

**3. Napirend****ELŐTERJESZTÉS  
a 2014. évi költségvetési koncepcióról*****Tisztelt Képviselő-testület!***

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§ (1) bekezdése alapján a jegyző által elkészített, a következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót a polgármester október 31-ig benyújtja a képviselő-testületnek.

A 2014. évi költségvetés tervezése elsősorban az idej tény adatokon alapul. Nem ismertek még a következő évi költségvetési támogatások összegei, és saját bevételeink tekintetében a szolgáltatási díjbevétel és a helyi adó bevételek terén a koncepció nem tartalmaz emelést, mivel ilyen tartalmú önkormányzati döntés jelenleg nincs. A személyi jellegű kiadásoknál – tekintettel arra, hogy a következő évi minimálbér összege még nem ismert - 10%-os volumennövekedés került érvényesítésre. Az egyéb kiadások az idej teljesítési adatok figyelembevételével kerültek meghatározásra.

A fentiek szerint elkészített koncepció szerint a várható bevétel összege 89.040 ezer Ft, az idej évből felhasználtató maradvány várhatóan 18 millió Ft. A kiadások tervezett összege 92.426 ezer Ft. A koncepcióban tervezett bevételek és kiadások mellett 14.614 ezer Ft tartalék képzése lehetséges.

Az önkormányzat 2014. évi tervezett bevételeit és kiadásait az 1. számú melléklet tartalmazza.

**Bevételek****Működési bevételek****Saját bevételek**

- Vendég étkezés tervezett bevétele a tárgyévi tényadatokhoz igazítva 150 ezer Ft.
- Önkormányzati igazgatás tervezett bevétele 25 ezer Ft, mely a fénymásolási díjból várható.

**Egyéb bevétel**

- Sírhely-megváltás tervezett bevétele 50 ezer Ft.

**Továbbszámlázott szolgáltatások**

- Az iskola fenntartással kapcsolatos rezszi költségeket az állami fenntartó megtéríti részünkre, ennek bevétele várhatóan 700 ezer Ft.

**Bérleti díj bevételek**

- Az ingatlanok hasznosításából 1.200 ezer Ft a várható bevétel, mely az önkormányzati ingatlanok bérbeadásából és a közterület-használati díjakból keletkezik.

**Ellátási díj bevételek**

- Szociális étkezés, óvodai és iskolai térítési díjak bevétele a tárgyévi igénybevételhez igazítva került tervezésre, 3.900 ezer Ft a tervezett bevétel. A házi segítségnyújtás feladatellátás kapcsán 300 ezer Ft a kalkulált bevétel.

**Áfa bevétel**

- A bevételekhez igazítva a jelenlegi adómértékkel 1.283 ezer Ft várható.

**Közhatalmi bevételek****Igazgatási szolgáltatási díj**

- Igazgatási szolgáltatások díjbevétele 20 ezer Ft.

#### Átengedett közhatalmi bevételek

- A gépjárműadó bevétel 40 %-a marad helyben, ennek tervezett összege 1.200 ezer Ft.

#### Helyi adók és adójellegű bevételek

- A koncepcióban az ideji teljesítési adatokhoz igazítva, szinten-tartással kerültek tervezésre a bevételek. Iparüzési adóbevétel tekintetében az ideji bevételnél alacsonyabb összeg, 12.000 ezer Ft került tervezésre, egyrészt tekintettel arra, hogy ez a bevétel a vállalkozások teljesítőképességének függvénye, másrészt figyelembe véve hogy egy adóalany megszüntette tevékenységét a településen.

#### Helyi adó késedelmi pótlék, adóbírság

- Ideji tervszámokhoz igazítva 200 ezer Ft a tervezett bevétel.

### **Támogatások**

#### Költségvetési támogatás

- Az ideji tényadatokból kiindulva kerületek meghatározásra az egyes feladatokhoz járó támogatások. Szociális támogatásoknál a házi segítségnyújtás feladathoz igényelhető támogatás is tervezésre került. Az óvodapedagógusok béremelése kapcsán a költségvetési támogatás 1 millió Ft-tal magasabb összegben került tervezésre. Összességében 46 millió Ft körüli összeg várható ezen a címen.

#### Támogatásértékű bevételek

- A közfoglalkoztatási programok alapján várható bevétel ezen a címen. A téli, képzéssel egybekapcsolt közfoglalkoztatási programból 14.100 ezer Ft, a hagyományos közfoglalkoztatáshoz kapcsolódóan 1.780 ezer Ft a várható bevétel.
- Az óvoda fenntartásához kapott hozzájárulás tervezett összege Bányászati Önkormányzattól 4.000 ezer Ft.

### **Felhalmozási bevétel**

Ezen a címen bevétel nem szerepel a koncepcióban.

### **Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről**

A lakásépítési kölcsönök visszafizetéséből 100 ezer Ft a tervezett bevétel.

### **Pénzmaradvány igénybevétele**

A 2013. év záró pénzkészlet igénybevétele 18.000 ezer Ft összegben került tervezésre.

### **Kiadások**

#### **Működési kiadások**

#### Személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok

A bér kiadások tervezése 10%-os növekedéssel történt az alábbi létszámösszetételnek megfelelően:

- Községi ház működtetése kapcsán 1 fő vezető, 1 fő karbantartó teljes munkaidőben, és 1 fő takarító részmunkaidőben történő foglalkoztatásának bérköltsége jelentkezik. Mindez együtt 3.655 ezer Ft bérkiadást jelent.
- Város és községgazdálkodás feladaton 1 fő részmunkaidős takarító éves bérkiadása jelentkezik, a tervezett összeg 648 ezer Ft.
- Házi segítségnyújtás feladathoz kapcsolódóan 1 fő szociális gondozó foglalkoztatásának költsége jelentkezik, összege 1.505 ezer Ft.
- Közcélú foglalkoztatás kiadásai egyrészt a téli 31 fő foglalkoztatását biztosító program 11.408 ezer Ft-os bérkiadása, másrészt 36 havi részmunkaidős közmunkabér keret került tervezésre

a hagyományos közfoglalkoztatáshoz. A téli foglalkoztatás 100 %-ban támogatott, a hagyományos közfoglalkoztatás 70 %-a térül meg.

- Külső személyi juttatásaink: a polgármester tiszteletdíja, költségtérítése, a képviselői tiszteletdíjak és 1 fő könyvtáros megbízási díja.

Nem rendszeres személyi juttatásként étkezési utalvány juttatás került tervezésre az állandó alkalmazottak részére.

A járulék kiadások a törvényi mértéknek megfelelően kerültek tervezésre.

#### Dologi kiadások, egyéb folyó kiadások

A dologi kiadások előirányzata szinten tartással került meghatározásra, csupán a fenntartáshoz szükséges kiadásokra korlátozva, a tárgyévi tényadatokból kiindulva.

Egyetlen soron összesítve szerepel a téli közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó munkaruha és eszközbeszerzés költsége, 910 ezer Ft, melyet a Munkaügyi Központ megtérít.

Egyéb folyó kiadások közé tartoznak a különböző tagdíjak, biztosítások, pályázati díjak. A tervezés a tárgyévi teljesítések és szerződések alapján történt.

#### **Szociális juttatások**

A rendszeres szociális ellátások – lakásfenntartási támogatás, rendszeres szociális segély és foglalkoztatást-helyettesítő támogatás – az idei időarányos felhasználás alapján kerültek meghatározásra.

Eseti szociális ellátások (önkormányzati segély) összege az idei tényadatokhoz igazítva került tervezésre.

#### **Ellátottak támogatása**

Bursa Hungarica Felsőoktatási Ösztöndíj támogatás összegére 80 ezer Ft a kalkulált összeg.

#### **Felhalmozási kiadások**

A koncepció konkrét felhalmozási célt nem tartalmaz. Ezen kiadások a Képviselő-testület döntésének megfelelően kerülnek beépítésre a költségvetésbe.

#### **Támogatásértékű kiadások**

Államháztartáson belüli működési célú pénzeszközátadásunk a Hivatal működéséhez fizetendő hozzájárulás 9.000 ezer Ft.

#### **Pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre**

Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre a civil szervezetek részére nyújtott támogatási keret összege, a koncepcióban 500 ezer Ft került meghatározásra. Ilyen pénzeszköz átadásnak minősül az orvosi ügyelet hozzájárulási összege is, ami 300 ezer Ft.

#### **Tartalék**

A koncepcióban foglalt irányszámok alapján 14.614 ezer Ft tartalék képzése lehetséges.

#### **Intézményfinanszírozások**

Az óvoda működéséhez magasabb összeg került tervezésre az ideinél. Figyelemmel a tárgyévi bérelemelésekre és a kiadási tény adatokra, ennek tervezett összege 23.780 ezer Ft.

Kérjük a tisztelt képviselő-testületet, hogy a 2014. évi költségvetési koncepciót szíveskedjenek megtárgyalni, illetve javaslatokat tenni a 2014. évi költségvetés kidolgozására, a megvalósítandó felhalmozási vagy egyéb célokra vonatkozóan.

Tolmács, 2013. október 26.

Tisztelettel:

Hajnis Ferenc  
polgármester

**.../2013. (X..... ) képviselő-testületi határozati javaslat**

Tolmács Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2014. évi költségvetési koncepciót 107.040 ezer Ft költségvetési főösszeeggel, az alábbi részletezéssel fogadja el:

A Képviselő-testület a 2014. évi költségvetési koncepció 107.040 ezer Ft-os bevételi tervét az alábbi főösszegekkel fogadja el:

működési célú bevétel	7.583 ezer Ft,
közhatalmi bevétel	15.020 ezer Ft,
támogatási bevétel	66.337 ezer Ft,
felhalmozási kölcsönök bevétele	100 ezer Ft,
pénzmaradvány igénybevétele	18.000 ezer Ft.

A Képviselő-testület a 2014. évi költségvetési koncepció 107.040 ezer Ft-os kiadási tervét az alábbi főösszegekkel fogadja el:

működési kiadás	52.346 ezer Ft,
- ebből: személyi jellegű kiadás	23.901 ezer Ft,
munkaadó járuléka	4.439 ezer Ft,
dologi kiadás	23.126 ezer Ft,
egyéb folyó kiadás	880 ezer Ft,
társadalom- és szociálpolitikai juttatások	6.500 ezer Ft,
ellátottak juttatása	80 ezer Ft,
végleges pénzeszköz átadás	9.800 ezer Ft,
óvoda intézményfinanszírozása	23.780 ezer Ft,
tartalék	14.614 ezer Ft.

A Képviselő-testület pályázati támogatással megvalósítandó fejlesztési céljai:

- Napelemez rendszer kiépítése az óvoda-iskola épületén; önerő összege: ..... Ft, igényelt támogatás összege: ..... Ft.

- .....

A Képviselő-testület önerőből megvalósítandó fejlesztési céljai:

- .....
- .....

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert és a jegyzőt a költségvetés ezen döntés figyelembe vételével, határidőre történő elkészítésére és a képviselő-testület elé terjesztésére.

Határidő: 2014. február 15.

Felelős: polgármester

## Tolmács Község Önkormányzata 2014. évi költségvetési koncepciója

1000 Ft-ban

Bevételek				
Sor sz.	Megnevezés	Koncepció 2014	2013.09.30	
			Előirányzat	Teljesítés
<b>I. Működési bevételek</b>				
	Szolgáltatások ellenértéke	150	119	144
	Egyéb bevételek	50	30	142
	Továbbszámlázott szolg.bevételei	700	700	304
	Bérleti és lízingdíjbevételek	1200	700	1125
	Intézményi ellátási díjak	4200	3922	2755
	Alkalmazottak térítése			
	Kötbér, egyéb kártérítés bevételei			1451
	<b>Saját bevétel</b>	<b>6300</b>	<b>5471</b>	<b>5921</b>
	Műk.kiad. AFA visszatérülés			0
	Felhalm.kiad.Afa visszatérülés			
	Kiszáml.term. és szolg. ÁFA-ja	1283	1171	787
	Értékesített tárgyi eszk. ÁFA-ja			
	<b>ÁFA bevételek, visszatérülés</b>	<b>1283</b>	<b>1171</b>	<b>787</b>
	Kamatbevételek Áht-on kívülről			
	Kamatbevételek Áht-on belülről			
	<b>Kamatbevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Intézményi bevételek összesen:</b>	<b>7583</b>	<b>6642</b>	<b>6708</b>
<b>II. Közhatalmi bevételek</b>				
	Igazgatási szolgáltatási díj	20	20	22
	Gépjárműadó	1200	1200	868
	Egyéb átengedett közhatalmi bevételek		50	6
	<b>Átengedett közhatalmi bevételek</b>	<b>1200</b>	<b>1250</b>	<b>874</b>
	Magánsz. kommunális adója	1600	1600	1578
	Iparüzési adó állandó jelleggel végz.	12000	15000	6990
	Termőföld bérbeadásából szárm. adó			
	Talajterhelési díj bevétele			
	<b>Helyi adók és adójellegű bevételek</b>	<b>13600</b>	<b>16600</b>	<b>8568</b>
	<b>Adópótlék, adóbírság</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>954</b>
	<b>Bírság bevételek</b>			
	<b>Egyéb közhatalmi bevételek</b>			
	<b>Közhatalmi bevételek összesen:</b>	<b>15020</b>	<b>18070</b>	<b>10418</b>
<b>III. Támogatások</b>				
	Települési önkorm. műk. tám.	11580	11580	9377
	Óvodapedagógusok bértámogatása	12760	11760	8820
	Óvodaműködtetés támogatása	1710	1710	1291
	Ingyenes és kedvezm. gyermekétk.tám	1020	1020	1585
	Egyes jövpótló tám. kieg.	4567	4567	3829
	Hozzájárulás a pénzübeli szoc. ellát.	2492	2492	1844
	<b>Egyes szoc. és gyermekjóléti fel. tám.</b>	<b>2267</b>	<b>1107</b>	<b>11957</b>
	Könyvtári, közműv. és múzeumi fel. tám.	847	847	627
	Központosított műk. célú előirányzatok	3	3	2
	Szerkezetátalakítási tartalék	7383		6248
	Egyéb központi támogatás	1828		1828
	<b>Önkormányzat költségvetési támogatás</b>	<b>46457</b>	<b>35086</b>	<b>47408</b>
	<b>Előző évi költségvetési kiegészítés</b>			<b>78</b>
	<b>Működési célú kezességvállalás megtérülés áht-belül</b>			
	<b>Működési célú támogatások, kölcsönök megtérülése</b>			
	<b>Működési célú támogatásértékű bevételek</b>	<b>19880</b>	<b>10409</b>	<b>10536</b>

	Felhalmozási célú kezességvállalás megtérülés áht-belül			
	Felhalmozási célú támogatások, kölcsönök megtérülése			
	Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel			
	<b>Támogatások összesen:</b>	<b>66337</b>	<b>45495</b>	<b>58022</b>
<b>IV. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről</b>				
	Működési célú kezességvállalás megtérülés áht-kívül			
	Működési célú támogatások, kölcsönök megtérülése			1092
	Működési célú pénzeszköz átvétel	0	0	20
	Felhalmozási célú kezességvállalás megtérülés áht-kívül			
	Felhalmozási célú támogatások, kölcsönök	100	100	567
	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0	0	90
	<b>Átvett pénzeszközök összesen:</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>1769</b>
<b>V. Felhalmozási bevételek</b>				
	Tárgyi eszközök értékesítése			
	Önk.sajátos felhalmozási és tőke bev.			
	<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Felhalmozási bevételek:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. Pénzügyi befektetések</b>				
	Osztalék és hozam bevétel		266	
	Allamkötvények értékesítése			
	<b>Tőke bevételek</b>	<b>0</b>	<b>266</b>	<b>0</b>
	<b>Pénzügyi befektetések összesen:</b>	<b>0</b>	<b>266</b>	<b>0</b>
<b>VII. Hitelek</b>				
	Működési célú hitel igénybevétele	0	0	0
	Működési célú hitel visszatérülése	0	0	0
	Felhalmozási célú hitel igénybevétele	0	0	0
	Felhalmozási célú hitel visszatérülése	0	0	0
	<b>Hitelműveletek bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VIII. Értékpapírműveletek</b>				
	Rövid lej. értékpapírok értékesítése	0	0	0
	Rövid lej. értékpapírok kibocsátása	0	0	0
	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IX. Pénzforgalom nélküli bevételek</b>				
	Előző évi pénzmaradvány igénybev.	18000	12526	0
	<b>Pénzforgalom nélküli bevételek</b>	<b>18000</b>	<b>12526</b>	<b>0</b>
	<b>Bevételek összesen:</b>	<b>107040</b>	<b>83099</b>	<b>76917</b>
	Kiegészít., függő, átfutó bevételek			-3522
	<b>Bevételek mindösszesen:</b>	<b>107040</b>	<b>83099</b>	<b>73395</b>

Kiadások				
Sor sz.	Megnevezés	Koncepció 2014	2013.09.30	
			Előirányzat	Teljesítés
<b>I. Működési kiadások</b>				
	<b>Teljes m.időben fogl. rendsz.szem.jutt.</b>	<b>4514</b>	<b>2938</b>	2243
	<b>Teljes m.időben fogl. Közfogl.</b>	<b>11408</b>		
	Rézm.időben fogl.rendsz.szem.jutt.	1294	2565	2561
	Rézm.időben fogl. Közfogl.	2243		
	Teljes m.időben fogl.munkavégz.kapcs.			243
	Rézm.időben fogl.munkavégz.kapcs.j.			114
	Teljes m.időben fogl. sajátos juttatásai			
	Rézm.időben fogl.sajátos juttatásai			
	Teljes.m.időben fogl. költségtérítései	180	120	80
	<b>Rézm.időben fogl.költségtérítései</b>	<b>90</b>	<b>90</b>	80
	Külső személyi juttatások	4172	3793	2658
	<b>Személyi juttatások</b>	<b>23901</b>	<b>9506</b>	<b>7979</b>
	Szociális hozzájárulási adó	2526	2263	1379
	Szociális hozzájárulási adó közf.	1843		
	Egészségügyi hozzájárulás	70	35	53
	Táppénz hozzájárulás			
	<b>Munkaadót terhelő járulékok</b>	<b>4439</b>	<b>2298</b>	<b>1432</b>
	Gyógyszer			
	Vegyszer beszerzés			
	Irodaszer, nyomtatvány	250	230	163
	Könyv	100	110	
	Folyóirat	100	110	56
	Egyéb információ hordozó			
	Hajtó-, kenőanyag	800	700	604
	Szakmai anyag	50	50	
	Kisértékű tárgyi eszköz	100	50	129
	Munkaruha	100	100	10
	Egyéb készlet beszerzése	400	400	339
	Nem adatátviteli távközlési díjak	370	370	242
	<b>Adatátviteli távközlési díjak</b>	<b>200</b>	<b>190</b>	<b>118</b>
	<b>Egyéb kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>94</b>
	<b>Vásárolt élelmezés</b>	<b>6100</b>	<b>6161</b>	4250
	<b>Bérelti és lízingdíjak</b>	<b>16</b>	<b>16</b>	16
	<b>Szállítási szolgáltatás</b>	<b>150</b>		116
	Gáz ellátás díja	1200	1800	963
	Áram szolgáltatás díja	1500	1540	1125
	Víz- és csatorna díjak	150	140	58
	Karbantartási szolgáltatás	1500	2445	919
	Egyéb üzemeltetési szolgáltatások	3000	3141	2114
	<i>Ebből: Szippantás</i>	<i>100</i>		<i>61</i>
	<i>Kulturális rendezvények</i>	<i>1000</i>	<i>1000</i>	<i>545</i>
	<i>Posta ktg.</i>	<i>200</i>	<i>200</i>	<i>145</i>
	<i>Ügyvédi kiadások</i>	<i>100</i>	<i>200</i>	<i>206</i>
	<i>Továbbképzés</i>			
	<i>Környezetvédelmi, vízmin.kiad.</i>			
	<i>Értékbecsl, terv, térkép szolg.</i>	<i>100</i>	<i>600</i>	<i>10</i>
	<i>Egyéb kisebb kiadások</i>	<i>1500</i>	<i>1141</i>	<i>1147</i>
	Közvetített szolgáltatások	700	700	326
	Pénzügyi szolgáltatások kiadásai	500	250	359
	Szakmai szolgáltatások kiadásai			
	Vásárolt közszolgáltatások			
	Vásárolt term. és szolg. ÁFA-ja	4770	4952	2954

Kiszáml.term.és szolg.ÁFA befizetése			
Belföldi kiküldetés	10		5
Reprezentáció		100	10
Reklám és propaganda kiadások			
Téli közfoglalkoztatási program dologi k.	910		
<b>Dologi kiadások</b>	<b>23126</b>	<b>23705</b>	<b>14970</b>
Költségvetési befizetési kötelezettség			
Munkáltató által fizetendő SZJA	80	60	42
Adók, díjak, egyéb befizetések	800	700	647
Kamatkiadások		0	0
<b>Egyéb folyó kiadások</b>	<b>880</b>	<b>760</b>	<b>689</b>
<b>Működési kiadások összesen:</b>	<b>52346</b>	<b>36269</b>	<b>25070</b>
<b>II. Társadalom- és szociálpolitikai juttatások</b>			
Önkorm.által folyósított szociális ell.	6500	5989	4743
Egyéb pénzbeli juttatások			
<b>Szociálpolitikai juttatások:</b>	<b>6500</b>	<b>5989</b>	<b>4743</b>
<b>III. Ellátottak juttatásai</b>			
Ellátottak egyéb pénzbeli juttatásai	80	50	80
<b>Ellátottak juttatásai :</b>	<b>80</b>	<b>50</b>	<b>80</b>
<b>IV. Felhalmozási kiadások</b>			
Felújítások			3418
Felújítások ÁFA-ja			923
<b>Felújítások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4341</b>
Beruházások		1053	192
Beruházások ÁFA-ja		284	51
<b>Beruházások összesen</b>	<b>0</b>	<b>1337</b>	<b>243</b>
<b>Felhalmozási célú kiadás:</b>	<b>0</b>	<b>1337</b>	<b>4584</b>
<b>V. Pénzügyi befektetések</b>			
Részvények, részesedések vásárlása	0	0	11
Államkötvények, egyéb értékpapírok v.	0	0	0
<b>Pénzügyi befekt.kiadásai:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11</b>
<b>VI. Végleges pénzeszköz átadás</b>			
Működ.célú pe. átadás Áht-on kívülre	800	845	1804
Működ.célú pe. átadás Áht-on belülre	9000	9139	10736
<b>Működési célú pe. Átadás</b>	<b>9800</b>	<b>9984</b>	<b>12540</b>
Felh. célú pe. átadás Áht-on kívülre			
Felh. célú pe. átadás Áht-on belülre			
<b>Felhalmozási célú pe. Átadás</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Végleges pénzeszköz átadás:</b>	<b>9800</b>	<b>9984</b>	<b>12540</b>
<b>VII. Hitelek</b>			
Rövid lejáratú hitel törlesztése			
Hosszú lejáratú hitel törlesztése			
<b>Hitelműveletek kiadásai:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VIII. Támogatási kölcsönök</b>			
Műk.célú támogatási kölcsön nyújtása			
Műk. célú kölcsön törlesztése			
Fejl.célú támogatási kölcsön nyújtása			356
Fejl. célú tám. kölcsön törlesztése			0
<b>Támogatási kölcs. kiadásai:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>356</b>
<b>IX. Értékpapírműveletek</b>			
Rövid lej. értékpapírok vásárlása	0	0	0
Rövid lej. értékpapírok beváltása	0	0	0
<b>Finanszírozási kiadások:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>X. Pénzforgalom nélküli kiadások</b>			



Céltartalék	14614	9973	0
<b>Pénzforgalom nélk.kiadások:</b>	<b>14614</b>	<b>9973</b>	
<b>Kiadások Összesen</b>	<b>83260</b>	<b>63602</b>	<b>47384</b>
Kiegészít., függő, átfutó kiadások			180
<b>Önkormányzati kiadás összesen:</b>	<b>83260</b>	<b>63602</b>	<b>47564</b>
<b>Tolmács-Bánk Óvoda finanszírozása:</b>	<b>23780</b>	<b>19497</b>	<b>15588</b>
<b>Kiadások mindösszesen:</b>	<b>107040</b>	<b>83099</b>	<b>63152</b>