

ELŐTERJESZTÉS

Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2022. február 15-i rendes ülésének 3. napirendi pontjához

Tárgy: 2022. évi költségvetési rendelet megalkotása

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 111. § (2)-(3) bekezdése szerint: „(2) *A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.*

(3) A (2) bekezdés szerinti feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza.

(4) A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.”

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdése szerint a jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Az Áht. 25. § (1) bekezdése alapján, ha a költségvetési rendeletet a képviselő-testület a költségvetési évben **legkésőbb március 15-ig** nem fogadta el, az átmeneti gazdálkodásról rendeletet alkot, amelyben felhatalmazást ad, hogy a helyi önkormányzat és költségvetési szervei a bevételeiket folytatólagosan beszedhessék, kiadásait teljesítsék.

Az Mötv. 111/A. § -a szerint: „*Ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, államháztartási beszámolási kötelezettségének vagy vagyonyilvántartási kötelezettségének nem tesz eleget, a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.”*

Az Áht. 34. § (1)-(3) bekezdése szerint:

„(1) *A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.*

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.”

Az Mötv. 68. § (4) bekezdése szerint a polgármester önkormányzati rendeletben meghatározott értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról, döntéséről tájékoztatja a képviselő-testületet.

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés

b) pontja szerint a képviselő-testület megalkotja a helyi önkormányzat költségvetéséről szóló rendeletet.

A költségvetési bevételek vonatkozásában

- az Áht. 6. § (3) bekezdése rögzíti a működési bevételek-, a (4) bekezdés a felhalmozási bevételek kiemelt előirányzatait
- az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja kimondja, hogy a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit működési- és felhalmozási bevételek szerinti bontásban, kiemelt előirányzatokként,
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Vhr.) 24. § (1) bekezdés a) pontja rendelkezik arról, hogy a helyi önkormányzat költségvetési bevételei között kell megtervezni:
 - a helyi önkormányzat bevételeit, így különösen:
 - a helyi adó bevételeket,
 - a normatív hozzájárulásokat,
 - a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat,
 - elkülönítetten az EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit;

A költségvetési kiadások vonatkozásában

- az Áht. 23. § (2) bekezdése kimondja, hogy a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési kiadásait működési- és felhalmozási kiadásokként, kiemelt előirányzatok, előirányzat csoportok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban,
- az Áht. 6. § (2) bekezdése meghatározza a kiadási előirányzatok közgazdasági jellegét (működési kiadás és felhalmozási kiadás),
- az Áht. 6. § (5) és (6) bek. alapján kell a működési-, valamint felhalmozási jellegű kiadásokat az ott felsorolt kiemelt előirányzatokként rögzíteni.

A 2022. évi bevételek

A koronavírus-világjárvány miatt azon mikro-, kis- és középvállalkozássá minősítés feltételeinek, hogy esetében a KKV törvény 3. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott nettó árbevétel vagy mérlegfőösszeg értékhatár legfeljebb 4 milliárd forint, a helyi iparüzési adó mértéke 1 százalék, ha a 2022. évben végződő adóévben alkalmazandó önkormányzati rendeletben megállapított adómérték több, mint 1 százalék.

A koronavírus-világjárvány miatt továbbra is tilos adót, illetve díjat emelni.

Az adóbevételek tervezésénél számoltunk az iparüzési adó csökkenésével.

A bevételek teljesülését folyamatosan figyelemmel kísérjük, és mértéküket a negyedéves költségvetésmódosítások alkalmával felülvizsgáljuk.

A 2022. évi kiadások

A kiadások tervezése során figyelembe vettük, hogy minden kötelező önkormányzati feladat ellátásához megfelelő forrás legyen hozzárendelve.

Az önkormányzati munkavállalók esetében a béremelést a jogszabályok és a képviselő-testület döntéseinek megfelelően terveztünk.

A fejlesztések keretében beterveztük a korábban elnyert pályázatok megvalósítását.

A közös önkormányzati hivatal költségvetése

A Szári Közös Önkormányzati Hivatalt a Szár Községi Önkormányzattal 2012. december 27-én kötött megállapodással hoztuk létre. A megállapodás szerint a hivatal működésére biztosított állami finanszírozást Szár Községi Önkormányzat igényli meg, az állami finanszírozáson felül szükséges forrást a két község állandó lakosságszám arányosan biztosítja. A tervezésnél alapul vett lakosságszám alapján: Szár: 80 % Újbarok: 20 %

A megállapodás 18. pontja alapján a két önkormányzat képviselő-testületeinek együttes döntése szükséges a hivatal éves költségvetésének megállapításához.

A hivatal 2020. szeptember 1. óta ellátja az intézményi gyermekétkeztetési feladatokat a Szári Romhányi György Nyelvoktató Német Nemzetiségi Általános Iskolában és a Szári Napsugár Kindergarten Óvoda és Bölcsődében. A feladatellátáshoz szükséges alapító okirat módosításához önkormányzatunk hozzájárult azzal, hogy a gyermekétkeztetési feladatok finanszírozását Szár Községi Önkormányzat biztosítja, ahhoz Újbarok nem járul hozzá.

A hivatal összesített költségvetését, 2022. évben 95.937.152.- Ft összeggel terveztük (szemben a 2021. évi 86.962.069.- Ft-tal). A gyermekétkeztetés miatt a bevételeket és a kiadásokat meg kellett bontani az igazgatási feladatokra és a gyermekétkeztetési feladatokra.

Az igazgatási feladatok bevételei és kiadásai 54.883.791.- Ft összeget tesznek ki (szemben a 2021. évi 50.991.845.- Ft-tal), amelynek finanszírozására Szár Község Önkormányzata 43.296.265.- Ft állami támogatásban részesül (szemben a 2021. évi 47.079.960.- Ft-tal). A hivatal normatíván felüli többletkiadásainak finanszírozásához 11.080.656.- Ft szükséges, amelyet a fenti lakosságárányos hozzájárulás alapján az alábbiak szerint biztosítana a két önkormányzat:

Szár: 80 % - 8.944.523.- Ft

Újbarok: 20 % - 2.136.131.- Ft

Adósságot keletkeztető ügyletek

Az Áht. 29/A. § A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, **legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban** állapítja meg

a) a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és

b) a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek

a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

Az Áht. 23. § (2) bekezdés g) pontja szerint a **helyi önkormányzat költségvetése** – egyebek mellett – **tartalmazza** a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit.

Az Áht. 29/A. § -ának megfelelően határozatban kell rendelkezni a fentiek szerinti összegekről, amely megegyezik a költségvetési rendelet-tervezet 5. és 6. mellékletében foglaltakkal.

Önkormányzatunk adósságot keletkeztető ügylettel nem rendelkezik, és azt a 2021. évben sem tervez.

Az Áht. és az Ávr. előírásait alkalmazva elkészítettük a rendelet-tervezetet, melyet megvitatásra és elfogadásra előterjeszték.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a mellékelt rendelet-tervezetet szíveskedjen megvitatni és a költségvetési rendelet elfogadását támogassák szavazatukkal.

Újbarok, 2022. február 11.

Tisztelettel:



Schnobl Ferenc
polgármester

or *AF*

HATÁROZATI JAVASLAT

Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testületének /2022. (.....) határozata

az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése szerinti saját bevételek, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek megállapításáról

Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése szerinti saját bevételeinek, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségeinek, a 2023-2025. évekre várható összegét az alábbiak szerint állapítja meg:

	2023.	2024.	2025.
Saját bevételek várható összege	15 150 000	15 150 000	15 150 000
Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek várható összegéről	0	0	0

Határidő: azonnal

Feleős: jegyző

Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testületének /2022. (.....) határozata

a Szári Közös Önkormányzati Hivatal éves költségvetésének jóváhagyásáról

1. Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Szári Közös Önkormányzati Hivatal finanszírozásánál figyelembe vett lakosságarányt a 2022. évre az alábbiak szerint állapítja meg:

Szár: 80 %

Újbarok: 20 %

2. Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Szári Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetését a határozat 1. melléklete szerint jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: jegyző

Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2022. (...) önkormányzati rendelete
Újbarok Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1.§ (1) Újbarok Községi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének **összevont**

a) bevételi főösszegét 105 348 330 Ft-ban

b) kiadási főösszegét 105 348 330 Ft-ban

állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2022. évi **költségvetési**

a) bevételeinek összegét 67 728 450 Ft-ban

b) kiadásainak összegét 104 669 616 Ft-ban

állapítja meg.

(3) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2022. évi **finanszírozási**

a) bevételeinek összegét 37 619 880 Ft-ban

b) kiadásainak összegét 678 714 Ft-ban

állapítja meg.

(4) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat előző évi **költségvetési maradványának** az összegét 37 619 880 Ft-ban állapítja meg, amelyet az Önkormányzat 2022. évi költségvetési egyenlegében mutatkozó hiány belső finanszírozására vesz igénybe.

(5) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat

a) költségvetési egyenlegének (hiánynak) az összegét: - 36 941 166 Ft-ban;

b) maradvánnyal korrigált egyenlegének összegét: 678 714 Ft-ban

állapítja meg.

2.§ Az 1. §-ban megállapított költségvetési főösszegek részletezését kiemelt előirányzatonként működési és felhalmozási cél szerinti bontásban, valamint a költségvetés egyenlegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban az **1. melléklet** tartalmazza.

3.§ Az Önkormányzat 2022. évi költségvetési **bevételeit** kiemelt előirányzatok, rovatok, feladatellátás szerinti bontásban az **2. melléklet** tartalmazza.

4.§ Az Önkormányzat 2022. évi költségvetési **kiadásait** kiemelt előirányzatok, rovatok, feladatellátás szerinti bontásban az **3. melléklet** tartalmazza.

5.§ Az Önkormányzat által irányított költségvetési szerv nincs.

6.§ Az Önkormányzat a működési kiadások között 2022. évben 5.270.294 Ft tartalékot képez, melyet az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására használ fel. A tartalék összegét és részletezését a **4. melléklet** tartalmazza.

7.§ Az Önkormányzat a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét éves bontásban, valamint az Önkormányzat a Gst. 45. § (1) bekezdés szerinti saját bevételeinek

részletezését tárgyévi és a költségvetési évet követő három évre az adósságot keletkeztető ügyletekből származó tárgyévi fizetési kötelezettségei megállapításához a **5. melléklet** tartalmazza.

8.§ Az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének azon fejlesztési céljait, amelynek megvalósításához a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé a **6. melléklet** tartalmazza.

9.§ Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeinek és kiadásainak, valamint az Önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásoknak az összege 0 E Ft.

10.§ Az Önkormányzat 2022. évi létszámkeretét az **7. melléklet** tartalmazza.

11.§ (1) A polgármester az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (2) bekezdésére figyelemmel jogosult az e rendeletben megjelenő valamennyi önkormányzati bevételi és kiadási előirányzat módosítására, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra, a költségvetésben szereplő előirányzatoknak az általános tartalékkal, céltartalékkal szemben történő módosítására 500 000 Ft összeghatárig.

(2) Az Önkormányzat kiadási előirányzatait, a meghatározott céllal kapott működési célú támogatások államháztartáson belülről, felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, a működési célú átvett pénzeszközök, és a felhalmozási célú átvett pénzeszközök kiemelt bevételi előirányzatainak egyidejű növelésével a polgármester megemelheti.

(3) Az Önkormányzat kiemelt előirányzatain belüli rovatok között a polgármester vagy az általa írásban kijelölt személy átcsoportosítást hajthat végre.

(4) Az (1) - (3) bekezdésben foglalt átcsoportosítás, előirányzat módosítás a döntést követő legközelebbi költségvetésmódosítás során kerül átvezetésre.

12.§ (1) A polgármester – a képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett – 500 000 Ft értékhatárig önállóan dönthet forrásfelhasználásról.

(2) Az általános tartalék feletti rendelkezési jogát a képviselő-testület a polgármesterre ruházza át.

13.§ A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 68. § (4) bekezdése alapján e rendeletben szabályozott értékhatárokat az Önkormányzat a költségvetés végrehajtásával kapcsolatban a következőkben állapítja meg:

- a) Értékpapír kibocsátása értékhatárra tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.
- b) Az értékpapír vásárlás, értékesítés, és visszavásárlás jogát a képviselő-testület 500 ezer forintig terjedő értékhatárig átruházza a polgármesterre. A polgármester a finanszírozási művelet megtörténtét követő következő Képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.
- c) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatárra tekintet nélkül a Képviselő-testület hatásköre.
- d) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult. A betételhelyezésről a betét elhelyezését követő testület-ülésen tájékoztatja a testületet.
- e) A szabad pénzeszközként lekötött betét visszavonására 500 ezer forint értékhatárig jogosult a polgármester, a visszavonásról következő Képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

14.§ Ez a rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba.

Dr. Berkovics Gergely
jegyző

Schnobl Ferenc
polgármester

Kihirdetési záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Újbarok, 2022. „.....”

Dr. Berkovics Gergely
jegyző

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
az Újbarok Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló /2022. (...)
önkormányzati rendelethez
a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján

Társadalmi-gazdasági hatása:

A képviselő-testület költségvetési rendelete biztosítja az Önkormányzat 2022. évre tervezett bevételeinek és kiadásainak, pénzügyi-gazdálkodási működésének a tervezhetőségét, megismerhetőségét. A költségvetés a településen a kötelező feladatok ellátása tekintetében jelentős hatással bír. A legfontosabb szempont a költségvetés egyensúlyának megtartására való törekvés volt, illetve a hiány csökkentése - a lehetőségekhez mérten.

Költségvetési hatása: A költségvetési rendeletbe foglalt szabályok szigorú betartásával várhatóan az Önkormányzat működése zavartalanul biztosítható.

Környezeti, egészségi következményei: Nincs közvetlen környezeti hatása.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: Olyan előírásokat tartalmaz, amelyek feltétlenül szükségesek, az adminisztrációs terhek a korábbiakhoz képest nem növekednek.

Egyéb hatása: Nincs.

A rendelet megalkotásának szükségessége: Az Áht. 34. §-a alapján a költségvetési rendelet negyedévenkénti módosítása kötelező.

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: Törvényességi felügyelet eszközeinek alkalmazása.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek: A rendelet alkalmazásához szükséges személyi-, szervezeti-, tárgyi- és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

INDOKOLÁS

Újbarok Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
Újbarok Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló /2022. (.....)
önkormányzati rendelethez
a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján

Az Áht. rendelkezései alapján kötelező rendeletalkotási feladat, a napirendhez tartozó előterjesztés szerint.

Újbarok Községi Önkormányzat költségvetési összesítő - 2022. év

Ft

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG (Költségvetési bevételek - Költségvetési kiadások) ("+" egyenleg többlet; "- " egyenleg hiány)
Bevételi előirányzatok	/2022.(.) önkorm.rend.	Kiadási előirányzatok	/2022.(.) önkorm.rend.	
Működési bevételek		Működési kiadások		
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	21 415 303	Személyi juttatások	15 239 218	
Közhatalmi bevételek	12 352 531	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 981 098	
Működési bevételek	5 235 000	Dologi kiadások	12 414 525	
Működési célú átvett pénzeszközök	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 467 185	
Működési bevételek összesen	39 002 834	Egyéb működési célú kiadások	18 226 425	
Felhalmozási bevételek		Működési kiadások összesen	50 328 451	-11 325 617
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	28 725 616	Beruházások	33 467 845	
Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	20 873 320	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási kiadások	0	
Felhalmozási bevételek összesen	28 725 616	Felhalmozási kiadások összesen	54 341 165	-25 615 549
Költségvetési bevételek összesen	67 728 450	Költségvetési kiadások összesen	104 669 616	-36 941 166
HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ				
Költségvetési maradvány	37 619 880			
Maradvánnyal korrigált költségvetési bevételek összesen	105 348 330	Maradvánnyal korrigált költségvetési kiadások összesen	104 669 616	678 714
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		
Finanszírozási bevételek	37 619 880	Finanszírozási kiadások	678 714	36 941 166
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		
Összesen	105 348 330	Összesen	105 348 330	0

Megnevezés	/2022.() önkorm.rendelet			
	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok	összesen
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	21 415 303			21 415 303
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	21 415 303			21 415 303
B111 <i>Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</i>	13 234 963			13 234 963
Zöldterületi-gazdálkodással kapcsolatos közfeladatok	1 630 606			1 630 606
Közvilágítás fenntartásának támogatása	2 055 746			2 055 746
Közetemő fenntartása	435 020			435 020
Közutak fenntartása	847 649			847 649
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 100 255			8 100 255
Lakott külterülettel kapcsolatos támogatás	165 687			165 687
Polgármesteri illetmény támogatása	0			0
Bérekompensáció KKV fin kör	0			0
B112 <i>Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak tám.</i>	0			0
B113 <i>Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása</i>	2 467 185			2 467 185
B114 <i>Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</i>	2 270 000			2 270 000
B115 <i>Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.</i>	3 443 155			3 443 155
Hipa kiegészítő támogatás	0			0
Polgármesteri illetmény és költségterítés	3 443 155			3 443 155
B116 <i>Elszámolásból származó bevételek</i>	0			0
B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0			0
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	28 725 616			28 725 616
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0			0
B25 Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államháztartáson belülről	28 725 616			28 725 616
EU-s felhalmozási támogatás (szennyvíztelep)	28 725 616			28 725 616
B3 Közhatalmi bevételek	12 352 531			12 352 531
B31 Jövedelemadók	0			0
B311 <i>Magánszemélyek jövedelemadói</i>	0			0
B34 Vagyoni típusú adók	4 205 408			4 205 408
Telekadó	4 205 408			4 205 408
B35 Termékek és szolgáltatások adói	6 700 000			6 700 000
B351 <i>Értékesítési és forgalmi adók</i>	6 700 000			6 700 000
Iparüzési adó	6 700 000			6 700 000
B354 <i>Gépjárműadók</i>	0			0
B355 <i>Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók</i>	0			0
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	1 447 123			1 447 123
Egyéb települési adók bevétel (foldadó)	1 347 123			1 347 123
Egyéb különféle közhatalmi bevételek	100 000			100 000
B4 Működési bevételek	5 235 000			5 235 000
B401 <i>Készletértékesítés</i>	0			0
B402 <i>Szolgáltatások ellenértéke</i>	1 368 000			1 368 000
<i>Egyéb szolgáltatások nyújtása miatti bevételek</i>	1 368 000			1 368 000
bérleti díj(Fejérvíz)	900 000			900 000
haszonbérleti díj	0			0
közterület használat	200 000			200 000
terembérlés	150 000			150 000
temetői díjak	100 000			100 000
esküvő	18 000			18 000
B403 <i>Közvetített szolgáltatások ellenértéke</i>	37 000			37 000
<i>AHB továbbszámított közvetített szolgáltatás</i>	37 000			37 000
Távház egyéb költségek (biztosítás)	37 000			37 000
<i>AHK továbbszámított közvetített szolgáltatás</i>	0			0
szemeteszsák	0			0
Vzellató rendszer	0			0
B404 <i>Tulajdonosi bevételek</i>	3 730 000			3 730 000
Önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel	700 000			700 000
Önkormányzati vagyonkezelésbe adásából származó bev.	30 000			30 000
Egyéb önkormányzati tulajdonosi bevételek	3 000 000			3 000 000
B408 <i>Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek</i>	100 000			100 000
B4081 <i>Befektített pénzügyi eszközökből származó bevételek</i>	0			0
B4082 <i>Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek</i>	100 000			100 000
AHB-ről kapott kamatbevételek	0			0
Fedezeti ügyletek kamatbevétele	0			0
AHK egyéb kamatok és kamatjellegű bevételek	100 000			100 000
B411 <i>Egyéb működési bevételek</i>	0			0
Kárértékesítés, biztosíték, szerződés szegés bevétele	0			0
Költségek visszatérítései	0			0
Egyéb különféle működési bevételek	0			0
B5 Felhalmozási bevételek	0			0
B6 Működési célú átvett pénzeszközök	0			0
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0			0
B8 Finanszírozási bevételek	37 619 880			37 619 880
B813 <i>Maradvány igénybevétele</i>	37 619 880			37 619 880
B8131 <i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>	37 619 880			37 619 880
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	105 348 330			105 348 330

Újbarok Községi Önkormányzat kiadásai - 2021. év

Megnevezés		/2022.(.) önkorm. rendelet			
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
K1	Személyi juttatások	15 239 218			15 239 218
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	6 745 200			6 745 200
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	5 481 600			5 481 600
K1102	Normatív jutalmak	456 800			456 800
K1104	Készenléti, nyelvet, helyettesítés, túlóra	0			0
K1107	Béren kívüli juttatások	350 000			350 000
K1108	Ruházati költségértécs	0			0
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	456 800			456 800
K12	Külső személyi juttatások	8 494 018			8 494 018
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	8 344 018			8 344 018
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	100 000			100 000
K123	Egyéb külső személyi juttatások	50 000			50 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1 981 098			1 981 098
K3	Dologi kiadások	12 414 525			12 414 525
K31	Készletbeszerzés	1 010 000			1 010 000
K311	Szakmai anyagok beszerzése	80 000			80 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	930 000			930 000
K313	Árubeszerzés	0			0
K32	Kommunikációs szolgáltatások	327 000			327 000
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	257 000			257 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	70 000			70 000
K33	Szolgáltatási kiadások	7 998 500			7 998 500
K331	Közüzemi díjak	1 410 000			1 410 000
K332	Vásárolt élelmiszer	0			0
K333	Bérelti és lízing díjak	400 000			400 000
K334	Karbantartási, kiegészítési szolgáltatás	1 037 500			1 037 500
K335	Közvetített szolgáltatások	435 000			435 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	3 456 000			3 456 000
K337	Egyéb szolgáltatások	1 260 000			1 260 000
K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	1 600 000			1 600 000
K341	Kiküldetések kiadásai	0			0
K342	Reklám- és propaganda kiadások	1 600 000			1 600 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	1 479 025			1 479 025
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	1 394 025			1 394 025
K355	Egyéb dologi kiadások	85 000			85 000
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 467 185			2 467 185
K48	Egyéb nem intézményi ellátások	2 467 185			2 467 185
K5	Egyéb működési célú kiadások	18 226 425			18 226 425
K502	Elvonások és befizetések	750 000			750 000
K5021	A helyi önk. előző évi elszámolásából származó kiadások	750 000			750 000
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	2 856 131			2 856 131
K512	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n	9 350 000			9 350 000
K513	Tartalékok	5 270 294			5 270 294
K6	Beruházások	33 467 845			33 467 845
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	25 157 981			25 157 981
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	50 000			50 000
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	1 143 472			1 143 472
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	7 116 392			7 116 392
K7	Felújítások	20 873 320			20 873 320
K71	Ingatlanok felújítása	16 435 685			16 435 685
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	4 437 635			4 437 635
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			0
K9	Finanszírozási kiadások	678 714			678 714
K91	Belföldi finanszírozás kiadásai	678 714			678 714
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	678 714			678 714
KIADÁSOK ÖSSZESEN		105 348 330			105 348 330

4. számú melléklet a /2022 (.) önkormányzati rendelethez

Újbarok Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetése

Általános- és céltartalékok (Ft)

/2022.(.)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	ÖNKORMÁNYZATI ELOIRÁNYZATOK EREDETI	MINDÖSSZESEN
Általános tartalékok	K513	4 469 269	4 469 269
Viziközmű		801 025	801 025
Céltartalékok	K513	0	0

Újbarok Községi Önkormányzat

Az Önkormányzat Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekről és kezességvállásokból fennálló kötelezettségeiről az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig

Az adatok forintban értendők

Kötelezettség megnevezése, azonosító adatai	futamidő/kezesség érvényesíthetőségi határideje	kötelezettség összesen	2022.01.01-én fennálló tartozás összesen	2022. évi törlesztés összege	2023. évi törlesztés összege	2024. évi törlesztés összege	2025. évi törlesztés összege
I. Hitelek:		0	0	0	0	0	0
III. Értékpapir forgalomba hozatal:		0	0	0	0	0	0
III. Váltó kibocsátása		0	0	0	0	0	0
IV. Pénzügyi lízing		0	0	0	0	0	0
V. Legálább 365 nap időtartamú halasztott fizetés		0	0	0	0	0	0
Adósságot keletkeztető ügylet összesen:		0	0	0	0	0	0

A. figyelembe vehető saját bevételek:

Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai	Rendszeressége, esedé kessége	Bevétel összege 2022	Bevétel összege 2023	Bevétel összege 2024	Bevétel összege 2025
1. Helyi adók	évente 03. és 09. hóban	6 700 000	6 300 000	6 300 000	6 300 000
2. Települési adó	évente 03. és 09. hóban	5 552 531	5 500 000	5 500 000	5 500 000
3. Gépjárműadó	évente 03. és 09. hóban	0	0	0	0
4. Kamatbevételek	havonta	83 333	0	0	0
5. Bíróság		0	0	0	0
6. Vagyon bérbeadásból, hasznorbérbéadásból, üzemeltetésből származó díjbevételek (kivételek viziközművek bérleti díja)	nem meghatározott	3 350 000	3 350 000	3 350 000	3 350 000
Egyéb sajátos bevételek	havonta	15 685 864	15 150 000	15 150 000	15 150 000
Összesen		7 842 932	7 575 000	7 575 000	7 575 000
50%					

6. számú melléklet a /2022.(.) önkormányzati rendelethez

Újbarok Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetése

a költségvetési évről azon fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 8. §(2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé (Ft)

Önkormányzati előirányzatok

Rovat megnevezése	Rovatszám	Kiadási előirányzat	ebből kiadási előirányzat fedezete saját forrásból	ebből kiadási előirányzat fedezete adósságot keletkeztető ügyletből
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	25 157 981	25 157 981	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	50 000	50 000	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 143 472	1 143 472	
Részesedések beszerzése	K65			
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	7 116 392	7 116 392	
BERUHÁZÁSOK	K6	33 467 845	33 467 845	
Ingatlanok felújítása	K71	16 435 685	16 435 685	
Informatikai eszközök felújítása	K72			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	4 437 635	4 437 635	
FELÚJÍTÁSOK	K7	20 873 320	20 873 320	

/2022.(.) rendelet

7.számú melléklet a /2022.(.) önkormányzati rendelethez

Újbarok Községi Önkormányzat
2022. évi költségvetési létszámkeret

Költségvetési szerv megnevezése	Engedélyezett létszám (fő)	Kormányzati funkció
Polgármester	1	011130
Karbantartó	1	066020
Községi művelődési ház	1	082044, 082092
Egyéb foglalkoztatott		011130
<i>Újbarok Községi Önkormányzat</i>	<i>3</i>	
Mindösszesen	3	

Szári Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési összesítő-2022.év terv

Ft

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG (Költségvetési bevételek - Költségvetési kiadások) ("+" egyenleg többlet; "- " egyenleg hiány)
Bevételi előirányzatok	/2022.(.) önk. rend.	Kiadási előirányzatok	/2022.(.) önk.rend.	
Működési bevételek		Működési kiadások		
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	Személyi juttatások	53 697 896	
Közhatalmi bevételek		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 566 920	
Működési bevételek	7 504 943	Dologi kiadások	33 672 336	
Működési célú átvett pénzeszközök		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	
Működési bevételek összesen	7 504 943	Egyéb működési célú kiadások	0	
Felhalmozási bevételek		Működési kiadások összesen	95 937 152	-88 432 209
Felhalmozási bevételek		Felhalmozási kiadások		
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások		
Felhalmozási bevételek		Felújítások		
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		Egyéb felhalmozási kiadások		
Felhalmozási bevételek összesen	0	Felhalmozási kiadások összesen	0	0
Költségvetési bevételek összesen	7 504 943	Költségvetési kiadások összesen	95 937 152	-88 432 209
HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ				503 372
Költségvetési maradvány	503 372			
Maradvánnyal korrigált költségvetési bevételek összesen	8 008 315	Maradvánnyal korrigált költségvetési kiadás összesen	95 937 152	-87 928 837
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		
Finanszírozási bevételek	88 432 209	Finanszírozási kiadások	0	88 432 209
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		
Összesen	95 937 152	Összesen	95 937 152	0

0

Szári Közös Önkormányzati Hivatal (igazgatás) költségvetési összesítő-2022.év terv

Ft

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG	
Bevételi előirányzatok		Kiadási előirányzatok		(Költségvetési bevételek - Költségvetési kiadások) ("+" egyenleg többlet; "- " egyenleg hiány)	
	/2022.(.) önk. rend.		/2022.(.) önk. rend.		
Működési bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		35 887 096		
	Közhatalmi bevételek		5 511 695		
	Működési bevételek	3 500	13 485 000		
	Működési célú átvett pénzeszközök		0		
	Működési bevételek összesen	3 500	54 883 791	54 883 791	-54 880 291
Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
	Felhalmozási bevételek				
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
	Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0
	Költségvetési bevételek összesen	3 500	54 883 791	54 883 791	-54 880 291
HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ					
Költségvetési maradvány	503 372			503 372	
Maradvánnyal korrigált költségvetési bevételek összesen	506 872		54 883 791	-54 376 919	
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					
Finanszírozási bevételek	54 880 291		0	54 880 291	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN					
Összesen	54 883 791		54 883 791	0	
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK					
Finanszírozási kiadások			0	0	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN					
Összesen			54 883 791	0	

Szári Közös Önkormányzati Hivatal (élelmezés) költségvetési összesítő-2022.év terv

Ft

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG (Költségvetési bevételek - Költségvetési kiadások) ("+" egyenleg többlet; "-" egyenleg hiány)
Bevételi előirányzatok	/2022.(.) önk. rend.	Kiadási előirányzatok	/2022.(.) önk. rend.	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	Személyi juttatások	17 810 800	
Közhatalmi bevételek		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 055 225	
Működési bevételek	7 501 443	Dologi kiadások	20 187 336	
Működési célú átvett pénzeszközök		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	
Működési bevételek összesen	7 501 443	Egyéb működési célú kiadások	0	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Működési kiadások összesen	41 053 361	-33 551 918
Felhalmozási bevételek		Beruházások		
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		Felújítások		
Felhalmozási bevételek összesen	0	Egyéb felhalmozási kiadások		
Költségvetési bevételek összesen	7 501 443	Felhalmozási kiadások összesen	0	0
HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ		Költségvetési kiadások összesen	41 053 361	-33 551 918
Költségvetési maradvány	0			0
Maradvánnyal korrigált költségvetési bevételek összesen	7 501 443	Maradvánnyal korrigált költségvetési kiadás összesen	41 053 361	-33 551 918
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		
Finanszírozási bevételek	33 551 918	Finanszírozási kiadások	0	33 551 918
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		
Összesen	41 053 361	Összesen	41 053 361	0

Megnevezés	A/n kat	2022. (I) önk. rend					Összesen
		Igazgatás	Előirányozás	Köszönő feladatok	Önként vállalt feladatok	Államháztartás feladatok	
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről		0	0	0	0	0	0
B4 Működési bevételek		3 500	7 501 443	7 504 943		7 504 943	
B402 Szolgáltatások ellenértéke		0	0	0	0	0	0
B403 Állományvesztések ellenértéke		0	0	0	0	0	0
B405 Ellátási árak		0	7 501 443	7 501 443		7 501 443	
gyermekékeztetés							
matk.árbévíz elvezetés							
B408 Kormánybevételek és más nyereségjellegű bevételek	AM	500	1 350 200	1 350 200		1 350 200	500
Éves költségvetési kiadások és kamattal járó bevételek	AM	500	1 350 200	1 350 200		1 350 200	500
B411 Egyéb működési bevételek		3 000	0	3 000		3 000	
Költségek visszatérítése	ÁHK	0	0	0		0	0
Egyéb működési működési bevételek, egy másolás, kereslet	AM	3 000	0	3 000		3 000	
B8 Finanszírozási bevételek		54 880 291	33 551 918	88 432 209		88 432 209	
B81 Belföldi finanszírozás bevételei		54 880 291	33 551 918	88 432 209		88 432 209	
B811 Munkaadókat terhelő járulékok	ÁHK	503 372	0	503 372		503 372	
Előző év költségvetési maradványainak igénybevétele		503 372	0	503 372		503 372	
B816 Ráépített, törvényileg szerinti támogatások		54 376 919	33 551 918	87 928 837		87 928 837	
Díjazás, állami támogatás		43 296 265	24 251 601	67 547 866		67 547 866	
önkormányzati hozzájárulás Szar	ÁHK	8 944 523	9 300 317	18 244 840		18 244 840	
önkormányzati hozzájárulás Újbarok		2 136 131	0	2 136 131		2 136 131	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		54 883 791	41 053 361	95 937 152		95 937 152	

Csofeg

090015
0906025

01RUF0

Megnevezés		/2022.(.) önkorm.rend.			
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
K1	Személyi juttatások	53 697 896			53 697 896
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	53 347 896			53 347 896
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	48 015 360			48 015 360
K1102	Normatív jutalmak				
K1103	Céljuttatás, projektprémium	600 000			600 000
K1104	Készenlét, ügyelet, helyettesítés, túlóra				
K1105	Végkielégítés				
K1106	Jubileumi jutalom				
K1107	Béren kívüli juttatások	3 256 536			3 256 536
K1108	Ruházati költségérítés	100 000			100 000
K1109	Közlekedési költségérítés kiküldetés	140 000			140 000
K1110	Egyéb költségérítés				
K1111	Lakhatási támogatás				
K1112	Szociális támogatások				
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	1 236 000			1 236 000
K12	Külső személyi juttatások	350 000			350 000
K121	Választott tisztviselők juttatásai				
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	300 000			300 000
K123	Egyéb külső személyi juttatások	50 000			50 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	8 566 920			8 566 920
K3	Dologi kiadások	33 672 336			33 672 336
K31	Készletbeszerzés	16 989 836			16 989 836
K311	Szakmai anyagok beszerzése	270 000			270 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	16 719 836			16 719 836
K32	Kommunikációs szolgáltatások	170 000			170 000
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétel	170 000			170 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	0			0
K33	Szolgáltatási kiadások	12 354 000			12 354 000
K332	Vásárolt élelmiszer	0			0
K333	Bérlési és lízing díjak	500 000			500 000
K334	Karbantartási, kiegészítő szolgáltatás	55 000			55 000
K335	Közvetített szolgáltatások	604 000			604 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	9 805 000			9 805 000
K337	Egyéb szolgáltatások	1 390 000			1 390 000
K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	100 000			100 000
K341	Kiküldetések kiadásai	100 000			100 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	4 058 500			4 058 500
K351	Működési célú előzetesen felszámított AFA	4 043 500			4 043 500
K355	Egyéb dologi kiadások	15 000			15 000
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0			0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0			0
K6	Beruházások	0			0
K7	Felújítások	0			0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			0
K9	Finanszírozási kiadások	0			0
KIADÁSOK ÖSSZESEN		95 937 152			95 937 152