



ELŐTERJESZTÉS NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS Társulási Tanácsának 2019. július 18- i ülésére

Napirend címe: Javaslat a Társulás 2019. évi költségvetési határozatának módosítására.

A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás 2019. évi költségvetését a Társulási tanács 2019. február 13-én tartott ülésén a 4/2019. (II. 13.) NTÖT számú határozatával fogadta el.

A 2019. évi költségvetés tartalmazza egyrészt a Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának, másrészt a Kanizsatersegi Humán Szolgáltató Központ nevű költségvetési szervének bevételi és kiadási előirányzatait.

A 2019. évi költségvetés a **Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás** gazdálkodási kereteit **81.916.194 Ft** bevételi és kiadási előirányzattal állapította meg.

Ezen belül a Társulási Tanács elemi költségvetését **71.673.194 Ft** bevételi és kiadási előirányzattal, a **Kanizsatersegi Humán Szolgáltató Központ** elemi költségvetését **10.243.000 Ft** bevételi és kiadási előirányzattal határozta meg. A tervezett tartalék eredeti összege **42.567.157 Ft**, ebből a társulás általános tartalék összege **29.506.482 Ft**, a pályázati projekt **8.599.815 Ft**, a TEFA tartalék összege **4.460.860 Ft**.

A költségvetés összeállításakor megtervezett folyamatok után, az időközben meghozott döntések, bekövetkezett változások miatt szükségessé vált annak módosítása.

A tervezett folyamatokhoz képest bekövetkezett változások következtében a költségvetés főösszegei nem változnak, csak az előirányzat csoportok között jelennek meg a jogszabályváltozás és a társulási tanács döntéseinek következtében módosulások, ezek indokolják az eredeti tervszámok korrigálását, ezek a Társulás és a költségvetési szerv működését is érintik.

A költségvetés módosítását a szerkezetében elkülönült Társulási előirányzatok és a költségvetési szervekre meghatározott előirányzatok változásai alapján mutatjuk be és a meghozott döntések alapján az alábbi módosítások jóváhagyására teszünk javaslatot.

1. A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás 2019. évi költségvetésének módosítása:

A Társulási Tanács számára ismertetésre került a TOP pályázati programok megvalósítása során előállt, jelentős időbeli késésekkel feldolgozott pénzügyi elszámolási problémák. Az eredményes pályázati megvalósítás, a folyamatos kiadási ügyek (munkabér és járulékok) utólagos finanszírozása miatt az előfinanszírozási ügyre kellett megoldást találni, a Nonprofit Kft. likviditási problémáját szükséges volt tulajdonosi intézkedéssel megoldani.

A társulási **tanács jóváhagyó határozatával** a szükséges kiegészítő pénzügyi forrást tulajdonosi kölcsön nyújtással rendezte, a jóváhagyta a Nagykanizsa és Környéke Foglalkoztatási, Szociális és Közművelődési Nonprofit Kft. számára **10 millió Ft** kamatmentes, tulajdonosi kölcsön igényét, **6 hónap** időtartamra. A tranzakció miatt a Társulás kiadási előirányzatát módosítani szükséges,

a./ A kiadási előirányzatnál „működési célú visszatérítendő támogatás, kölcsön nyújtása államháztartáson kívülre” kiadás **10.000.000 Ft**-tal növekszik, a Társulás általános tartaléka csökken **29.506.482 Ft**-ról **19.506.482 Ft**-ra változik.

A társulási tanács költségvetési kiadási főösszege nem változik 39.265.600,- Ft.

Bevételek változása:

A Bevételi előirányzatok között nincs változás, összesen 39.265.600,-Ft.

2. Kanizsaterégi Humán Szolgáltató Központ 2019. évi költségvetésének módosítása

A 2019. február 13-án elfogadott költségvetés összeállításakor megtervezett folyamatok után, az időközben meghozott döntések, bekövetkezett változások miatt szükségessé vált annak módosítása.

Az SZJA törvény szerint a személyi kiadások között tervezett bruttó 200 e Ft cafeteria juttatás elszámolása 2019. évben változott, 2019. júliustól a szociális hozzájárulási adó mértéke is 2 %-kal csökkent, így a betervezett értékeknél a kifizethető, igényelhető keretösszeg növekedett, a fizetendő adó mértéke pedig csökken.

A folyamatot, az értékek változását az 5. számú melléklet személyi kiadások tartalmazza.

Kiadások változása:

a.) Személyi kiadások módosítása szükséges az alábbiak miatt:

Béren kívüli személyi juttatások: 131.000 Ft-ról 150.000 Ft-ra növekednek.

Munkaadókat terhelő járulékok: 69.000Ft helyett 50.000 Ft-ra csökken.

A személyi jellegű juttatások és járulékok együttesen nem változnak.

A Kanizsaterégi Humán Szolgáltató Központ kiadási főösszege nem változik, 10.243.000 Ft.

Bevételek módosítása: A bevételi tételek nem változnak, a főösszeg 10.243.000 Ft.

A fenti módosítások hatására a **Kanizsaterégi Humán Szolgáltató Központ** költségvetési szerv kiadási és bevételi előirányzatai összesítve **nem változnak.**

A fenti módosítások beszámításának következtében az előirányzatok a TÁRSULÁS és a Költségvetési szerv összevont előirányzataiban a főösszegek nem változnak.

Az összevont kiadási és bevételi összeg nem változik: 81.916.194 Ft.

Az előirányzat csoportokon belüli változást a melléklet határozat tartalmazza.

A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulása 2019. évi költségvetésének módosításáról kérem, hogy a Társulási Tanács fogadja el az alábbi határozati javaslatot:

....számú határozati javaslat:

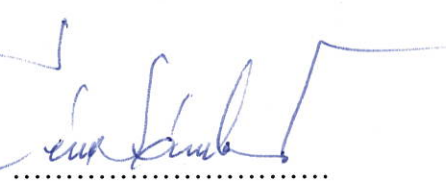
A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa jóváhagyja a mellékelt határozatát, mint a Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás 4/2019. (II. 13.) NTÖT. számú, a Társulás 2019. évi költségvetéséről szóló határozat módosítását.

Határidő: azonnal

Felelős: Dénes Sándor elnök

Operatív felelős: Polai György Irodavezető

Nagykanizsa, 2019. július 15.

Dénes Sándor
Elnök





NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁSA

8800 Nagykanizsa, Erzsébet tér 7. Levelezési cím: 8800 Nagykanizsa, Bajza utca 2.

Telefon: 93/326-323; Fax: 93/ 536-454

Alapítva: 1996

Internet: www.kanizsaterseg.hu; e-mail: kanizsaterseg@chello.hu

**A NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI
TÁRSULÁS**

**...../2019. sz. NTÖT. számú határozata a
4/2019. (II. 13.) NTÖT. számú, a Társulás 2019. évi költségvetéséről szóló határozat
módosításáról**

A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) számú Kormányrendelet előírásainak megfelelően a 2019. évi költségvetéséről hozott 4/2019.(II.13.)NTÖT. számú határozatát az alábbiak szerint módosítja:

I.

A költségvetési határozat hatálya

A határozat II. IV. pontja helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

II.

A költségvetés bevételei és kiadásai

(1) A Társulási Tanács a Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás 2019. évi összevont költségvetési előirányzat **81.916.194 Ft.**

a) 81.916.194 Ft költségvetési bevételen belül

- a működési költségvetési előirányzat csoport összege: 14.307.600 Ft,
- a felhalmozási költségvetési előirányzat csoport összege: 4.121.860 Ft,
- finanszírozási bevételek összege: 63.486.734 Ft.

b) 81.916.194 Ft költségvetési kiadáson belül

- a működési költségvetési előirányzat csoport összege: 63.125.334 Ft,
- a felhalmozási költségvetési előirányzat csoport összege: 10.968.860 Ft,
- a finanszírozási kiadás összege: 7.822.000 Ft.

(2) Az eredeti határozat II. (3) pontja helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

(3) Az összevont költségvetésből a Társulási Tanács 2019. évi költségvetési bevételei és kiadásai **71.673.194 Ft** összegben lett megállapítva. Az előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti módosított értékei az alábbi bontásban az 1. számú mellékletben az alábbiak szerint állapítja meg:

**NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁSA**

8800 Nagykanizsa, Erzsébet tér 7. Levelezési cím: 8800 Nagykanizsa, Bajza utca 2.

Telefon: 93/326-323; Fax: 93/ 536-454

Alapítva: 1996

Internet: www.kanizsaterseg.hu; e-mail: kanizsaterseg@chello.hu

Megnevezés	eredeti eir.		mód. eir.	
Költségvetési bevételek:				
Működési célú támogatások:	12 287 600	Ft	12 287 600	Ft
Felhalmozási célú támogatások:	4 121 860	Ft	4 121 860	Ft
Működési célú bevételek	900 000	Ft	900 000	Ft
Felhalmozási bevételek	0	Ft	0	Ft
Működési bevétel összesen:	13 187 600	Ft	13 187 600	Ft
Felhalmozási bev és tám összesen	4 121 860	Ft	4 121 860	Ft
Költségvetési bevételek összesen	17 309 460	Ft	17 309 460	Ft
Finanszírozási bevételek	54 363 734	Ft	54 363 734	Ft
Bevételek összesen	71 673 194	Ft	71 673 194	Ft
Költségvetési kiadások				
Személyi juttatások	5 480 000	Ft	5 480 000	Ft
Munkaad.terhelő jár. és szoc. hozzájár.adó:	1 100 000	Ft	1 100 000	Ft
Egyéb, műk. célú visszatérít.támog.	0	Ft	10 000 000	Ft
Dologi és egyéb folyó kiadások	8 450 037	Ft	8 450 037	Ft
Egyéb pénzf. nélküli felhalm kiad(TEFA tart)	4 460 860	Ft	4 460 860	Ft
Egyéb pénzforg. nélküli kiadások (tartalék)	38 106 297	Ft	28 106 297	Ft
Működési kiadások összesen	57 597 194	Ft	57 597 194	Ft
Felújítás	0	Ft	0	Ft
Beruházás	254 000	Ft	254 000	Ft
Felhalmozási célú kiadás:	6 000 000	Ft	6 000 000	Ft
Felhalmozási kiadások összesen	6 254 000	Ft	6 254 000	Ft
Finanszírozási kiadások:	7 822 000	Ft	7 822 000	Ft
Költségvetési kiadások összesen	71 673 194	Ft	71 673 194	Ft

(3) Az eredeti határozat II. (6) pontja helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

(6) A Társulási Tanács az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására **32.567.157 Ft tartalékot képez**, melyből

az általános tartalék összege: **19.506.482 Ft**,

a felhalmozási TEFA tartalék összege: **4.460.860 Ft**,

Dél-Zalai Foglalkoztatási Együttműködés: **8.599.815 Ft**.

(4) Az eredeti határozat IV. (1) pontja helyébe az alábbi rendelkezés lép:

(1) A Társulási Tanács a **Kanizsatersegi Humán Szolgáltató Központ 2019. évi módosított költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti módosított adatokkal** az alábbiak szerint állapítja meg:

Költségvetési bevételek	eredeti eir		módosított eir.	
Működési célú támogatások:	0	Ft	0	Ft
Működési célú bevételek:	1 120 000	Ft	1 120 000	Ft
Működési bevételek összesen	1 120 000	Ft	1 120 000	Ft

**NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁSA**

8800 Nagykanizsa, Erzsébet tér 7. Levelezési cím: 8800 Nagykanizsa, Bajza utca 2.

Telefon: 93/326-323; Fax: 93/ 536-454

Alapítva: 1996

Internet: www.kanizsaterseg.hu; e-mail: kanizsaterseg@chello.hu

Felhalmozási bevételek összesen	0 Ft	0 Ft
<i>Irányító szervtől kapott támogatás</i>	7 822 000 Ft	7 822 000 Ft
Előző évi költségvetési visszatérülések	0 Ft	0 Ft
Költségvetési bevételek összesen	1 120 000 Ft	1 120 000 Ft
Finanszírozási bevételek:	9 123 000 Ft	9 123 000 Ft
Bevételek összesen	10 243 000 Ft	10 243 000 Ft
Költségvetési kiadások:		
<i>Személyi juttatások</i>	2 831 000 Ft	2 850 000 Ft
<i>Munkaadókat terhelő járulék és szoc. hozzájárulás</i>	580 000 Ft	561 000 Ft
Dologi és egyéb folyó kiadások	6 578 000 Ft	6 578 000 Ft
Egyéb működési célú kiadás	0 Ft	0 Ft
Működési kiadások összesen	9 989 000 Ft	9 989 000 Ft
Beruházások	0 Ft	0 Ft
Felhalmozási kiadások összesen	254 000 Ft	254 000 Ft
Támogatási kölcsönök nyújtása és törlesztése	0 Ft	0 Ft
Költségvetési kiadások összesen	10 243 000 Ft	10 243 000 Ft

III.

- (1) Ez a határozat az elfogadás napján lép hatályba.
- (2) Az eredeti határozat változtatásokkal nem érintett részei változatlan formában érvényben maradnak.

Polai György
Költségvetési szerv vezetője

Dénes Sándor
Társulási Tanács Elnöke

MÓDOSÍTOTT KÖLTSÉGVETÉS 2019. 07.18.

I./A. számú melléklet

KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK FŐSSZESÍTŐJE

adatok Ft-ban

		Módosított előirányzat 2019.07.18.					
Megnevezés		Összevont	Társulási Tanács	Dél Zalai Fogl Egym	TEFA	Társ+Tefa + DZFE	Költségvetési szerv
KIADÁSOK		1+2+3+4.	1.	2.	3.	1+2+3.	4.
K1	Személyi juttatások	8 330 000	0	5 480 000	0	5 480 000	2 850 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok	1 661 000	0	1 100 000	0	1 100 000	561 000
K3	Dologi és egyéb folyó kiadások	15 028 037	1 683 118	6 756 919	10 000	8 450 037	6 578 000
K5	Egyéb dologi vissztér. támog. nonpr	10 000 000	10 000 000			10 000 000	0
K5	Egyéb működési célú kiadás(ált. tart)	28 106 297	19 506 482	8 599 815	0	28 106 297	0
	Tartalék általános TEFA felhalmozási	4 460 860	0	0	4 460 860	4 460 860	0
K6	Beruházások	508 000	254 000	0	0	254 000	254 000
K7	Felújítás	0	0	0	0	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	6 000 000	0	0	6 000 000	6 000 000	0
K1-8	Költségvetési kiadások:	74 094 194	31 443 600	21 936 734	10 470 860	63 851 194	10 243 000
K9	Finanszírozási kiadások:	7 822 000	7 822 000	0	0	7 822 000	0
	Működési kiad össz	53 125 334	21 189 600	21 936 734	10 000	43 136 334	9 989 000
	Felh kiad összesen	10 968 860	254 000	0	10 460 860	10 714 860	254 000
K1-9	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen	81 916 194	39 265 600	21 936 734	10 470 860	71 673 194	10 243 000
BEVÉTELEK							
B1	Működési célú támogatások	12 287 600	12 287 600	0	0	12 287 600	0
B2	Felhalmozási célú támogatások	4 121 860	0	0	4 121 860	4 121 860	0
B4	Működési célú bevételek	2 020 000	900 000	0	0	900 000	1 120 000
B5	Felhalmozási bevételek:	0		0		0	0
	Működési bevétel össz	14 307 600	13 187 600	0	0	13 187 600	1 120 000
	Felhalmozási bevétel össz:	4 121 860	0	0	4 121 860	4 121 860	0
B1-7	Költségvetési bevételek összesen	18 429 460	13 187 600	0	4 121 860	17 309 460	1 120 000
	Költségvetési egyenleg működési:	-38 817 734	-26 078 000	-21 936 734	-10 000	-29 948 734	-9 123 000
	Költségvetési egyenleg felhalmozási:	-6 847 000	-254 000	0	-6 339 000	-6 593 000	0
	előző évi költségvetési maradvány műk	49 315 734	26 078 000	21 936 734	0	48 014 734	1 301 000
	előző évi költségvetési maradvány felh	6 349 000	0	0	6 349 000	6 349 000	0
B813	Maradvány igénybevétele	55 664 734	26 078 000	21 936 734	6 349 000	54 363 734	1 301 000
B816	Központi irányító szervei támogatás	7 822 000	0	0	0	0	7 822 000
	Finanszírozási bevételek	63 486 734	26 078 000	21 936 734	6 349 000	54 363 734	9 123 000
B1-8	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen	81 916 194	39 265 600	21 936 734	10 470 860	71 673 194	10 243 000
	Tárgyévi Bevételek	81 916 194	39 265 600	21 936 734	10 470 860	71 673 194	10 243 000
	Tárgyévi kiadások	81 916 194	39 265 600	21 936 734	10 470 860	71 673 194	10 243 000

KÖLTSÉGVETÉS 2019. év

I.számú melléklet

KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK FŐSSZESÍTŐJE

adatok Ft-ban

	Megnevezés	Eredeti előirányzat					Költségvetési szerv
		Összevont	Társulási Tanács	Dél Zalai Fogl Egym	TEFA	Társ+Tefa + DZFE	
		1+2+3+4.	1.	2.	3.	1+2+3.	4.
	KIADÁSOK						
K1	Személyi juttatások	8 311 000	0	5 480 000	0	5 480 000	2 831 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok	1 680 000	0	1 100 000	0	1 100 000	580 000
K3	Dologi és egyéb folyó kiadások	15 028 037	1 683 118	6 756 919	10 000	8 450 037	6 578 000
K5	Egyéb működési célú kiadás(általános tart)	38 106 297	29 506 482	8 599 815	0	38 106 297	0
	Tartalék általános TEFA felhalmozási	4 460 860	0	0	4 460 860	4 460 860	0
K6	Beruházások	508 000	254 000	0	0	254 000	254 000
K7	Felújítás	0	0	0	0	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	6 000 000	0	0	6 000 000	6 000 000	0
K1-8	Költségvetési kiadások:	74 094 194	31 443 600	21 936 734	10 470 860	63 851 194	10 243 000
K9	Finanszírozási kiadások:	7 822 000	7 822 000	0	0	7 822 000	0
	Működési kiad össz	63 125 334	31 189 600	21 936 734	10 000	53 136 334	9 989 000
	Felh kiad összesen	10 968 860	254 000	0	10 460 860	10 714 860	254 000
K1-9	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen	81 916 194	39 265 600	21 936 734	10 470 860	71 673 194	10 243 000
	BEVÉTELEK						
B1	Működési célú támogatások	12 287 600	12 287 600	0	0	12 287 600	0
B2	Felhalmozási célú támogatások	4 121 860	0	0	4 121 860	4 121 860	0
B4	Működési célú bevételek	2 020 000	900 000	0	0	900 000	1 120 000
B5	Felhalmozási bevételek:	0		0		0	0
	Működési bevétel össz	14 307 600	13 187 600	0	0	13 187 600	1 120 000
	Felhalmozási bevétel össz:	4 121 860	0	0	4 121 860	4 121 860	0
B1-7	Költségvetési bevételek összesen	18 429 460	13 187 600	0	4 121 860	17 309 460	1 120 000
	Költségvetési egyenleg működési:	-48 817 734	-26 078 000	-21 936 734	-10 000	-39 948 734	-9 123 000
	Költségvetési egyenleg felhalmozási:	-6 847 000	-254 000	0	-6 339 000	-6 593 000	0
	előző évi költségvetési maradvány működési	49 315 734	26 078 000	21 936 734	0	48 014 734	1 301 000
	előző évi költségvetési maradvány felhalm.	6 349 000	0	0	6 349 000	6 349 000	0
B813	Maradvány igénybevétele	55 664 734	26 078 000	21 936 734	6 349 000	54 363 734	1 301 000
B816	Központi irányító szervi támogatás	7 822 000	0	0	0	0	7 822 000
	Finanszírozási bevételek	63 486 734	26 078 000	21 936 734	6 349 000	54 363 734	9 123 000
B1-8	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen	81 916 194	39 265 600	21 936 734	10 470 860	71 673 194	10 243 000
	Tárgyévi Bevételek	81 916 194	39 265 600	21 936 734	10 470 860	71 673 194	10 243 000
	Tárgyévi kiadások	81 916 194	39 265 600	21 936 734	10 470 860	71 673 194	10 243 000

adatok Ft-ban

Kiadások módosított előirányzat 2019. július 18. (K)

Ssz.	Megnenevezés	Társ.terület f.	Társ. módeir.	Dél-Zalai Foglal-Em.	TEFA	Társulás Összesen	Társ. mód. Eir.	Költségveté si szerv	Költs. mód. Eir.	Összevont	Összevont mód. Eir.
K1	Személyi juttatások	0	0	5 480 000	0	5 480 000	5 480 000	2 831 000	2 850 000	8 311 000	8 330 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.	0	0	1 100 000	0	1 100 000	1 100 000	580 000	561 000	1 680 000	1 661 000
K3	Dologi kiadások	1 683 118	1 683 118	6 756 919	10 000	8 450 037	8 450 037	6 578 000	6 578 000	15 028 037	15 028 037
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K508	Egyéb műk célú visszt.támogatás	0	10 000 000	0	0	10 000 000	10 000 000	0	0	0	10 000 000
K513	Egyéb működési célú kiad. Tartalék	29 506 482	19 506 482	8 599 815	0	38 106 297	28 106 297	0	0	38 106 297	28 106 297
	Tartalék TEFA felhalmaitalános	0	0	0	4 460 860	4 460 860	4 460 860	0	0	4 460 860	4 460 860
	Egyéb működési kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Működési kiadások összesen	31 189 600	31 189 600	21 936 734	4 470 860	57 597 194	57 597 194	9 989 000	9 989 000	67 586 194	67 586 194
K6	Beruházások	254 000	254 000	0	0	254 000	254 000	254 000	254 000	508 000	508 000
K7	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	6 000 000	6 000 000	6 000 000	0	0	6 000 000	6 000 000
	Költségvetési kiadások összesen	31 443 600	31 443 600	21 936 734	10 470 860	63 851 194	63 851 194	10 243 000	10 243 000	74 094 194	74 094 194
K9	Finanszírozási kiadások	7 822 000	7 822 000	0	0	7 822 000	7 822 000	0	0	0	0
	KIADÁSOK összesen:	39 265 600	39 265 600	21 936 734	10 470 860	71 673 194	71 673 194	10 243 000	10 243 000	81 916 194	81 916 194

KIADÁSOK összevont irányítószervi
tám. nélkül mindösszes:

63.851.194 + 10.243.000 =

74.094.194

Személyi kiadások módosított eirányzatok 2019 év (K1)

adatok Ft-ban

Ssz.	Megnenevezés	Költségvetési szerv ered	Kötvét.szerv mód eir.	Társulás DZFE pályázat	Társulás össz:	Társ.össz. Mód eir.
K1101	Törvény szerinti illetmények	1 800 000	1 800 000	3 500 000	5 300 000	5 300 000
	Felmentési időre járó bér	0	0	0	0	0
	Bérekompensáció	0	0	0	0	0
	Illetménykiegészítés, vez.pótlék	0	0	0	0	0
	Illetm. Nyelvpótlék	0	0	0	0	0
	Egyéb munkált. döntés kieg.	0	0	0	0	0
	Keresetkieg.	0	0	0	0	0
K1107	Béren kiv.jutt.cafeteria	131 000	150 000	0	131 000	150 000
K1108	Ruházati költségtérítés:	0	0	0	0	0
K1109	Közlekedési költségtérítés	0	0	0	0	0
	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	1 931 000	1 950 000	3 500 000	5 431 000	5 450 000
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	0	0	0	0	0
K122	Munkavégzésre ir. e. jogv.(megbízási díj):	900 000	900 000	1 980 000	2 880 000	2 880 000
K123	Egyéb külső személyi juttatás	0	0	0	0	0
K12	Külső személyi juttatás:	900 000	900 000	1 980 000	2 880 000	2 880 000
K1	Személyi juttatások:	2 831 000	2 850 000	5 480 000	8 311 000	8 330 000
K2	Munkadókat terh adó, járul és szoc.h.ad	580 000	561 000	1 100 000	1 680 000	1 661 000