

**Tornyospálca Község Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**5/2015. (II.17.)**  
**önkormányzati rendelete**  
**az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről**

Tornyospálca Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében,

az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, következőket rendeli el:

1.§

(1) Tornyospálca Község Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az önkormányzat

- a) költségvetési bevételi főösszegét: 831 738 763 forintban,
- b) költségvetési kiadási főösszegét : 831 738 763 forintban

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott főösszegen belül az önkormányzat

- a) költségvetési bevételét: 756 223 394 forintban,
- b) költségvetési kiadását : 831 738 763 forintban,
- c) költségvetési egyenlegét - 75 515 369 forintban,
- d) ebből működési - 20 855 369 forintban,
- e) felhalmozási - 54 660 000 forintban,

állapítja meg.

~~(3) A Képviselő-testület a költségvetési hiány finanszírozásának érdekében a felhalmozási hiány esetében az előző évi felhalmozási költségvetési maradványának igénybevételét, működési hiány esetén az önkormányzatok működőképességét megőrző kiegészítő támogatásra irányuló pályázat benyújtását rendeli el.~~

2.§

A Képviselő-testület az önkormányzat bevételeit előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, kötelező és önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti, rovatrend bontásban az 1. melléklet szerinti részletezettségben állapítja meg.

### 3.§

A Képviselő-testület az önkormányzat kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, kötelező és önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti, rovatrend bontásban a 2. melléklet szerinti részletezettségben állapítja meg.

### 4.§

A Képviselő-testület az önkormányzat által irányított Tornyospálcai Közös Önkormányzati Hivatal bevételeit előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, kötelező és önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti, rovatrend bontásban a 3. melléklet szerinti részletezettségben állapítja meg.

### 5.§

A Képviselő-testület az önkormányzat által irányított Tornyospálcai Közös Önkormányzati Hivatal kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, kötelező és önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti, rovatrend bontásban a 4. melléklet szerinti részletezettségben állapítja meg.

### 6.§

A Képviselő-testület az önkormányzat és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek működési célú bevételeit és kiadásait – mérlegszerűen – 5. melléklet szerinti részletezettségben állapítja meg.

### 7.§

A Képviselő-testület az önkormányzat és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek felhalmozási célú bevételeit és kiadásait – mérlegszerűen – 6. melléklet szerinti részletezettségben állapítja meg.

### 8.§

~~A Képviselő-testület az önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, külön bemutatva a közfoglalkoztatottak létszámát a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.~~

### 9.§

A Képviselő-testület a saját bevételeinek részletezését a 8. melléklet tartalmazza.

### 10.§

Az önkormányzat adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a 9. melléklet tartalmazza.

#### 11.§

A Képviselő-testület fejlesztési céljait, ezek bevételeit és kiadásait, külön bemutatva az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

#### 12.§

A Képviselő-testület felújítási céljait, ezek bevételeit és kiadásait, külön bemutatva az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

#### 13.§

A Képviselő-testület a tartalék összegét 7 741 000 forintban hagyja jóvá.

#### 14.§

A Képviselő-testület a polgármester által felhasználható forrásfelhasználás, átcsoportosítás mértékét 1 000 000 Ft-ban állapítja meg. Közfoglalkoztatás esetében nincs felső korlát a forrásfelhasználás, átcsoportosításra való felhatalmazásban.

#### 15.§

A Képviselő-testület a kiadások készpénzben történő teljesítésének esteit a következők szerint engedélyezi:

- a) társadalom- és szociálpolitikai juttatások,
- b) ellátottak pénzbeli juttatásai,
- c) kiküldetési, reprezentációs kiadások,
- d) szolgáltatási kiadások 100 000 forint összeghatárig,
- e) egyéb dologi kiadások 100 000 forint összeghatárig,
- f) készlet és tárgyi eszköz beszerzés 200 000 forint összeghatárig,
- g) községi rendezvényeken az előadók készpénzes kifizetését a polgármester egyedileg engedélyezheti.

---

#### 16.§

Az előirányzat-felhasználási tervet a 1. függelék tartalmazza.

#### 17.§

A több éves kihatással járó döntéseket a 2. függelék tartalmazza.

#### 18.§

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 3. függelék tartalmazza.

#### 19.§

A Képviselő-testület a köztisztviselői illetményalapot 38 650 forintban állapítja meg.

20.§

A Képviselő-testület a köztisztviselők részére 10 %-os illetménykiegészítést állapít meg.

21.§

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2015. január 1-től kell alkalmazni.



Lukácsi Attila  
polgármester



Kovács Miklósné  
jegyző

| 1  | A  | B   | C                  |
|----|----|---|--------------------|
| 2  |    | Az önkormányzat 2015. évi költségvetési bevételei előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerint elkülönítve az európai uniós forrásból megvalósuló projekt bevételei | forint             |
| 3  | 1. | <b>Állami támogatások</b>   | <b>172718534</b>   |
| 4  |    | 1.1 Települési üzemeltetés támogatása   | 18376477           |
| 5  |    | 1.2 Pénzbeli szociális juttatások   | 26464090           |
| 6  |    | 1.3 Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai   | 0                  |
| 7  |    | 1.4 Beszámítás iparűzési adóból   | 17311244           |
| 8  |    | 1.5. óvodai nevelés   | 35223333           |
| 9  |    | 1.6 Hivatal működésének támogatása  | 43372600           |
| 10 |    | 1.7 Egyéb kötelező feladatok támogatása, üdülőhelyi feladatok tám   | 7444900            |
| 11 |    | 1.8 Könyvtári és közművelődési támogatás  |                    |
| 12 |    | 1.9 Ingyenes és kedvezményes étkeztetés közoktatásban   | 24525890           |
| 13 | 2. | <b>Helyi adó bevételek</b>  | <b>18000000</b>    |
| 14 |    | 3.1 Iparűzési adó   | 13000000           |
| 15 | 3. | <b>Központi költségvetésből származó egyéb bevételek, idegen bevé</b>   | <b>150000</b>      |
| 16 |    | 4.1 Gépjárműadó   | 4500000            |
| 17 |    |   | 0                  |
| 18 | 4. | <b>Pótlékok, bírságok és egyéb sajátos bevételek</b>  | <b>350000</b>      |
| 19 |    | 4.1 Pótlékok  | 350000             |
| 20 |    | 4.2 Bírságok  | 0                  |
| 21 |    |   |                    |
| 22 | 5. | <b>Működési bevételek</b>   | <b>20614831</b>    |
| 23 |    | 5.1 Szolgáltatások díjai  | 18814831           |
| 24 |    | 5.2 Egyéb saját bevétel   | 1600000            |
| 25 |    | 5.3 Működési áfa bevételek, visszatérülések   | 0                  |
| 26 |    | 5.4 Működési hozam- és kamatbevétel   | 200000             |
| 27 | 6. | <b>Támogatás értékű bevételek</b>   | <b>274.726.029</b> |
| 28 |    | 6.1 Működési célú ánt-on belülről   | 248998714          |
| 29 |    | 6.2 Működési célú Központi ktv. Szervtől, eikül alaptól   | 4906400            |
| 30 |    | 6.3 Működési célú TB-i alaptól  | 6007000            |
| 31 | 7. | <b>Előző évi pénzmaradvány igénybevétele működési</b>   | <b>0</b>           |
| 32 | 8. | <b>Felhalmozási bevételek</b>   | <b>284926915</b>   |
| 33 |    | 8.1 Felhalmozási célú kamat   | 0                  |
| 34 |    | 8.2 Felhalmozási célú átvett non-profit szervtől  | 0                  |
| 35 |    | 8.3 Felhalmozási célú kapott juttatások EU-s ktgvetésből  | 0                  |
| 36 |    | 8.4 áfa visszatérülés   | 0                  |
| 37 |    | 8.5 Eu önerő alap támogatása  | 0                  |
| 39 |    | 8.6 Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány   | 0                  |
| 40 |    | <b>Bevétel Összesen</b>   | <b>756223394</b>   |
| 41 |    |   |                    |
|    |    | <b>Összesen</b>   | <b>756223394</b>   |

| A  | B  | C/D              |                  | E   |
|----|--|------------------|------------------|---|
| 1  | Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2015. évi költségvetési kiadásai előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok rovatrend szerint |                  |                  | 4.melléklet a ...../.....( ) önkormányzati rendelethez  |
| 2  | Megnevezése  | Összesen         | Önkormányzat     | Forint<br>Közös Önkormányzati Hivatal<br>Mesekert Óvoda |
| 3  | K1. Személyi juttatások:   | 276058885        | 227496454        | 17320143<br>31242288                                    |
| 4  | K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó   | 45693962         | 34182518         | 4352437<br>7159007                                      |
| 5  | K3. Dologi kiadások:   | 121432000        | 109660000        | 6810000<br>4962000                                      |
| 6  | K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai   | 31370490         | 31370490         | 0<br>0  |
| 7  | <b>Összesen:</b>   | 474555337        | <b>402709462</b> | <b>28482580</b><br><b>43363295</b>                      |
| 8  | K915 Működési célú pénzeszköz átad   | 3226000          | 3226000          | 0<br>0  |
| 9  | K911. működési célú rövid hiteltörlesztés  | 0                | 0                | 0<br>0  |
| 10 | K512 Céltartalék   | 0                | 0                | 0<br>0  |
| 11 | K512. Általános tartalék   | 0                | 0                | 0<br>0  |
| 12 | <b>Működési kiadás</b>   | 477781337        | <b>405935462</b> | <b>28482580</b><br><b>43363295</b>                      |
| 13 | K6. Intézményi beruházás   | 255586915        | 255586915        | 0<br>0  |
| 14 | K7. Felújítás  | 49000000         | 49000000         | 0<br>0  |
| 15 |  | 0                | 0                | 0<br>0  |
| 16 |  | 0                | 0                | 0<br>0  |
| 17 | K8. Egyéb felhalmozási célú kiadás   | 30000000         | 30000000         | 0<br>0  |
| 18 | Felhalmozási célú intézményfinansz   |                  | 0                |   |
| 19 | Felhalmozási kiadás  | 334586915        | 334586915        | 0<br>0  |
| 20 | <b>Mindösszesen:</b>   | <b>812368252</b> | <b>740522377</b> | <b>28482580</b><br><b>43363295</b>                      |

| A  | B  | C                |                      |  | Forint          |
|----|--|------------------|----------------------|--|-----------------|
| 1  | Az önkormányzat 2015. évi költségvetési kiadásai előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerint a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, valamint állami (államigazgatási) feladatok rovatrend szerinti bontásban |                  |                      | 10. melléklet a ...../.....( . . ) önkormányzati rendelethez |                 |
| 2  | Megnevezése  | Kötelező feladat | Nem kötelező feladat | Állami (államigazgatási feladatok)                           |                 |
| 3  | K1. Személyi juttatások:   | 276058885        | 252342466            | 6396276  | 17320143        |
| 4  | K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó   | 45693962         | 39571926             | 1727395  | 4352437         |
| 5  | K3. Dologi kiadások:   | 121432000        | 111968000            | 2654000  | 6810000         |
| 6  | K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai   | 31370490         | 31370490             | 0  | 0               |
| 7  | <b>Összesen:</b>   | <b>474555337</b> | <b>435295086</b>     | <b>10777671</b>  | <b>28482580</b> |
| 8  | K911. működési célú pénzeszköz átadás  | 3226000          | 0                    | 3226000  |                 |
| 9  | K512. Céltartalék  | 0                | 0                    |  |                 |
| 10 | K512. Általános tartalék   | 0                | 0                    |  |                 |
| 11 | Működési kiadás  | <b>477781337</b> | <b>435295086</b>     | <b>14003671</b>  | <b>28482580</b> |
| 12 | K6. Beruházás  | 255586915        | 255586915            |  |                 |
| 13 | K7. Felújítás  | 49000000         | 49000000             |  |                 |
| 14 |  | 0                | 0                    |  |                 |
| 15 |  | 0                | 0                    |  |                 |
| 16 | K8. Egyéb felhalmozási célú kiadás   | 30000000         | 30000000             |  |                 |
| 17 | Felhalmozási kiadás  | <b>334586915</b> | <b>334586915</b>     | 0  | 0               |
| 18 | <b>Mindösszesen:</b>   | <b>812368252</b> | <b>769882001</b>     | <b>14003671</b>  | <b>28482580</b> |

| A    | B   | C  | D                | E                    | F                                  | G                          | H                | Forint               |
|------|---|--|------------------|----------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------|----------------------|
| 2    | Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2015. évi költségvetési bevételei előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerint elkülönítve az európai uniós forrásból megvalósuló projekt bevételei kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, valamint állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban | Tornospálcai Közös Önkormányzati Hivatal | Kötelező feladat | Nem kötelező feladat | Állami (államigazgatási) feladatok | Mesekert Óvoda Tornospálca | Kötelező feladat | Nem kötelező feladat |
| 3.1. | Normatív támogatások  | 0  |                  |                      |                                    |                            | 0                |                      |
| 4    | 1.1 Települési üzemeltetés támogatása   | 0  |                  |                      |                                    |                            |                  |                      |
| 5    | 1.2 Pénzbeli szociális juttatások   | 0  |                  |                      |                                    |                            |                  |                      |
| 6    | 1.3 Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai   | 0  |                  |                      |                                    |                            |                  |                      |
| 7    | 1.4 Beszámítás iparüzési adóból   | 0  |                  |                      |                                    |                            |                  |                      |
| 8    | 1.5 Óvodai nevelés  | 0  |                  |                      |                                    |                            |                  |                      |
| 9    | 1.6 Hivatali működésének támogatása   | 0  |                  |                      |                                    |                            |                  |                      |
| 10   | 1.7 Egyéb kötelező feladatok támogatása   | 0  |                  |                      |                                    |                            |                  |                      |
| 11   | 1.8 Könyvtári és közművelődési támogatás  | 0  |                  |                      |                                    |                            |                  |                      |
| 12   | 1.9 Ingyenes és kedvezményes étkeztetés közoktatásban   |  |                  |                      |                                    |                            |                  |                      |
| 13.2 | Helyi adó bevételek   |  |                  |                      |                                    |                            |                  |                      |
| 14   | 3.1 Iparüzési adó   |  |                  |                      |                                    |                            |                  |                      |
| 15.3 | Központi költségvetésből származó egyéb bevételek   | 0  |                  |                      |                                    |                            |                  |                      |
| 16   | 4.1 Gépjárműadó   | 0  |                  |                      |                                    |                            |                  |                      |
| 17   |   | 0  |                  |                      |                                    |                            |                  |                      |
| 18.4 | Pótlékok, bírságok és egyéb sajátos bevételek   | 0  |                  |                      |                                    |                            |                  |                      |
| 19   | 4.1 Pótlékok  | 0  |                  |                      |                                    |                            |                  |                      |
| 20   | 4.2 Bírságok  | 0  |                  |                      |                                    |                            |                  |                      |
| 21   | 4.3 Egyéb sajátos bevételek   | 0  |                  |                      |                                    |                            |                  |                      |
| 22.5 | Működési bevételek  | 0  |                  |                      |                                    |                            |                  |                      |
| 23   | 5.1 Közhatalmi bevételek  | 0  | 0                | 0                    | 0                                  | 35223333                   | 35223333         | 0                    |
| 24   | 5.2 Egyéb saját bevételek   | 0  |                  |                      |                                    | 0                          |                  |                      |
| 25   | 5.3 Működési áfa bevételek, visszatérülések   | 0  |                  | 0                    |                                    |                            | 0                |                      |
| 26   | 5.4 Működési hozam- és kamatbevételek   | 0  |                  | 0                    |                                    |                            | 0                |                      |
| 27.6 | Támogatás értékű bevételek  | 43372600                                 | 0                | 0                    | 43372600                           | 0                          |                  |                      |
| 28   | 6.1 Működési célú áht-on kívülről   | 0  |                  |                      |                                    |                            | 35223333         | 0                    |
| 29   | 6.2 Működési célú Központi ktv. Szervtől, elkül. állami pén   | 0  |                  |                      |                                    |                            | 0                |                      |
| 30   | 6.3 Működési célú TB-i alappól  | 0  |                  |                      |                                    |                            | 0                |                      |
| 31   | 6.4 Működési célú finanszírozás   | 43372600                                 |                  |                      |                                    |                            | 0                |                      |
| 32.7 | Előző évi pénzmaradvány igénybevétele működési  | 0  |                  |                      | 43372600                           | 35223333                   | 35223333         |                      |
| 33.8 | Felhalmozási bevételek  | 0  |                  |                      |                                    |                            | 0                |                      |
| 34   | 8.1 Felhalmozási célú kamat   | 0  |                  |                      |                                    |                            | 0                | 0                    |
| 35   | 8.2 Felhalmozási célú átvett non-profit szervtől  | 0  |                  |                      |                                    |                            | 0                |                      |
| 36   | 8.3 Felhalmozási célú kapott juttatások EU-s ktgvetésből  | 0  |                  |                      |                                    |                            | 0                |                      |
| 37   | 8.4 áfa visszatérülés   | 0  |                  |                      |                                    |                            | 0                |                      |
| 38   | 8.5 EU önerő alap támogatása  | 0  |                  |                      |                                    |                            | 0                |                      |
| 39   | 8.6 Felhalmozási célú finanszírozás   | 0  |                  |                      |                                    |                            | 0                |                      |
| 40   | <b>Bevétel Összesen</b>   | 43372600                                 | 0                | 0                    | 43372600                           | 35223333                   | 35223333         | 0                    |
| 41   | <b>Összesen</b>   | 43372600                                 | 0                | 0                    | 43372600                           | 35223333                   | 35223333         | 0                    |
| 42   |   | 43372600                                 | 0                | 0                    | 43372600                           | 35223333                   | 35223333         | 0                    |



| A  | B   | C   |
|----|---|---|
| 1  | <p style="text-align: center;"><b>Az önkormányzat 2015. évi költségvetési kiadásai előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok rovatrend szerint szerint</b></p> | <p style="text-align: right;">2.melléklet a<br/>...../.....( . )<br/>önkormányzati<br/>rendeletre</p> |
| 2  | <p style="text-align: center;">Megnevezése</p>  | <p style="text-align: right;">Forint</p>  |
| 3  | K1. Személyi juttatások:  | 276058885   |
| 4  | K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó  | 45693962  |
| 5  | K3. Dologi kiadások:  | 121432000   |
| 6  | K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai  | 31370490  |
| 7  | <b>Összesen:</b>  | <b>474555337</b>  |
| 8  | K911. működési célú pénzeszköz átadás   | 3226000   |
| 9  | K512. Céltartalék   | 0   |
| 10 | K512. Általános tartalék  | 0   |
| 11 | Működési kiadás   | 477781337   |
| 12 | K6. beruházás   | 255586915   |
| 13 | K7. Felújítás   | 49000000  |
| 14 |   | 0   |
| 15 |   | 0   |
| 16 | K8. Egyéb felhalmozási célú kiadás  | 30000000  |
| 17 | Felhalmozási kiadás   | 334586915   |
| 18 | <b>Mindösszesen:</b>  | <b>812368252</b>  |

Létszám-kimutatás  
2015

Tornyospálcai Közös Önkormányzati Hivatal

-6 fő köztisztviselő

Tornyospálca Község Önkormányzata

-Önkormányzati igazgatás: 1 fő polgármester

-Mésékert Óvoda: 11 fő  
2015. március 1-től: 9 fő

Konyha: 5 fő

Védőnői szolgálat: 2 fő védőnő  
1 fő kisegítő

Önkormányzati képviselő: 6 fő  
Temetőgondnok 1 fő  
Közmunkások becsült létszáma: 220 fő



## Tervezett beruházások, felújítások

2015.

Adatok forintban

|                                    |               |
|------------------------------------|---------------|
| -Urnafal építés                    | 10.000.000,-  |
| -Sportpálya felújítása, építése    | 22.000.000,-  |
| -Piacfelújítás                     | 5.000.000,-   |
| -Iskola energetikai beruházása     | 146.013.000,- |
| -Hulladéklerakók rekultivációja    | 60.000.000,-  |
| -Konyhai tároló építése            | 8.500.000,-   |
| -Egészségesebb arculat, parkosítás | 2.000.000,-   |
| -Mezőgazdasági gépbeszerzés        | 4.260.000,-   |
| -Közbiztonság fejlesztése          | 10.000.000,-  |
| -Labdarúgó pálya építése           | 22.000.000,-  |
| -Közmunka gépek, felszerelések     | 14.813.915,-  |

1 A  
2 B  
3  
4  
5

C D E  
24. melléklet a /2015.( . ) önkormányzati rendelethez  
I. táblázat

BEVÉTELEK Mérlegszerű bemutatása rovatrend szerint

| Sor-<br>szám | Bevételi jogcím  | Ezer forintban |                   |                       |
|--------------|--|----------------|-------------------|-----------------------|
|              |  | 2013. évi tény | 2014. évi várható | 2015. évi előirányzat |
| 1            | 2  | 3              | 4                 | 5                     |
| 1.           | <b>I. Önkormányzat működési bevételei (2+3+4)</b>                        |                |                   |                       |
| 2.           | B3 I/1. Közhatalmi bevételek (2.1. + ... + 2.4.)                         | 25 970         | 37 619            | 38 615                |
| 2.1.         | B352 Helyi adók  | 12 560         | 14 560            | 18 000                |
| 2.2.         | Illetékek  | 4 127          | 4 707             | 17 650                |
| 2.3.         | B36 Birságok, díjak, pótlékok  |                |                   |                       |
| 2.4.         | B354 Egyéb fizetési kötelezettségből származó bevételek                  | 335            | 215               | 350                   |
| 3.           | B4 I/2. Működési bevételek (3.1.+...+3.8.)                               | 1 983          | 2 117             |                       |
| 3.1.         | B401 Készletértékesítés ellenértéke                                      | 13 410         | 19 052            | 20 615                |
| 3.2.         | B402 Szolgáltatások ellenértéke  |                |                   |                       |
| 3.3.         | Bérleti díj  | 7 908          | 12 832            | 14 475                |
| 3.4.         | B405 Ellátási díjak  | 1 245          | 1 490             | 1 600                 |
| 3.5.         |  |                |                   |                       |
| 3.6.         | B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó bevétel                         | 4 244          | 4 573             | 4 340                 |
| 3.7.         | B408 Kamatbevételek  |                |                   |                       |
| 3.8.         | B410 Egyéb működési bevétel  | 13             | 157               | 200                   |
| 4.           | <b>II. Átengedett központi adók</b>                                      |                |                   |                       |
| 5.           | <b>III. B11 Önkormányzati működési támogatások (5.1.+...+5.8.)</b>       | 174 046        | 191 063           | 172 719               |
| 5.1.         | B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről                   | 169 231        | 184 143           | 172 719               |
| 5.2.         | B115 Központosított előirányzatok  | 315            | 6 920             |                       |
| 5.3.         | Kiegészítő támogatás   |                |                   |                       |
| 5.4.         | Fenntartott, illetve támogatott előadó-művészeti szervezetek támogatása  |                |                   |                       |
| 5.5.         | Címzett és céltámogatások  |                |                   |                       |
| 5.6.         | Megyei önkormányzatok működésének támogatása                             |                |                   |                       |
| 5.7.         | Vis maior támogatás  |                |                   |                       |
| 5.8.         | B116 Egyéb támogatás   |                |                   |                       |
| 6.           | <b>IV. B1 Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről (6.1.+6.2.)</b>  | 4 500          |                   |                       |
| 6.1.         | B1 Működési támogatás államháztartáson belülről (6.1.1.+...+ 6.1.5.)     | 85 812         | 152 917           | 259 912               |
| 6.1.1.       | B16 Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz            | 85 072         | 102 270           | 248 999               |
| 6.1.2.       | B16 Központi szervtől átvett pénzeszköz                                  | 17 616         | 17 690            | 6 007                 |
| 6.1.3.       | B16 Társulástól átvett pénzeszköz  | 47 211         | 2 240             | 4 906                 |
| 6.1.4.       | B16 EU támogatás   |                |                   |                       |
| 6.1.5.       | B16 Egyéb működési támogatás államháztartáson belülről                   | 20 245         | 82 340            |                       |
| 6.2.         | B2 Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről (6.2.1.+...+ 6.2.5.) | 740            | 30 647            |                       |

|    |         |  |         |         |         |
|----|---------|--|---------|---------|---------|
| 41 | 6.2.1.  | B25 Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz              |         |         |         |
| 42 | 6.2.2.  | B25 Helyi, nemzetiségi önkormányzattól átvett pénzeszköz                   |         |         |         |
| 43 | 6.2.3.  | B25 Társulástól átvett pénzeszköz  |         |         |         |
| 44 | 6.2.4.  | B 25 EU támogatás  |         |         |         |
| 45 | 6.2.5.  | B25 Egyéb felhalmozási támogatás államháztartáson belülről                 |         | 26 385  |         |
| 46 | 7.      | B6,7 V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről (7.1.+7.2.)          | 740     | 24 262  |         |
| 47 | 7.1.    | B6Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről            |         |         |         |
| 48 | 7.2.    | B7 Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről       |         |         |         |
| 49 | 8.      | B5 VI. Felhalmozási célú bevételek (8.1.+8.2.+8.3.)                        |         |         |         |
| 50 | 8.1.    | B51 Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése (vagyonhasznosítás) |         |         |         |
| 51 | 8.2.    | B54 Önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítése, hasznosítása |         |         |         |
| 52 | 8.3.    | Pénzügyi befektetésekből származó bevétel                                  |         |         |         |
| 53 | 9.      | VII. Kölcsön visszatérülése  |         |         |         |
| 54 | 10.     | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b><br>(2+...+9)                      | 285 828 | 381 599 |         |
| 55 | 11.     | <b>VIII. Finanszírozási bevételek (11.1.+11.2.)</b>                        |         |         | 471 246 |
| 56 | 11.1.   | <i>Hiány belső finanszírozás bevételei (11.1.1.+...+11.1.5.)</i>           |         |         |         |
| 57 | 11.1.1. | Költségvetési maradvány igénybevétele                                      |         |         |         |
| 58 | 11.1.2. | Vállalkozási maradvány igénybevétele                                       |         |         |         |
| 59 | 11.1.3. | Betét visszavonásából származó bevétel                                     |         |         |         |
| 60 | 11.1.4. | Értékpapír értékesítése  |         |         |         |
| 61 | 11.1.5. | Egyéb belső finanszírozási bevételek                                       |         |         |         |
| 62 | 11.2.   | <i>B 81 Hiány külső finanszírozásának bevételei (11.2.1.+...+11.2.5.)</i>  |         |         |         |
| 63 | 11.2.1. | B8111 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                         |         |         |         |
| 64 | 11.2.2. | B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele                        |         |         |         |
| 65 | 11.2.3. | B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                          |         |         |         |
| 66 | 11.2.4. | B 82 Értékpapírok kibocsátása  |         |         |         |
| 67 | 11.2.5. | B83 Egyéb külső finanszírozási bevételek                                   |         |         |         |
| 68 | 12.     | <b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (10+11)</b>          | 285 828 | 381 599 | 756 223 |
| 69 | 13.     | <b>IX. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek</b>                        | -122    |         |         |
| 70 | 14.     | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+13)</b>  | 285 706 | 381 599 | 756 223 |

1 A

B

2

C

D

E

3

14./B melléklet a /2015.( . ) önkormányzati rendelethez

## KIADÁSOK Mérlegszerű bemutatása rovatrend szerint

II. táblázat

Ezer forintban

| Sor-szám | Kiadási jogcímek  | 2013. évi tény | 2014. évi várható | 2015. évi előirányzat |
|----------|---|----------------|-------------------|-----------------------|
| 1        | 2   | 3              | 4                 | 5                     |
| 1.       | I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)                          | 263 884        | 323 359           | 477 781               |
| 1.1.     | K1 Személyi juttatások  |                |                   | 477 781               |
| 1.2.     | K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó           | 104 754        | 136 738           | 276 059               |
| 1.3.     | K3 Dologi kiadások  | 22 151         | 29 264            | 45 694                |
| 1.4.     | K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai   | 53 196         | 64 126            | 121 432               |
| 1.5.     | K5 Egyéb működési célú kiadások   | 83 783         | 89 146            | 31 370                |
| 1.6.     | - az 1.5.-ből: - Lakosságnak juttatott támogatások                        |                | 4 085             | 3 226                 |
| 1.7.     | - Szociális, rászorultság jellegű ellátások                               |                |                   |                       |
| 1.8.     | K506 - Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre           |                |                   |                       |
| 1.9.     | - Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre                |                |                   |                       |
| 1.10.    | - Garancia és kezességvállalásból származó ki fizetés                     |                |                   |                       |
| 1.11.    | - Kamatkiadások   |                |                   |                       |
| 1.12.    | - Pénzforgalom nélküli kiadások   |                |                   |                       |
| 2.       | II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.3)                      | 83 448         | 30 554            | 334 586               |
| 2.1.     | K6 Beruházások  | 83 448         | 30 554            | 334 586               |
| 2.2.     | K7 Felújítások  |                |                   |                       |
| 2.3.     | K8 Egyéb felhalmozási kiadások  |                |                   | 1 500                 |
| 2.4.     | a 2.3.-ból - Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre |                |                   |                       |
| 2.5.     | - Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre            |                |                   |                       |
| 2.6.     | - Pénzügyi befektetések kiadásai  |                |                   |                       |
| 2.7.     | - Lakástámogatás  |                |                   |                       |
| 2.8.     | - Lakásépítés   |                |                   |                       |
| 2.9.     | - EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok,       |                |                   |                       |
| 2.10.    | - EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok,       |                |                   |                       |
| 3.       | III. Tartalékok (3.1.+3.2.)   |                |                   | 7 741                 |
| 3.1.     | K512 Általános tartalék   |                |                   | 7 741                 |
| 3.2.     | K512 Céltartalék  |                |                   |                       |
| 4.       | IV. Kölcson nyújtása  |                |                   |                       |
| 5.       | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3+4)</b>                          | <b>347 332</b> | <b>353 913</b>    | <b>820 108</b>        |

|    |        |   |         |         |         |
|----|--------|---|---------|---------|---------|
| 36 | 6.     | K9 V. Finanszírozási kiadások (6.1+6.2.)                            |         |         |         |
| 37 | 6.1.   | Működési célú finanszírozási kiadások<br>(6.1.1.+...+6.1.7.)        |         |         |         |
| 38 | 6.1.1. | K912Értékpapír vásárlása, visszavásárlása                           |         |         |         |
| 39 | 6.1.2. | k9112 Likviditási hitelek törlesztése                               |         |         |         |
| 40 | 6.1.3. | K9113 Rövid lejáratú hitelek törlesztése                            | 0       |         |         |
| 41 | 6.1.4. | K9111 Hosszú lejáratú hitelek törlesztése                           |         |         |         |
| 42 | 6.1.5. | Kölcsön törlesztése   |         |         |         |
| 43 | 6.1.6. | K9122Forgatási célú belföldi, külföldi<br>értékpapírok vásárlása    |         |         |         |
| 44 | 6.1.7. | K 916 Betét elhelyezése   |         |         |         |
| 45 | 6.2.   | Felhalmozási célú finanszírozási bevételek<br>(6.2.1.+...+6.2.8.)   |         |         |         |
| 46 | 6.2.1. | K912Értékpapír vásárlása, visszavásárlása                           |         |         |         |
| 47 | 6.2.2. | K9112 Hitelek törlesztése   |         |         |         |
| 48 | 6.2.3. | K9113Rövid lejáratú hitelek törlesztése                             |         |         |         |
| 49 | 6.2.4. | K9111 Hosszú lejáratú hitelek törlesztése                           | 0       |         |         |
| 50 | 6.2.5. | Kölcsön törlesztése   |         |         |         |
| 51 | 6.2.6. | K9122 Befektetési célú belföldi, külföldi<br>értékpapírok vásárlása |         |         |         |
| 52 | 6.2.7. | K916 Betét elhelyezése  |         |         |         |
| 53 | 6.2.8. | Pénzügyi lízing tökerész törlesztés kiadása                         |         |         |         |
| 54 | 7.     | <b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI<br/>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+6)</b> | 347 332 | 353 913 | 820 108 |
| 55 | 8.     | <b>VI. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások</b>                  |         |         |         |
| 56 | 9.     | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+8)</b>                                     | 347 332 | 353 913 | 820 108 |



| 1 A | B                                   | Tornyospálca Község Önkormányzata                     |        |       |        |         |          |        |       |        |         |          |   | O   |
|-----|-------------------------------------|---|--------|-------|--------|---------|----------|--------|-------|--------|---------|----------|---|-----|
|     |                                     | C   | D      | E     | F      | G       | H        | I      | J     | K      | L       | M        | N |     |
|     |                                     | Előirányzat-felhasználási tétel                       |        |       |        |         |          |        |       |        |         |          |   | EFT |
|     |                                     | 2015. évi előirányzat-felhasználási tétel             |        |       |        |         |          |        |       |        |         |          |   |     |
|     |                                     | 13. melléklet a /2015 ( . ) önkormányzati rendelethez |        |       |        |         |          |        |       |        |         |          |   |     |
|     |                                     | 2015. évi várható bevételek és kiadások havi forgalma |        |       |        |         |          |        |       |        |         |          |   |     |
|     |                                     | III. hó   | IV. hó | V. hó | VI. hó | VII. hó | VIII. hó | IX. hó | X. hó | XI. hó | XII. hó | Összesen |   |     |
| 6   | Költségvetési bevételek             | 1718  | 2506   | 1801  | 1401   | 1107    | 1804     | 1607   | 1826  | 1661   | 1587    | 20614    |   |     |
| 7   | 7.1. Intézmény működési             | 0   | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        |   |     |
| 8   | 8. bevétel                          | 2350  | 1400   | 1350  | 1350   | 1350    | 700      | 1773   | 1412  | 2280   | 2485    | 18000    |   |     |
| 9   | 9.1. Önk. sajátos                   | 14393   | 14393  | 14393 | 14393  | 14393   | 14393    | 14393  | 14393 | 4393   | 14395   | 172718   |   |     |
| 10  | 10. működési bevétel                | 2725  | 2450   | 20750 | 41750  | 21440   | 20562    | 20450  | 20453 | 20460  | 20460   | 248998   |   |     |
| 11  | 11. Állami támogatás                | 0   | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        |   |     |
| 12  | 12. IV. Műk. célú pe átvetel        | 0   | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        |   |     |
| 13  | 13. Áll. Belülről                   | 28749   | 28749  | 20750 | 41750  | 21440   | 20562    | 20450  | 20453 | 20460  | 20460   | 248998   |   |     |
| 14  | 14. III. Felhalmozási bevétel       | 0   | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        |   |     |
| 15  | 15. III. Felhalmozási bevétel       | 0   | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        |   |     |
| 16  | 16. III. Felhalmozási bevétel       | 0   | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        |   |     |
| 17  | 17. III. Felhalmozási bevétel       | 0   | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        |   |     |
| 18  | 18. Finanszírozási bevétel          | 0   | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        |   |     |
| 19  | 19. Finanszírozási bevétel          | 0   | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        |   |     |
| 20  | 20. Bevételek összesen              | 47665   | 233902 | 1038  | 0      | 125600  | 0        | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        |   |     |
| 21  | 21. I. Személyi juttatások          | 0   | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        |   |     |
| 22  | 22. II. Munkaadó terh járulékok     | 9970  | 9950   | 0     | 0      | 0       | 0        | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        |   |     |
| 23  | 23. III. Dologi kiadások            | 4910  | 4912   | 0     | 0      | 0       | 0        | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        |   |     |
| 24  | 24. IV. Működ. célú pe átad.        | 6123  | 5020   | 0     | 0      | 0       | 0        | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        |   |     |
| 25  | 25. V. Társ- és szociál juttatások  | 0   | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        |   |     |
| 26  | 26. VI. Felhalmozási kiadások       | 3487  | 2960   | 0     | 0      | 0       | 0        | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        |   |     |
| 27  | 27. VII. Belf. finansz. kiadások    | 0   | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        |   |     |
| 28  | 28. Költségvetési kiadások összesen | 24491   | 22842  | 38919 | 38771  | 165004  | 39770    | 44600  | 37806 | 90566  | 53688   | 812366   |   |     |
| 29  | 29. I. Személyi juttatások          | 0   | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        |   |     |
| 30  | 30. II. Munkaadó terh járulékok     | 0   | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        |   |     |
| 31  | 31. III. Dologi kiadások            | 0   | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        |   |     |
| 32  | 32. IV. Működ. célú pe átad.        | 0   | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        |   |     |
| 33  | 33. V. Társ- és szociál juttatások  | 0   | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        |   |     |
| 34  | 34. VI. Felhalmozási kiadások       | 0   | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        |   |     |
| 35  | 35. VII. Belf. finansz. kiadások    | 0   | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        | 0      | 0     | 0      | 0       | 0        |   |     |
| 36  | 36. Költségvetési kiadások összesen | 24491   | 22842  | 38919 | 38771  | 165004  | 39770    | 44600  | 37806 | 90566  | 53688   | 812366   |   |     |