

<b>Sorszám:</b>  <b>12.</b>	<b>Tárgy:</b> <b>Beszámoló a Dánfoki Üdülőközpont 2017. évi üzemeltetésének tapasztalatairól</b>
<b>Döntéshozatal módja:</b> <b>Egyszerű szótöbbség</b>	<b>Véleményező bizottság:</b> <b>Oktatási, Kulturális és Sport Bizottság Pénzügyi Bizottság</b>
<b>Tárgyalás módja:</b> <b>Nyílt ülés</b>	<b>Előkészítette:</b> <b>Koszeecz Sándor igazgató Békés Városi Kecskeméti Gábor Kulturális, Sport és Turisztikai Központ</b>

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Békés Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 287/2017. (VI. 29.) számú határozatával hagyta jóvá a 2017. évi II. félévire vonatkozó munkatervét, amelyben javasolt napirendi pontként szerepelt a Dánfoki Üdülőközpont 2017. évi üzemeltetésének a tapasztalatairól szóló beszámoló.

Koszeecz Sándor, a Békés Városi Kecskeméti Gábor Kulturális, Sport és Turisztikai Központ igazgatója, eleget téve a felkérésnek, megküldte az általa készített beszámolót, amely a jelen előterjesztés mellékletét képezi.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a beszámolót megvitatni, majd az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

**Határozati javaslat:**



**Békés Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Dánfoki Üdülőközpont 2017. évi üzemeltetésének a tapasztalatairól szóló beszámolót elfogadja.**

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** Izsó Gábor polgármester

Békés, 2017. november 21.

  
**Izsó Gábor**  
polgármester

  
.....  
Jogi ellenjegyző  
  
.....  
Pénzügyi ellenjegyző

## Beszámoló a Dánfoki Üdülőközpont 2017. Évi üzemeltetéseinek tapasztalatairól, a jövőbeni üzemeltetés kereteinek meghatározásáról

A Dánfoki Üdülőközpontot 2017. évben a Bayal Kft üzemeltette, így intézményünknek a mellékelt beszámolón kívül nincs további információja az üzemeltetés részleteiről, így az üzemeltetési tapasztalatokról sem.

A Bayal Kft. által készített beszámolót mellékelten megküldjük. (1. sz. melléklet)

A beszámolóval kapcsolatban a tulajdonos az alábbi kiegészítéseket kérte:

- kimutatás a karbantartási, felújítási, üzemeltetési költségekről, stb.
- foglalkoztatáshoz kapcsolódó adatok vagy a munkaidő ráfordítás,
- látogatók száma, ugyanis nem egyértelmű melyik a látogatókra melyik a vendégéjszakákra vonatkozó adat,
- kimutatás
  - a látogatók számára (elvárt célérték 20.000 fő),
  - a bérleményekből származó bevételre,
  - a 2 fő (ebből 1 nő) foglalkoztatására vonatkozóan.

A kért kiegészítéseket megkértem, amelyre az alábbi választ kaptam:

„A kért kiegészítést a költségekre vonatkozóan nem tudom átküldeni, mivel a Bayal Kft könyvelésében a több profilból történő bevétel/kiadás nem különíthető el.”

A megbízott üzemeltető szerződése november 30-ával megszűnik, így 2017. december 1-től újra a Kecskeméti Gábor Kulturális Központ üzemeltetésében tervezzük a következő évet. Ebben a folyamatban az átadás-átvétel mellett kiemelt feladatunk a csapatépítés, a szükséges munkatársak biztosítása és felkészítése a következő évad feladataira.

A jövőbeni üzemeltetés kereteinek meghatározását a 2. sz melléklet tartalmazza.

Békés, 2017. november 17.



Koszecz Sándor  
igazgató



**Bayal Kft.**5630 Békés , Belterület 5636/5

---

**Békés – Dánfok Üdülőközpont****2017 ÉVI SZEZON BESZÁMOLÓ****Helyzetkép:**

Cégünk 2017 áprilisában vette át a Kecskeméti Gábor Kult. központtól a Békés Dánfok üdülőközpont üzemeltetését. Szezonnyitáskor nem egyszerű feladat volt számunkra a lakóhelyiségek tisztasági festése, illetve a tereprendezés, fűnyírás, melyet hasonló üzletágakban általában már március hónapban szoktak elvégezni. Dolgozónk lelkiismeretes munkájának köszönhetően május közepére sikerült a tábort „lakhatóvá tenni”, így fogadva az elsőként érkező vendégeket. Elsődleges célunk ebben a szezonban a meglévő és új foglalásokkal érkező vendégek zökkenőmentes, színvonalas kiszolgálása, ellátása. Üzemelés közben sikerült megismernünk az üdülőközpont minden gondjából, melyet menet közben orvosoltunk is. Pl. évek óta tartó ázások, vizesedések elhárítása (Vendégháznál), elavult ivóvíz vezeték javítása, szennyvízcsövek cseréje (közös női wc), a szabadstrandon hiányzó figyelmeztető / tiltó táblák pótlása, és már korábban említett már igen szükségessé vált belső tisztasági festések (Hotel szobák, faházak, vendégház, körépület, recepció) elvégzése.

A szezon alatt 3 rendezvény került megrendezésre, a Körösök-Völgye fesztivál, Gyermeknap, és a Körösök menti települések találkozója. Az utóbbit leszámítva, kedvező időjárás volt, így az ingyenes alkalmak kb 1000 főt vonzottak Dánfokra.

Az éves beszámoló 2017. április 01 – 2017. szeptember 30 időszakot öleli át, belefoglalva a napi belépő- és szállóvendég forgalmat.

Október hónapban a békéscsabai Kolbászfesztivál időszakára kőépületeinkben (hotel, körépület, vendégház) szinte teltházas foglalásunk van, erről a későbbiekben tudunk statisztikailag kimutatást benyújtani. Várható vendégéjszakák száma: 152

A 300,- Ft-os kedvezményes belépőt diákigazolvány valamint nyugdíjas igazolványt felmutató vendégek vehették igénybe.

Népszerű volt a családi bérlés, melynek egyszeri ára 5000,- Ft, és ezzel 2 felnőtt, valamint 2 14 év alatti gyermek egész szezonban a nyitvatartási időn belül korlátlan számmal léphetett be.

Az idei forró és száraz nyárnak köszönhetően sokan ellátogattak hozzánk. Egy-egy hétfélig napon 430 belépő vendéget számoltunk.

Szakképzett vizimentőnk folyamatosan figyelte a strandolókat, kisebb horzsolások, kagyló vágások sebek ellátásától eltekintve rendkívül esemény / baleset nem történt.

3 bankkal szerződést kötöttünk, így OTP, K&H, MKB SZÉP kártyát is elfogadunk.

Az alábbi táblázatokban látható a napi forgalom (üdülõhasználati díj) , illetve a vendégéjszakák száma havi lebontásban:

	2017	
	napi felnőtt	napi diák
április	n.a.	n.a.
május	7	1
június	558	494
július	1024	833
augusztus	1168	1039
szeptember	139	95
október		
Összesen:	2896	2462

Belépõjegyekbõl származó bruttó bevétel: **2.186.600,- Ft**

Elõzõ év	napi felnőtt napi diák	
	2016	
április		
május	236	68
június	108	108
július	661	613
augusztus	941	566
szeptember	90	36
október	19	2
Összesen:	2055	1393

Vendégéjszakák alakulása havi lebontásban:

2017	faház vendégj	kör vendégj	hotel vendégj	jurta vendégj	vendégház vendégj	sátor vendégj	
április							
május	217	56	30		20	0	
június	927	191	156	72	30	49	
július	1461	46	66		35	134	
augusztus	543	30	44		10	124	
szeptember	82	26	23			6	
október							
Összesen:							
Vendégj összesen:	3230	349	319	72	95	313	4378

Vendégjszakákból származó bruttó bevétel: 8.280.655,- Ft

2016 évben:

Előző év	faház v.éj	kör v.éj	hotel v.éj	jurta v.éj	vendégház	sátor v.éj	
2016							
április							
május	267	6	93	0	21	0	387
június	794	287	257	60	36	147	1581
július	1519	470	194	13	27	206	2429
augusztus	770	259	181	54	31	242	1537
szeptember	154	78	209	0	35	0	476
október							
Összesen:	3504	1100	934	127	150	595	6410

Összegezve a 2017 szezon bevételét:

Szállás: 8.280.655,- Ft

Üdülőhasználat: 2.186.600,- Ft

Étkezések: 3.859.950,- Ft

IFA: 255.400,- Ft

Össz. bevétel: 14.582.605,- Ft

Szem előtt tartva az akciós csomagjainkat, melyek tartalmazzák a szállást és étkezést is egyben, egyre népszerűbb azon foglalások száma, ahol teljes ellátást igényeltek. Ennek köszönhetően bruttó bevételünk jól alakult. A befizetett idegenforgalmi adó az elmúlt évekhez képest emelkedett, ez tükrözi, hogy táborunkba több felnőtt korú vendég érkezett, így egyre népszerűbbek vagyunk ebben a körben is.

2018 évi előfoglalás okt. 10 nappal 850.000,- Ft (bruttó)

Horgászok:

Az idei szezonban a horgászok üdülő használati díj megfizetése mellett (500,- és 300,- Ft) vehették igénybe sport vizünket, mintegy 150 fő látogatott el hozzánk, ennek bevétele a napi forgalomban található.

A halőrök jelentései alapján kiderült, hogy sok a visszaélés, és sokan megszervezett módon hazaviszik a halat. Megfontolás tárgyát képezi, hogy a jövőben hogyan tartsuk ezeket a személyeket távol a vizünktől.

Lopás és rongálás miatt 2 alkalommal tettünk feljelentést, az ügyek folyamatban vannak. A rögzített képfelvételeknek köszönhetően sikerült az elkövetőket beazonosítani.

Távozó vendégeink visszajelzéseire alapuló tapasztalatunk, hogy az üdülőben elengedhetetlen -amennyiben az érkező vendégeket *visszatérő vendégként* szeretnénk újra látni- a faházak és körépület korszerűsítése (vizesblokkokkal felszerelése), a hotel belső állapotának javítása. A szabadstrandon új homok és megfelelő vízszint biztosítása.

A vendégekkel együtt mi is bízunk a várhatóan idén ősszel elkezdődő felújítási munkálatokban, melyekkel fent említett tényezők megoldása valószínűsíthető. Előre is megköszönöm a Békés város vezetés sikeres pályázatát, melyet közös erővel Dánfokra fordítva vonzóbbá és szebbé tehetjük azt.

Tisztelettel:

Patai Ferenc

ügyvezető nevében eljárva,

Beszterczey Pál

táborvezető

Békés, 2017. október 13.

# Dánfoki Üdülőközpont

## Az üzemeltetés kereteinek meghatározása

### Előzmények

A Kecskeméti Gábor Kulturális Központ 2011-2016 között üzemeltette az üdülőközpontot. A jelen rövid koncepció az elmúlt időszak üzemeltetési tapasztalataira épül, kiemelve a kulcsszámokat és összetevőket.

A tábor étkeztetését és büfészolgáltatását hosszútávra a Bayal Kft végzi, így ez az összetevő nem része a jelen koncepciónak.

Az üdülőközpont korlátozottan téliesített és műszaki állapota erőteljesen felújításra szorul. Ezen sajátosságok miatt a tábor elsődlegesen a nyári időszakban használható.

### Kapacitás

A tábor elsődleges bevétele a szálláshelyek kiadása. Másodlagos bevétel az üdülőhasználati díj. Harmadlagos bevételek az egyéb bérleti díjak.

Szálláshely tekintetében az alábbi kapacitásokkal számolhatunk:

- Panzió – 32 - 36 fő
- Körépület – 50 - 70 fő
- Faházak – 90 fő
- Sátorhelyek ...

Vagyis épületben az ismert „tábori” feltételek mellett maximum 195 főt lehet egyidőben elhelyezni.

### Üzemeltetés

2012 – 2016 viszonylatában a főbb költségvetési számokat az 1. sz. melléklet tartalmazza.

A bevételek alakulása 2014-ig dinamikus emelkedést mutat, majd a fejlesztési tőke kivonása kapcsán visszaesik és 2016-ban indul újra fejlődésnek.

- Bevételek csak a főbb számok tükrében:
  - o Szállás átlagosan 8 millió ft körül (6-12 mill. Ft között)
  - o Üdülőhasználat 2,5 – 3 millió ft körül (2,2 – 4 mill ft között)
  - o Tárgyi eszköz bérbeadás 10 eft és 2,4 mill ft között
  - o Közvetített szolgáltatás 215 eft és 3,7 mill. Ft között
  - o Így a saját működési bevétel 2012 – 2016 között 13 – 19,7 mill ft körül alakultak, növekvő tendenciát mutatva.
  - o Ehhez a saját bevételhez kapcsolódott az irányító szervi támogatás, ami csökkenő tendenciában jelent meg 10,3 és 6,4 mill ft a két szélsőérték.
- Kiadások tekintetében az üdülőközpont a két főállású vezető (tábor vezető és műszaki vezető) kivételével mindenki közfoglalkoztatásból került munkáltatásra.
  - o Személyi jellegű kiadás két szélsőértéke 6,2 mill és 10,3 mill ft – átlagosan 6-7 mill ft körül stagnált, amihez hozzá kell még számolni a munkaadói járulékot. Így az összeg 9-10 millió ft körül alakult.
  - o Üzemeltetési anyagok 1-1,5 mill ft körül szükségesek

- Közüzemi díjak 5-6 mill ft,
  - Karbantartás 1-2 mill ft körül reális – ennek nyilván függvénye a tábor műszaki állapota.
  - A részletes kiadási fősorokat az 1. sz. melléklet tartalmazza.
- Összességében a tábor teljes bevétele 25-30 mill. Ft körül alakult. A fedezeti pont eléréséhez még kb. 10 millió ft többletbevételre van szükség. Ez nagyságrendi becslés adat.

#### Feltételek

Az üdülőközpont üzemeltetéséhez csak olyan foglalkoztatásformák jöhetnek számításba, amelyek minden tekintetben megfelelnek a foglalkoztatási szabályoknak.

A zavartalan működéshez az alábbi munkakörökre van szükség:

- Táborvezető – 12 hónapos foglalkoztatásban, státuszban
- Műszaki vezető – 12 hónapos foglalkoztatásban, státuszban
- Nappali recepciósök 3 fő – a hét hét napján 12 órás
- Éjszakai recepciósök optimálisan 3 fő, minimálisan 2 fő a hét hét napján 12 órás műszakokban.
- Takarítók összesen 4 fő, 2-2 fővel számolva műszakonként
- Karbantartók optimálisan 3 fő, minimálisan 2 fő
- Összesen: 13-15 fő

Bármilyen létszámcsökkenés a szakmai munka rovására megy, ami negatívan befolyásolja szolgáltatásszínvonalat. Pl. amennyiben a táborvezető recepciósök is, akkor értelem szerűen nem tud jelen lenni a tábor életében. Ha a tábor területén a megérkező vendégekkel foglalkozik, akkor nincs senki a recepción. És különösképpen nem tud a turisztikai szervezőmunkákkal foglalkozni. Stb. A szolgáltatásszínvonal csökkenése pedig alapjaiban ássa alá a fejlődés lehetőségét.

#### Alternatívák

Foglalkoztatás tekintetében több lehetőség képzelhető el az alábbiak szerint:

1. Teljes foglalkoztatás – a legdrágább megoldás, de piaci körülmények között ez a reális. Ehhez azonban a tábor üzemeltetésében is piaci körülmények kialakítására kell törekedni, vagyis át kell lépni a jelenlegi finanszírozás korlátjait, törekedni kell a vállalkozói gondolkodásmód kialakítására és a szükséges motivációs elemek beépítésére. Ennek meg kell teremteni az intézményi szervezeti rendszer feltételeit.
2. Foglalkoztatás munkaügyi támogatással – a két kulcsembert kivételével (táborvezető és műszaki vezető) a további munkatársak foglalkoztathatók pl. a Munkaügyi Központ támogatásával. Ez bár változó mértékű és így a nem ismert jövőre kockázatos kötelezettséget vállalni, de általában megjelenik a 8+4 hónapos foglalkoztatási támogatás, ahol 8 hónapig a munkabér és járulékaik 70%-a a támogatás és ezután 4 hónap továbbfoglalkoztatási kötelezettség áll fenn.
3. Foglalkoztatás közfoglalkoztatással – a legolcsóbb de a legmotiválatlanabb foglalkoztatási forma, ahol jelentős probléma a munkaerő alacsony minősége. Amennyiben valóban kivezetésre kerül a közfoglalkoztatás, akkor ez a lehetőség megszűnik.

A fentiek alapján csak a keretszámok alapján a foglalkoztatási becslés a következőképpen alakul:



1. 13 fő teljes foglalkoztatása, ha mindenki esetében a garantált bérminimummal számolunk (nem esik bele mindenki, de ez lehet a differenciálási alap az egyes munkakörök között):

Teljes foglalkoztatás							
Munkakör	létszám	alpbér	járulék (22%)	egy hónap	6 hónap	12 hónap	összesen
Táborvezető	1	161000	35420	196420		2357040	
Műszaki vezető	1	161000	35420	196420		2357040	
nappali recepció	3	161000	35420	589260		7071120	
éjszakai recepció	2	161000	35420	392840	2357040		
takarító	4	161000	35420	785680	4714080		
karbantartó	2	161000	35420	392840	2357040		
<b>Összesen:</b>	<b>13</b>				<b>9428160</b>	<b>11785200</b>	<b>21213360</b>

- o Vagyis ebben az esetben a teljes munkabértömeg kb. 21 mill. Ft (Ez természetesen becslő számítás, ami csupán a szükséges bértömeg nagyságrendjét határozza meg. Pontos számításra akkor van lehetőség, ha látjuk a célokat.)
  - o Ez a 21 mill. Ft az eddigi közfoglalkoztatásra épülő átlagosan 9-10 mill. Ft körül alakult bértömeghez képest jelentős, kb. 11-12 mill. Ft-os növekedés, ami hozzávetőleg a kihasználtság megduplázásával kompenzálható. Ez azonban az üdülőközpont mai szolgáltatásszínvonalát figyelembe véve nem reális célkitűzés.
2. 13 fő teljes foglalkoztatása munkaügyi központ 70%-os támogatással, 4 hónapos továbbfoglalkoztatási kötelezettséggel.

Munkaügyi támogatással (8 hónap 70%-os támogatás + 4 hónap továbbfoglalkoztatás)							
Munkakör	létszám	alpbér + járulék	30% 8 hónapig	100% 4 hónapig	6 hónap	12 hónap	összesen
Táborvezető	1	196420			-	2357040	
Műszaki vezető	1	196420			-	2357040	
nappali recepció	3	196420	1414224	2357040	-	3771264	
éjszakai recepció	2	196420	942816	1571360	-	2514176	
takarító	4	196420	1885632	3142720	-	5028352	
karbantartó	2	196420	942816	1571360	-	2514176	
<b>Összesen:</b>	<b>13</b>		<b>5185488</b>	<b>8642480</b>	<b>0</b>	<b>18542048</b>	<b>18542048</b>

- o A tábor két vezetője státuszban van, így az ő esetükben 100% munkabérral számoltunk.
- o Vagyis 11 fő 8 hónapig tartó 70%-os támogatottságú foglalkoztatása 5.185.488 Ft. A 4 hónap továbbfoglalkoztatás költsége 8.642.480 Ft
- o Összesen: 18.542.048 Ft
- o Ebben az esetben kb. 8 mill. Ft többletköltséggel számolunk az előző időszakhoz viszonyítva.

3. Amennyiben építeni lehet a közfoglalkoztatásra, abban az esetben az 1. sz. melléklet számai az irányadóak, hiszen az elmúlt évben így voltak foglalkoztatva a munkatársak, de ma már jelentős kockázat a minőségi munkaerőhiány, így nagy eséllyel nem kapunk alkalmas munkaerőt közfoglalkoztatásból. Ezért az alábbi számítás a következőképpen alakul:

Munkaügy és közfoglalkoztatási támogatás vegyesen							
Munkakör	létszám	alapbér + járulék	30% 8 hónapig	100 % 4 hónapig	közfog.	12 hónap	összesen
Táborvezető	1	196420			-	2357040	
Műszaki vezető	1	196420			-	2357040	
nappali recepció	3	196420	1414224	2357040	-	3771264	
éjszakai recepció	2	129997			77998	935978	
takarító	4	129997			155996	1871957	
karbantartó	2	129997			77998	935978	
<b>Összesen:</b>	<b>13</b>		<b>1414224</b>	<b>2357040</b>	<b>311993</b>	<b>12229258</b>	<b>12541250</b>

- o Táborvezető és műszaki vezető státuszban:  $196.240 \times 2 \text{ fő} \times 12 \text{ hó} = 4.709.760 \text{ Ft}$
- o Nappali recepciók (3 fő) munkaügyi központ támogatással:  $196.240 \times 3 \text{ fő} \times 8 \text{ hó} \times 30\% = 1.412.224 \text{ Ft} + 4 \text{ hónap továbbfoglalkoztatás: } 196.240 \times 3 \text{ fő} \times 4 \text{ hó} = 2.357.040 \text{ Ft}$ , Összesen: 3.771.264 Ft
- o Éjszakai recepciók, takarítók, karbantartók közfoglalkoztatásban: amennyiben a 106.550 Ft + járulékaival számolunk az 129.997 Ft. Feltételezve, hogy a munkaügyi központ kb. 70%-os támogatással nyújtja ezt a bért, akkor a saját hozzájárulás mértéke 3.743.914 Ft
- o Összesen: 12.541.250 Ft, ami kb. 2-3 mill. Ft-al nagyobb az előző időszak bértömegénél.

## Kilátások, tendenciák

2017-re vonatkozóan nincsenek, illetve nagyon korlátozottak az adataink, így egy esetleges üzemeltetés esetén nem tudjuk, hogy mit veszünk vissza. Optimális esetben valahol a 2015-ös év teljesítésénél tudjuk folytatni a megkezdett munkát. Ez annak idején visszaesés volt, ekkor történt egy vezetőváltás a tábor életében. Bár a kilátásban levő fejlesztések a szálláshelyeket nem érintik, a szabadidős szolgáltatások bővítése várhatóan növekvő érdeklődést fog generálni a tábor életében, így az üzemeltetési rendszer újbóli felépítése után várhatóan újra növekedési pályára állítható a szolgáltatási bevétel, ami közvetlen hatással lehet a szállásbevétel alakulásával is.

Ez a fejlődés akkor lehet jelentősebb, ha egyrészt szálláshelyfejlesztési források vonhatók be, másrészt pedig, ha az itt megtermelt haszon a szolgáltatási minőség fejlesztésére fordítható. Ez utóbbi lehetőség az ÁHT tv. szabályai alapján a jelen önkormányzati finanszírozási formában nem áll fenn. Ehhez szükséges az intézmény nonprofit kft-be való átszervezése.

Az 1. sz. melléklet alapján az önkormányzati támogatás éves mértéke átlagosan 7 millió Ft körül alakult, melyből év végén átlagosan 3 millió Ft maradvány keletkezett, amely a következő évre gördült tovább. Így az átlagos támogatás mértéke 4 millió Ft körül alakult.

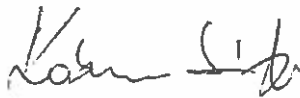
A fenti számítások ezt a bázisértéket növelik abban az esetben, ha az előző évek átlagos bevételeivel számolunk.

Az önkormányzat az üzemeltetésre adott támogatást azonban tekintheti úgy is, mint megtérülő beruházást, hiszen a szolgáltatási színvonal folyamatos növelésével a szálláshely értékesítés mértéke is prognosztizálhatóan növekedni fog, ami elvezet a fedezeti pont eléréséhez és végső soron a támogatás nélküli üzemeltetéshez. Egy esetleges többlet támogatás az így tervezett folyamatot gyorsítja fel.

### Javaslat

A fentiek figyelembevételével megfontolandó az üdülőközpont és/vagy a teljes kulturális intézmény nonprift kft-vé alakítása, ami megteremtheti a feltételeit a korszerű gazdálkodási folyamatok kiépítésének. Ez lehetővé teszi a saját bevételek fejlesztési célú visszaforgatását és a munkatársi ösztönző rendszer bevezetését. Valamint visszaadja az intézmény gazdálkodási lehetőségeit.

Békés, 2017. október 15.



Kocsicz Sándor  
igazgató



## 1. sz. melléklet

Rovat	Megnevezés	Megjegyzés	2012 Teljesítés	2013 Teljesítés	2014 Teljesítés	2015 Teljesítés	2016 Teljesítés
B16-01	Egyéb működési célú támogatás központi költségvetési szervtől	pl: állami támogatás	1,150,000	50,000	0	0	0
B16-04	Egyéb működési célú támogatás fejezettől	pl: EU-s pályázatok			0	0	0
B16-06	Egyéb működési célú támogatás elkülönített állami pénzalaptól	pl: Kulturális alap támogatás	548,025		0	0	615,466
<b>B1</b>			<b>1,698,025</b>	<b>50,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>615,466</b>
B402-00001	Szolgáltatások - egyéb		565,297		460,961	838,582	
B402-00002	Szállás		6,135,594	8,804,428	12,062,305	7,931,414	7,784,053
B402-00003	Üdülőhasználat		3,908,932	2,918,101	2,804,488	4,031,177	2,243,855
B402-00004	Marketing	Békés-kártya		382,594	402,750	381,493	292,823
B402-00005	Részvételi díjak	pl: tábor részvételi díjak	0	0	0	0	0
B402-00006	Jegybevétel	pl: belépőjegy		35,433	0	0	236
B402-00	Szolgáltatások bevételei		38,098	302,013	0	0	0
B402-01	Tárgyi eszköz bérbeadás	pl: kerékpárbérlés	10,019	51,180	107,009	183,305	2,413,940
B403-00	Közvetített szolgáltatás				215,439	408,446	3,727,731
B403-01	Közvetített szolgáltatás államháztartáson belülre		149,219		0	0	0
B406-00	Kiszámlázott ÁFA		2,363,844	2,556,828	3,281,796	3,009,690	3,108,118
B407-00	Kiszámlázott ÁFA visszatérítés		316,103		0	2,551	
B408-00	Kamatbevételek		4,908		0	0	0
B408-01	Kamatbevételek államháztartáson belülről					0	0
	Egyéb működési bevétel		230,587		406,999	0	0
B410-01	Nincs					0	0
B410-02	Mulasztáshoz, kéreseményhez kapcsolódó bevétel			5,000	20,300	0	0
B410-03	Költségek visszatérítései	pl: kerekítési különbözet pénztárban, IFA			0	0	227,213
B411-00	Egyéb működési bevétel					184,002	
<b>B4</b>			<b>13,722,601</b>	<b>15,055,577</b>	<b>19,762,047</b>	<b>15,970,800</b>	<b>15,707,963</b>
B63-02	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök nonprofit			139,386	0	0	0

B6			0	139,386	0	0	0
B8131-00	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele			4,905,447	5,045,832	147,000	
B816-00	Központi irányítószervi támogatás	önkormányzati támogatás	10,359,300		9,702,188	6,412,116	7,820,407
B8			10,359,300	4,905,447	14,748,020	6,559,116	7,820,407
Bevételek			25,779,926	20,150,410	34,510,067	23,529,776	28,233,842
K1101-00	Törvény szerinti illetmények		4,248,655	3,017,415	5,665,839	3,746,263	4,598,210
K1104-00	Készletlét, ügyeleti, helyettesítési díj			14,631	262,061	6,103	5,931
K1109-00	Közlekedési költség				0	0	0
K1113	Foglalkoztatottak egyéb juttatása	minden olyan költség, mely a fenti bércategóriákba nem sorolható pl: munkáltatói balesetbiztosítás, Erzsébet utalvány	925,308		760,000	777,362	546,833
K122-00	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony címen kapott juttatás	pl: megbízási szerződéssel dolgozó bére	1,084,943	1,285,538	3,662,674	2,531,174	1,230,340
K123-00	Egyéb külső személyi juttatás	reprezentációs költség, pl: édesség, virág, víz		432,000	34,280	66,096	14,089
K1			6,258,906	5,166,327	10,384,854	7,126,998	6,395,403
K2-01	Szociális hozzájárulási adó		1,604,760	1,339,686	2,780,399	2,001,086	1,841,588
K2			1,604,760	1,339,686	2,780,399	2,001,086	1,841,588
K311	Szakmai anyagok		61,823	105,728	12,382	0	7,101
K312	Üzemeltetési anyagok	minden anyag, ami a zavartalan munkavégzést szolgálja pl: tisztítószer, nyomtatópatron, papír	574,732	1,184,203	6,729,382	1,744,631	1,579,448
K321	Informatikai szolgáltatások	internet	93,600	82,849	117,749	53,500	131,091
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatás	telefon	192,590	227,471	257,613	313,561	239,506
K331-0001	Gáz		478,869	609,301	460,790	518,954	2,351,371
K331-0002	Áram		899,642	900,866	1,157,209	1,296,616	3,091,416
K331-0003	Víz		976,804	989,760	1,048,316	1,153,570	1,193,808
K331-0004	Egyéb közüzemi díjak		1,459,370	735,078	0	0	0
K333	Béret és lízingszolgálatok				17,717	0	211,400

K334	Karbantartási, kisjavítás szolgáltatás		420,047	1,976,208	2,590,846	408,452	1,328,546
K335	Közvetített szolgáltatás				-404	599,953	
K335-01	Közvetített szolgáltatás államháztartáson belülre				0	0	0
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	pl: emelőkosaras gépi bér munka	1,276,836		442,810	802,000	326,384
K337	Egyéb szolgáltatás	pl: posta, kulcsmásolás, hulladékiszállítás			1,032,948	764,120	239,681
K337-01	Biztosítási díjak				0	0	0
K341	Kiküldetés			118,808	149,608	102,550	
K342	Reklám, propaganda	pl: hirdetés	344,115	453,868	148,517	298,491	40,000
K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		1,882,228	2,262,205	3,683,617	1,901,416	2,756,773
K352	Fizetendő áfa				0	0	0
K355	Egyéb dologi kiadás	pl: kerekítési különbözet pénztárban	523,819		421,409	472,955	368,529
<b>K3</b>			<b>9,184,475</b>	<b>10,854,276</b>	<b>18,270,509</b>	<b>10,430,769</b>	<b>13,865,054</b>
K61	Immateriális javak beszerzése		2,850,000	568,078		0	0
K62	Épületek						1,889,764
K63-0002	Kisértékű informatikai eszköz beszerzése	200.000 Ft alatti számítástechnikai eszközök, pl: router, monitor		136,583	0	0	24,472
K64-0001	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	200.000 Ft feletti eszközök beszerzése (nagy értékű), pl: jármű, klíma				233,962	
K64-0002	Kisértékű egyéb tárgyi eszközök beszerzése	200.000 Ft alatti eszközök beszerzése, pl: irodabútor	962,838	1,124,369	313,909	305,017	116,763
K67	Beruházások áfa		13,500	190,259	30,756	137,424	548,370
<b>K6</b>					<b>344,665</b>	<b>676,403</b>	<b>2,579,369</b>
<b>Kiadások</b>			<b>20,874,479</b>	<b>19,379,578</b>	<b>31,780,427</b>	<b>20,235,256</b>	<b>24,681,414</b>
<b>Bevételek</b>			<b>25,779,926</b>	<b>20,150,410</b>	<b>34,510,067</b>	<b>23,529,776</b>	<b>28,233,842</b>
<b>Kiadások</b>			<b>20,874,479</b>	<b>19,379,578</b>	<b>31,780,427</b>	<b>20,235,256</b>	<b>24,681,414</b>
			4,905,447	770,832	2,729,640	3,294,520	3,552,428