000299	R548391000	Nevelési segély kiad	6 200
		R548393000	Születési támogatás kiad	2 009
		R548395000	Temetési segély kiad	966
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>				<b>17 186</b>
K2	01000299	R523100000	Szociális hozzájárulási adó kiadásai	467 385
		R523420000	Százalékban meghat.eü.hozzájárulás kiadásai	30 653
		R523500000	Táppénz hozzájárulás kiadásai	5 303
		R523800000	Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó kiad.	25 772
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>				<b>529 113</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>				<b>2 582 870</b>

ROVAT (ERA)	Forrás/AN	Pénzügyi tétel	Főkönyvi Számla neve	Összeg
B816	01000099	R981631100	Működési célú ktgvi tám PF telj	102 310
	01000299	R981631211	Közpelsz SZJA pénzforg nélküli ktgvi támának telj	2 480 560
<b>Finanszírozási bevételek</b>				<b>2 582 870</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>				<b>2 582 870</b>

Budapest, 2015. március 30 - án



**Kránitz István alezredes**  
intézménygazdálkodási osztályvezető

Készült: 2 példányban  
Egy példány: 3 lap  
Ügyintéző, tel.: Mészáros Tünde örgy. (34/50-40)  
Kapják: 1. sz. pld. Címzett  
2. sz. pld. Irattár

**Kimutatás**  
**2015. évi logisztikai csapat-költségvetési előirányzatok jóváhagyásáról**

CRK 101

adatok eFt-ban

ROVAT (ERA)	Forrás/AN	Pénzügyi tétel	Főkönyvi Számla neve	Összeg
K311	01000041	R531134200	Folyóirat beszerzésének kiadásai	135
	01000029	R531139600	Környezetvédelmi anyagok beszerzésének kiadásai	197
	01000031	R531139900	Egyéb más szakmai anyagok beszerzésének kiadásai	50
	01000032	R531134200	Folyóirat beszerzésének kiadásai	20
		R531139900	Egyéb más szakmai anyagok beszerzésének kiadásai	425
	01000021	R531139900	Egyéb más szakmai anyagok beszerzésének kiadásai	700
	01000030	R531139900	Egyéb más szakmai anyagok beszerzésének kiadásai	400
	01000010	R531139900	Egyéb más szakmai anyagok beszerzésének kiadásai	150
01000019	R531139900	Egyéb más szakmai anyagok beszerzésének kiadásai	200	
K312	01000029	R531238110	Karbantartási ag.alkatrészek, szerszámok besz.kiad	1 181
		R531238300	Járművekhez kapcsolódó egyéb anyagok besz.kiad.	6 693
	01000032	R531239900	Egyéb üzemeltetési anyagok beszerzés kiadásai	25
	01000038	R531238110	Karbantartási ag.alkatrészek, szerszámok besz.kiad	600
		R531238200	Tisztítószer, tisztálkodási szerek besz.kiad.	2 000
	01000021	R531231000	Élelmiszerek beszerz.	17 513
		R531238200	Tisztítószer, tisztálkodási szerek besz.kiad.	750
	01000030	R531238110	Karbantartási ag.alkatrészek, szerszámok besz.kiad	200
	01000033	R531238110	Karbantartási ag.alkatrészek, szerszámok besz.kiad	78
	01000022	R531232300	Írószer, egyéb irodaszer beszerzés kiadásai	552
		R531235100	Munkaruha, védőruha, formaruha besz.kiad.	4 500
	01000035	R531238110	Karbantartási ag.alkatrészek, szerszámok besz.kiad	79
01000043	R531238110	Karbantartási ag.alkatrészek, szerszámok besz.kiad	100	
K321	01000012	R532135000	Adatátviteli célú távközlési díjak kiadásai	54
K322	01000032	R532232000	Műsorvételi, műsorközlési, szerzői jogdíjak kiad.	109
K334	01000029	R533432190	Egyéb gépek hazai karb. kisjavítása kiad	1 771
		R533433110	Szgépjárm hazai karbant, kisjav kiad	4 725
		R533433120	Egyéb gépjárm hazai karbant, kisjav kiad	14 567
		R533437000	Járm.gép,ber,felsz,műsz.h,idősz.btech.felülv.kapcs	2 000
	01000031	R533435000	Soksz.eszk.,kisé.irod.t.eszk.karbant, kisjav.kiad	2 792
	01000038	R533431000	Ingatlanok karbantartása, kisjavítása kiad	300
	01000030	R533432190	Egyéb gépek hazai karb. kisjavítása kiad	150
	01000033	R533437000	Járm.gép,ber,felsz,műsz.h,idősz.btech.felülv.kapcs	112
	01000022	R533432190	Egyéb gépek hazai karb. kisjavítása kiad	200



ROVAT (ERA)	Forrás/AN	Pénzügyi tétel	Főkönyvi Számla neve	Összeg	
K336	01000028	R533633400	Egyéb szállítási szolgáltatás kiad	50	
	01000029	R533634000	Környezetvédelmi szolgáltatás kiadása	394	
K337	01000041	R533739940	Nyomdaköltség kiadás	75	
		R533739999	Egyéb más jellegű szolgáltatások kiadás	236	
	01000031	R533739999	Egyéb más jellegű szolgáltatások kiadás	500	
	01000032	R533739992	Temetési, kegyeleti kiadások	140	
		R533739999	Egyéb más jellegű szolgáltatások kiadás	900	
	01000012	R533739100	Postai levél, csomag, feladott távirat kiad	560	
		R533739200	Egyéb postai szolgáltatások kiad	30	
	01000038	R533739320	Rovarirtás kiadás	90	
		R533739999	Egyéb más jellegű szolgáltatások kiadás	250	
	01000022	R533739910	Mosatás kiadás	1 200	
K351	01000041	R535132000	Működési c.előz.felszám.le nem vonható áfa kiadása	120	
	01000028	R535132000	Működési c.előz.felszám.le nem vonható áfa kiadása	14	
	01000029	R535132000	Működési c.előz.felszám.le nem vonható áfa kiadása	8 512	
	01000031	R535132000	Működési c.előz.felszám.le nem vonható áfa kiadása	941	
	01000032	R535132000	Működési c.előz.felszám.le nem vonható áfa kiadása	437	
	01000012	R535132000	Működési c.előz.felszám.le nem vonható áfa kiadása	23	
	01000038	R535132000	Működési c.előz.felszám.le nem vonható áfa kiadása	875	
	01000021	R535131000	Működési c.előz.felszám. levonható áfa kiadásai	4 729	
		R535132000	Működési c.előz.felszám.le nem vonható áfa kiadása	392	
	01000030	R535132000	Működési c.előz.felszám.le nem vonható áfa kiadása	203	
	01000033	R535132000	Működési c.előz.felszám.le nem vonható áfa kiadása	52	
	01000010	R535132000	Működési c.előz.felszám.le nem vonható áfa kiadása	41	
	01000022	R535132000	Működési c.előz.felszám.le nem vonható áfa kiadása	1 742	
	01000035	R535132000	Működési c.előz.felszám.le nem vonható áfa kiadása	21	
	01000043	R535132000	Működési c.előz.felszám.le nem vonható áfa kiadása	27	
	01000019	R535132000	Működési c.előz.felszám.le nem vonható áfa kiadása	54	
	K355	01000041	R535539900	Egyéb dologi kiadások	625
		01000031	R535532940	Közbeszerzési díj	143
<b>Dologi kiadások</b>				<b>86 704</b>	
K63	01000031	R563330000	Kisértékű informatikai eszközök beszerz.,léte.,ki.	5 040	
K64	01000030	R564392000	Egyéb kisértékű tárgyi eszköz beszerzés, létesítés	34	
K67	01000031	R567310000	Beruh c előzetes felszámított levonható áfa kiadás	1 361	
	01000030	R567320000	Beruh c előzetes felsz le nem vonható áfa kiadása	9	
<b>Beruházás</b>				<b>6 444</b>	
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>				<b>93 148</b>	

ROVAT (ERA)	Forrás/AN	Pénzügyi tétel	Főkönyvi Számla neve	Összeg
B816	01000041	R981631100	Működési célú ktgvi tám PF telj	1 191
	01000028	R981631100	Működési célú ktgvi tám PF telj	64
	01000029	R981631100	Működési célú ktgvi tám PF telj	40 040
	01000031	R981631100	Működési célú ktgvi tám PF telj	4 426
		R981632100	Felhalmozási célú ktgvi tám telj	6 401
	01000032	R981631100	Működési célú ktgvi tám PF telj	2 056
	01000012	R981631100	Működési célú ktgvi tám PF telj	667
	01000038	R981631100	Működési célú ktgvi tám PF telj	4 115
	01000021	R981631100	Működési célú ktgvi tám PF telj	24 084
	01000030	R981631100	Működési célú ktgvi tám PF telj	953
		R981632100	Felhalmozási célú ktgvi tám telj	43
	01000033	R981631100	Működési célú ktgvi tám PF telj	242
	01000010	R981631100	Működési célú ktgvi tám PF telj	191
	01000022	R981631100	Működési célú ktgvi tám PF telj	8 194
	01000035	R981631100	Működési célú ktgvi tám PF telj	100
	01000043	R981631100	Működési célú ktgvi tám PF telj	127
	01000019	R981631100	Működési célú ktgvi tám PF telj	254
<b>Finanszírozási bevételek</b>				<b>93 148</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>				<b>93 148</b>

Budapest, 2015. március 30 - án



**Kránitz István alezredes**  
intézménygazdálkodási osztályvezető

Készült: 3 példányban

Egy példány 3 lap

Ügyintéző, tel.: Mészáros Tünde örgy. (34/50-40)

Kapják: 1. sz. pld. Címzett

2. sz. pld. Irattár

3. sz. pld. MH ÖHP LMF

**KIMUTATÁS**  
**a 2015. évi hazai gyakorlatok és kiképzések költségvetési előirányzatai jóváhagyásáról**

CRK 302

adatok eFt-ban

ROVAT (ERA)	Forrás/AN	Pénzügyi tétel	Főkönyvi Számla neve	Összeg
K311	01000021	R531139900	Egyéb más szakmai anyagok beszerzésének kiadásai	280
K312	01000021	R531231000	Élelmiszerek beszerz.	2 200
K351	01000021	R535131000	Működési c.előz.felszám. levonható áfa kiadásai	594
		R535132000	Működési c.előz.felszám.le nem vonható áfa kiadása	76
<b>Dologi kiadások</b>				<b>3 150</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>				<b>3 150</b>
B816	01000021	R981631100	Működési célú ktgvi tám PF telj	3 150
<b>Finanszírozási bevételek</b>				<b>3 150</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>				<b>3 150</b>

Budapest, 2015. március 30 - án

**Kránitz István** alezredes  
intézménygazdálkodási osztályvezető

Készült: 3 példányban  
Egy példány: 1 lap  
Ügyintéző, tel.: Mészáros Tünde őrgy. (34/50-40)  
Kaják: 1. sz. pld. Címzett  
2. sz. pld. Irattár  
3. sz. pld. MH ÖHP LMF

HONVÉDELMI MINISZTERIUM  
VÉDELEMGAZDASÁGI HIVATAL

Költségvetési Számviteli és Ellenjegyzési Igazgatóság

4. sz. melléklet a 836-9/2015. számhoz  
1 sz. példány

**KIMUTATÁS**  
**a Badacsonylábdihegy KORK üzemeltetés előirányzatai jóváhagyásáról**

CRK 727

adatok eFt-ban

ROVAT (ERA)	Forrás/AN	Pénzügyi tétel	Főkönyvi Számla neve	Összeg
K311	01000032	R531134200	Folyóirat beszerzésének kiadásai	60
	01000021	R531139900	Egyéb más szakmai anyagok beszerzésének kiadásai	100
K312	01000032	R531239900	Egyéb üzemeltetési anyagok beszerzés kiadásai	30
	01000038	R531233000	Tüzelőanyag beszerzés kiadásai	200
		R531238110	Karbantartási ag.alkatrészek, szerszámok besz.kiad	1 000
		R531238200	Tisztítószeres, tisztálkodási szerek besz.kiad.	250
	01000021	R531231000	Élelmiszerek beszerz.	5 387
		R531238200	Tisztítószeres, tisztálkodási szerek besz.kiad.	150
	02000021	R531231000	Élelmiszerek beszerz.	2 000
02000038	R531238200	Tisztítószeres, tisztálkodási szerek besz.kiad.	500	
K322	01000032	R532232000	Műsorvételi, műsorközlési, szerzői jogdíjak kiad.	85
K334	01000038	R533431000	Ingatlanok karbantartása, kisjavítása kiad	160
		R533436000	Obj,ing hatósági,idősz.biztech.felülvizsg.kapcs.ka	50
		R533437000	Járm,gép,ber,felsz,műsz.h,idősz.btech.felülv.kapcs	20
	01000022	R533432190	Egyéb gépek hazai karb. kisjavítása kiad	100
	02000038	R533431000	Ingatlanok karbantartása, kisjavítása kiad	3 012
K337	01000038	R533739320	Rovarirtás kiadás	130
	01000021	R533739999	Egyéb más jellegű szolgáltatások kiadás	30
	01000022	R533739910	Mosatás kiadás	1 200
K351	01000031	R535132000	Működési c.előz.felszám.le nem vonható áfa kiadása	2
	01000032	R535132000	Működési c.előz.felszám.le nem vonható áfa kiadása	47
	01000038	R535132000	Működési c.előz.felszám.le nem vonható áfa kiadása	489
	01000021	R535131000	Működési c.előz.felszám. levonható áfa kiadásai	1 454
		R535132000	Működési c.előz.felszám.le nem vonható áfa kiadása	76
	01000022	R535132000	Működési c.előz.felszám.le nem vonható áfa kiadása	351
	02000021	R535131000	Működési c.előz.felszám. levonható áfa kiadásai	540
	02000038	R535132000	Működési c.előz.felszám.le nem vonható áfa kiadása	948
K355	01000031	R535532940	Közbeszerzési díj	6
<b>Dologi kiadások</b>				<b>18 377</b>

ROVAT (ERA)	Forrás/AN	Pénzügyi tétel	Főkönyvi Számla neve	Összeg
K63	01000031	R563330000	Kisértékű informatikai eszközök beszerz.,léte.,ki.	300
K64	01000038	R564392000	Egyéb kisértékű tárgyi eszköz beszerzés, létesítés	200
K67	01000031	R567320000	Beruh c előzetes felsz le nem vonható áfa kiadása	81
	01000038	R567320000	Beruh c előzetes felsz le nem vonható áfa kiadása	54
<b>Beruházások</b>				<b>635</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>				<b>19 012</b>
B816	01000031	R981631100	Működési célú ktgvi tám PF telj	8
		R981632100	Felhalmozási célú ktgvi tám telj	381
	01000032	R981631100	Működési célú ktgvi tám PF telj	222
	01000038	R981631100	Működési célú ktgvi tám PF telj	2 299
		R981632100	Felhalmozási célú ktgvi tám telj	254
	01000021	R981631100	Működési célú ktgvi tám PF telj	7 197
	01000022	R981631100	Működési célú ktgvi tám PF telj	1 651
	<b>Finanszírozási bevételek</b>			
B411	02000021	R941134200	Alkalmazottak ételmezési tér díj bevételeinek telj	889
		R941134800	Üdülési,csapatpih igénybev fiz tér díj bev telj	1 651
	02000038	R941134800	Üdülési,csapatpih igénybev fiz tér díj bev telj	4 460
<b>Működési bevételek</b>				<b>7 000</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>				<b>19 012</b>

Budapest, 2015. március 30 - én



**Kránitz István** alezredes  
intézménygazdálkodási osztályvezető

Készült: 3 példányban  
Egy példány: 2 lap  
Ügyintéző, tel.: Mészáros Tünde örgy. (34/50-40)  
Kapják: 1. sz. pld. Címzett  
2. sz. pld. Irattár  
3. sz. pld. MH ÖHP LMF

**KIMUTATÁS**  
**A 2015. évi bevételek jóváhagyásáról**

CRK 101

adatok eFt-ban

ROVAT (ERA)	Forrás/AN	Pénzügyi tétel	Főkönyvi Számla neve	Összeg
K312	02000021	R531231000	Élelmiszerek beszerz.	7 562
	02000038	R531238110	Karbantartási ag.alkatrészek, szerszámok besz.kiad	945
K337	02000021	R533739999	Egyéb más jellegű szolgáltatások kiadás	280
K351	02000021	R535131000	Működési c.előz.felszám. levonható áfa kiadásai	1 958
	02000038	R535132000	Működési c.előz.felszám.le nem vonható áfa kiadása	255
<b>Dologi kiadások</b>				<b>11 000</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>				<b>11 000</b>
B402	02000021	R940233200	Vendég étkeztetés ellenértékének telj	500
	02000038	R940231210	Helyiségek tartós bérbeadásának ellenértéké telj	1 200
B406	02000021	R940631000	Kiszámlázott termékek és szolg ÁFA	2 078
B411	02000021	R941134200	Alkalmazottak ételmezési tér díj bevételének telj	7 222
<b>Működési bevételek</b>				<b>11 000</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>				<b>11 000</b>

Budapest, 2015. március 30 - n

**Kránitz István alezredes**  
intézménygazdálkodási osztályvezető

Készült: 3 példányban  
Egy példány: 1 lap  
Ügyintéző, tel.: Mészáros Tünde őrgy. (34/50-40)  
Kapják: 1. sz. pld. Címzett  
2. sz. pld. Irrattár  
3. sz. pld. MH ÖHP LMF

**KIMUTATÁS**  
**a jóváhagyott összevont költségvetési előirányzatokról**

adatok eFt-ban

Kiemelt előirányzat megnevezése	Kiadásai előirányzat összege			Bevételi előirányzat összege			
	Pénzügyi jellegű kiadások	Logisztikai jellegű kiadások	Összesen	Támogatás HM VGH részére	Támogatás szervezet részére	Bevétel	Összesen
Személyi juttatások	2 020 608	0	2 020 608	1 942 272	78 336	0	2 020 608
Munkaadókat terhelő jár.és szoc.hj.adó	529 113	0	529 113	529 113	0	0	529 113
Dologi kiadások	15 963	119 231	135 194	0	1 194	18 000	135 194
Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 186	0	17 186	9 175	8 011	0	17 186
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0
Beruházások	0	7 079	7 079	0	7 079	0	7 079
Felújítások	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0
<b>Kiadások-támogatások összesen</b>	<b>2 582 870</b>	<b>126 310</b>	<b>2 709 180</b>	<b>2 480 560</b>	<b>210 620</b>	<b>18 000</b>	<b>2 709 180</b>

Budapest, 2015. március 30 - 2n

**Kránitz István** alezredes  
intézménygazdálkodási osztályvezető

Készült: 2 példányban  
Egy példány: 1 lap  
Ügyintéző, tel.: Mészáros Tünde örgy. (34/50-40)  
Kapják: 1. sz. pld. Címzett  
2. sz. pld. Irattár

**KIMUTATÁS**  
**a 2015. évi személyi juttatások saját hatáskörben történő**  
**rovatok közötti átcsoportosításáról**

CRK 101

adatok eFt-ban

ROVAT (ERA)	Forrás/AN	Pénzügyi tétel	Főkönyvi Számla neve	Összeg
K1101	01000299	R511013110	Alapilletmények	-39 000
K1105	01000299	R511053200	Leszerelési segély kiadása	38 000
K1113	01000299	R511133920	Egészségügyi szabadság miatti illetmény kiegészíté	1 000
<b>Személyi juttatások</b>				<b>0</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>				<b>0</b>

Budapest, 2015. március 30 -án

**Kránitz István alezredes**  
intézménygazdálkodási osztályvezető

Készült: 2 példányban  
Egy példány: 1 lap  
Ügyintéző, tel.: Mészáros Tünde örgy. (34/50-40)  
Kapják: 1. sz. pld. Címzett  
2. sz. pld. Irattár