

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 2013. február 15-i ülése 3. számú napirendi pontja

Rendelettervezet a Tolna Megyei Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló 2/2012. (II. 17.) önkormányzati rendelet módosításáról

Előadó: dr. Puskás Imre, a Közgyűlés elnöke

Az előterjesztést előzetesen tárgyalta valamennyi bizottság.

**A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének
.... önkormányzati rendelete
a Tolna Megyei Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló
2/2012. (II. 17.) önkormányzati rendelet módosításáról**

(TERVEZET)

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a Tolna Megyei Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló 2/2012. (II. 17.) önkormányzati rendeletét az alábbiak szerint módosítja:

1. § (1) A Tolna Megyei Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló 2/2012.(II. 17.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2. §-a helyébe az alábbi rendelkezés lép:
- „(1) A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése (a továbbiakban: Közgyűlés) a Tolna Megyei Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) összevont, halmozódás nélküli 2012. évi
- | | |
|--|------------------|
| 1. költségvetési bevételi előirányzatát | 320 309 E Ft-ban |
| 2. költségvetési kiadási előirányzatát | 894 911 E Ft-ban |
| 3. költségvetési hiány összegét | 574 602 E Ft-ban |
| 4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványának igénybevétele | 574 602 E Ft-ban |
| a) ebből: működési célú előző évek pénzmaradványának igénybevétele | 515 282 E Ft-ban |
| b) ebből: felhalmozási célú előző évek pénzmaradványának igénybevétele | 59 320 E Ft-ban |
| 5. a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit | 0 Ft-ban |
| 6. a finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásait | 0 Ft-ban |
- állapítja meg.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat összevont , halmozódás nélküli 2012. évi költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatából a

1. működési költségvetés bevételi előirányzatát	291 212 E Ft-ban
2. működési költségvetés kiadási előirányzatát	806 494 E Ft-ban
3. felhalmozási költségvetés bevételi előirányzatát	26 158 E Ft-ban
4. felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatát	88 417 E Ft-ban
5. kölcsönök bevételi előirányzatát	2 939 E Ft-ban
6. kölcsönök kiadási előirányzatát	0 Ft-ban

állapítja meg.”

2. § A Rendelet 3. §-a helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„(1)A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat 2012. évi költségvetésének

1. költségvetési bevételi előirányzatát	279 137 E Ft-ban
2. költségvetési kiadási előirányzatát	279 137 E Ft-ban
3. a költségvetési hiány összegét	0 Ft-ban
4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványának igénybevétele	0 Ft-ban
a) ebből: működési célú előző évek pénzmaradványának igénybevétele	0 Ft-ban
b) ebből: felhalmozási célú előző évek pénzmaradványának igénybevétele	0 Ft-ban
5. a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit	0 Ft-ban
6. működési költségvetés bevételi előirányzatát	264 359 E Ft-ban
7. működési költségvetés bevételen belül kiemelt előirányzatként	
a) központi költségvetésből kapott támogatás előirányzatát	251 942 E Ft-ban
b) működési célú támogatásértékű bevétel előirányzatát	11 372 E Ft-ban
c) intézményi működési bevétel előirányzatát	55 E Ft-ban
d) működési célú átvett pénzeszköz előirányzatát	990 E Ft-ban
e) előző évi működési maradvány átvétel előirányzatát	0 Ft-ban
8. működési költségvetés kiadási előirányzatát	264 359 E Ft-ban
9. működési költségvetés kiadáson belül kiemelt előirányzatként	
a) a személyi juttatások előirányzatát	124 E Ft-ban
b) a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát	484 E Ft-ban
c) a dologi kiadások előirányzatát	36 844 E Ft-ban
d) az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát	0 Ft-ban
e) az egyéb működési célú kiadások előirányzatát	4 609 E Ft-ban
f) az Önkormányzati Hivatal működési költségvetési támogatás előirányzatát	201 946 E Ft-ban
g) az általános tartalék előirányzatát	3 928 E Ft-ban
h) a működési célú céltartalék előirányzatát	16 424 E Ft-ban
10. felhalmozási költségvetés bevételi előirányzatát	14 778 E Ft-ban
11. felhalmozási költségvetés bevételen belül	

a) a felhalmozási célú támogatásértékű bevétel előirányzatát	8 135 E Ft-ban
b) a felhalmozási bevétel előirányzatát	0 Ft-ban
c) felhalmozási célú átvett pénzeszköz előirányzatát	6 643 E Ft-ban
d) előző évi felhalmozási célú maradvány átvétel előirányzatát	0 Ft-ban
12. felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatát	14 778 E Ft-ban
13. felhalmozási költségvetésen belül kiemelt előirányzatként:	
a) intézményi beruházások előirányzatát	14 528 E Ft-ban
b) felújítások előirányzatát	0 Ft-ban
c) egyéb felhalmozási kiadások előirányzatát	250 Ft-ban
d) felhalmozási célú céltartalék előirányzatát	0 Ft-ban
e) az Önkormányzati Hivatal felhalmozási költségvetési támogatását	0 Ft-ban
14. kölcsönök bevételi előirányzatát	0 Ft-ban
15. kölcsönök kiadási előirányzatát	0 Ft-ban

állapítja meg.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2012. évi költségvetésének

1. költségvetési bevételi előirányzatát	243 118 E Ft-ban
2. költségvetési kiadási előirányzatát	817 720 E Ft-ban
3. a költségvetési hány összegét	574 602 E Ft-ban
4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványának igénybevételét	574 602 E Ft-ban
a) ebből: működési célú előző évek pénzmaradványának igénybevételét	515 282 E Ft-ban
b) ebből: felhalmozási célú előző évek pénzmaradványának igénybevételét	59 320 E Ft-ban
5. működési költségvetés bevételi előirányzatát	228 799 E Ft-ban
6. működési költségvetés bevételen belül kiemelt előirányzatként	
a) az önkormányzat költségvetéséből kapott támogatás előirányzatát	201 946 E Ft-ban
b) működési célú támogatásértékű bevétel előirányzatát	553 E Ft-ban
c) intézményi működési bevétel előirányzatát	26 300 E Ft-ban
d) működési célú átvett pénzeszköz előirányzatát	0 Ft-ban
e) előző évi működési maradvány átvétel előirányzatát	0 Ft-ban
7. működési költségvetés kiadási előirányzatát	744 081 E Ft-ban
8. működési költségvetés kiadásán belül kiemelt előirányzatként	
a) a személyi juttatások előirányzatát	132 411 E Ft-ban
b) a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát	35 463 E Ft-ban
c) a dologi kiadások előirányzatát	80 714 E Ft-ban
d) az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát	0 Ft-ban
e) az egyéb működési célú kiadások előirányzatát	495 493 E Ft-ban
9. felhalmozási költségvetés bevételi előirányzatát	11 380 E Ft-ban

10. felhalmozási költségvetés bevételeken belül	
a) az önkormányzat költségvetéséből kapott támogatás előirányzatát	0 Ft-ban
b) a felhalmozási célú támogatásértékű bevételek előirányzatát	11 380 E Ft-ban
b) a felhalmozási bevételek előirányzatát	0 Ft-ban
c) felhalmozási célú átvett pénzeszköz előirányzatát	0 Ft-ban
d) előző évi felhalmozási célú maradvány átvétel előirányzatát	0 Ft-ban
11. felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatát	73.639 E Ft-ban
12. felhalmozási költségvetésen belül kiemelt előirányzatokként:	
a) intézményi beruházások előirányzatát	69 834 E Ft-ban
b) felújítások előirányzatát	0 Ft-ban
c) egyéb felhalmozási kiadások előirányzatát	3805 E Ft-ban
13. kölcsönök bevételei előirányzatát	2 939 E Ft-ban
14. kölcsönök kiadási előirányzatát	0 Ft-ban
állapítja meg.”	

3. § A Rendelet 10. §-a helyébe az alábbi rendelkezés lép:
 „10. § A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat költségvetésében a 2012. évi
- | | |
|---|-----------------|
| 1. általános tartalék előirányzatát | 3 928 E Ft-ban |
| 2. működési céltartalék előirányzatát | 16 424 E Ft-ban |
| 3. felhalmozási céltartalék előirányzatát | 0 Ft-ban |
- állapítja meg.”
4. § (1) A Tolna Megyei Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló 2/2012. (II. 17.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe a rendelet 1. melléklete lép.
 (2) A Tolna Megyei Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló 2/2012. (II. 17.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a rendelet 2. melléklete lép.
 (3) A Tolna Megyei Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló 2/2012. (II. 17.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a rendelet 3. melléklete lép.
 (4) A Tolna Megyei Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló 2/2012. (II. 17.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a rendelet 4. melléklete lép.
 (5) A Tolna Megyei Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló 2/2012. (II. 17.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a rendelet 5. melléklete lép.
5. § A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Megyei Önkormányzat bevételei előirányzata változásának jogcímeit és összegeit a rendelet 6., kiadási előirányzata változásának jogcímeit és összegeit a rendelet 7. melléklete szerint hagyja jóvá.
6. § A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal bevételei előirányzatát, változásának jogcímeit és összegeit a rendelet 8., kiadási előirányzatát, változásának jogcímeit és összegeit a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

Záró rendelkezések

7. § Ez a rendelet 2013. február 18-án lép hatályba.
8. § A rendeletben jóváhagyott módosított előirányzatokat a 2012. évi költségvetés 2012. december 31-i állapotnak megfelelő előirányzatának kell tekinteni, a 2012. évi éves beszámolóban az e rendelettel jóváhagyott módosított előirányzatokat kell 2012. évi módosított előirányzatként szerepeltetni.
9. § Ezen rendelet hatálybalépésével egyidejűleg a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének a Tolna Megyei Önkormányzat vagyonáról szóló 9/2012. (XI. 30.) önkormányzati rendelete 9. §-ában az"- általános forgalmi adó nélkül-, szövegrész hatályát veszti.

dr. Puskás Imre
a Közgyűlés elnöke

dr. Bartos Georgina
megyei főjegyző

Záradék:

A rendelet 2013. hónap nap kihirdetésre került.

Szekszárd, 2013. hónap nap.

dr. Bartos Georgina
megyei főjegyző

A Tolna Megyei Önkormányzat 2012. évi összevont, nettósított költségvetése

Előir. Kie- csopt. mellt elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat E Ft-ban	11/2012. (XI.30.) önk.r.mód. előirányzata E Ft-ban	Válto- zás E Ft-ban	Módosított előirányzat E Ft-ban
1.		Működési költségvetés				
1.		Központi költségvetésből kapott támogatás	208 300	251 931	11	251 942
	1.1.	Központosított állami támogatás	0	12 326	0	12 326
	1.2	Megyei önkormányzat működésének támogatása	208 300	208 300	0	208 300
	1.3	Egyéb állami támogatás	0	31 305	11	31 316
2.		Működési célú támogatásértékű bevétel	0	11 872	53	11 925
3.		Közhatalmi bevétel	0	0	0	0
4.		Intézményi működési bevétel	1 240	25 256	1 099	26 355
	4.1	Nyújtott szolgáltatás ellenértéke	1 240	1 240	81	1 321
	4.2	Egyéb saját bevétel	0	49	1 019	1 068
	4.3	Fordított ÁFA	0	23 967	-1	23 966
5.		Működési célú átvett pénzeszköz	5 920	1 761	-771	990
6.		Előző évi működési célú maradvány átvétel	0	0	0	0
		Működési költségvetési bevételek összesen:	215 460	290 820	392	291 212
2.		Felhalmozási költségvetés				
1.		Felhalmozási bevétel	0	0	0	0
	1.1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
	1.2.	Pénzügyi befektetések bevétele	0	0	0	0
2.		Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	0	15 710	3 805	19 515
3.		Felhalmozási célú átvett pénzeköz	0	5 868	775	6 643
4.		Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétele	0	0	0	0
		Felhalmozási költségvetési bevétel összesen:	0	21 578	4 580	26 158
3.		Kölcsönök				
		Nyújtott kölcsönök visszatérülése (felhalm.célú)	3 000	3 000	-61	2 939
		Kölcsönök összesen:	3 000	3 000	-61	2 939
		Költségvetési bevételek összesen	218 460	315 398	4 911	320 309
1.		Kiadások				
		Működési költségvetés				
	1.1	Személyi juttatások	119 010	132 484	51	132 535
	1.2	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hj. adó	29 964	35 934	13	35 947
	1.3	Dologi kiadások	46 737	116 521	1 037	117 558
	1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
	1.5	Egyéb működési célú kiadások	500	500 101	1	500 102
	1.5.1	Működési célú támogatásértékű kiadás	0	496 201	1	496 202
	1.5.2	Működési célú pénzeszköztátadás	500	3 900	0	3 900
	1.5.3	Előző évi műk. célú maradvány átadása	0	0	0	0
	1.6	Általános tartalék	8 954	3 928	0	3 928
	1.7	Működési célú céltartalék	12 000	21 000	-4 576	16 424
		Működési költségvetési kiadások összesen:	217 165	809 968	-3 474	806 494

A Tolna Megyei Önkormányzat 2012. évi összevont költségvetése

Előir. Kie- csop. melt elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat E Ft-ban	11/2012. (XI.30.) önk.r.mód. előirányzata E Ft-ban	Válto- zás E Ft-ban	Módosított előirányzat E Ft-ban
2.		Felhalmozási költségvetés				
2.1		Intézményi beruházások	1 295	80 032	4 330	84 362
2.2		Felújítások	0	0	0	0
2.3		Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	4 055	4 055
	2.3.1	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás	0	0	4 055	4 055
	2.3.2	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás	0	0	0	0
	2.3.3	Felhalmozási célú előző évi maradvány átadás	0	0	0	0
2.4		Felhalmozás célú céltartalék	0	0	0	0
		Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	1 295	80 032	8 385	88 417
3.		Kölcsönök	0	0	0	0
		Költségvetési kiadások összesen:	218 460	890 000	4 911	894 911
		Költségvetési bevételek összesen:	218 460	315 398	4 911	320 309
4.		Költségvetési hiány	0	574 602	0	574 602
5.		Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványának igénybevétele	0	574 602	0	574 602
	5.1	Ebből: Működési célú előző évek mar.igénybev.	0	516 148	-866	515 282
	5.2	Felhalmozási célú előző év. mar.igénybev.	0	58 454	866	59 320
6.		A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
7.		Pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0	0
		0	0	0		0

A Tolna Megyei Önkormányzat 2012. évi bevételei és kiadásai

Előir. Kie- csop. mellt elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat E Ft-ban	11/2012. (XI.30.) önk.r.mód. előirányzata E Ft-ban	Válto- zás E Ft-ban	Módosított előirányzat E Ft-ban
1.		Működési költségvetés				
1.		Központi költségvetésből kapott támogatás	208 300	251 931	11	251 942
	1.1.	Központosított állami támogatás		12 326		12 326
	1.2.	Megyei önkormányzat működésének támogatása	208 300	208 300	0	208 300
	1.3.	Egyéb állami támogatás		31 305	11	31 316
2.		Működési célú támogatásértékű bevétel	0	11 372	0	11 372
	2.1.	Bursa Hungarica ösztöndíj fedezet visszautalás		844		844
	2.2.	TMNNÖ működési támogatása		429		429
	2.3.	TMCNÖ működési támogatása		429		429
	2.4.	Területfejlesztési feladatok-fej. kez. szervtől		9 670		9 670
3.		Közhatalmi bevétel				
4.		Intézményi működési bevétel	0	49	6	55
	4.1.	Nyújtott szolgáltatás ellenértéke				
	4.2.	Egyéb saját bevétel		49	6	55
5.		Működési célú átvett pénzeszköz	5 920	1 761	-771	990
	5.1.	Tolna Megyei Területfejlesztési Tanács jogutódl.	5 920	52	-52	0
	5.2.	MVM Paksi Átmerőmű- Megyenap támogatása		290		290
	5.3.	MVM Paksi Átmerőmű- "Új Dúnatáj" folyóirat		700		700
	5.4.	Europe Direct 2011. évi elszámolás		719	-719	0
6.		Előző évi működési célú maradvány átvétel				
		Működési költségvetési bevételek összesen:	214 220	265 113	-754	264 359
2.		Felhalmozási költségvetés				
1.		Felhalmozási bevétel	0	0	0	0
	1.1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése				
	1.2.	Pénzügyi befektetések bevétele				
2.		Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel		4 330	3 805	8 135
	2.1.	Területfejlesztési feladatok-fej. kez. szervtől		4 330		4 330
		Helyi önkormányzatoktól és kv.szervtől			3 805	3 805
						0
3.		Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	5 868	775	6 643
	3.1.	Tolna Megyei Területfejlesztési Tanács jogutódlása		5 868	56	5 924
	3.2.	Europe Direct 2011. évi elszámolás			719	719
4.		Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétele				
		Felhalmozási költségvetési bevétel összesen:	0	10 198	4 580	14 778
3.		Kölcsönök				
		Nyújtott kölcsönök visszatérülése (felhalm.célú)				0
		Kölcsönök összesen:	0	0	0	0
		Költségvetési bevételek összesen	214 220	275 311	3 826	279 137
1.		Kiadások				0
		Működési költségvetés				0
1.1.		Személyi juttatások			124	124
1.2.		Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hj. adó		381	103	484
1.3.		Dologi kiadások	1 000	35 466	1 378	36 844
1.4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai				0
1.5.		Egyéb működési célú kiadások	500	4 608	1	4 609
	1.5.1	Működési célú támogatásértékű kiadás	0	958	1	959
	1.5.1.1	TMNNÖ kp.kv-i műk. támogatása		429		429
	1.5.1.2	TMCNÖ kp.kv-i műk. támogatása		429	1	430
	1.5.1.3	Társulási megállapodás-belső ellenőrzési feladatok		100		100
	1.5.2	Működési célú pénzeszköztáradás	500	3 650	0	3 650
	1.5.2.1	Tolna M. Német Kisebbs. Önk.Szöv.	500	500		500
	1.5.2.2	Megyei Diáksport Szövetség támogatása		2 000		2 000
	1.5.2.3	Fazekas Alapítvány, Bába 2011. évi támogatása		50		50
	1.5.2.4	TM Fogytékosok Sportszövetsége 2011. évi tám.		50		50
	1.5.2.5	TM Sportszövetségek Stövetsége		1 000		1 000
	1.5.2.6	M9 Térségi Fejlesztési Tanács támogatása		50		50
	1.5.3	Előző évi műk. célú maradvány átadása				0
1.6.		Általános tartalék	8 954	3 928		3 928
1.7.		Működési célú céltartalék	12 000	21 000	-4 576	16 424
	1.7.1.	Területfejlesztési feladatok	10 000	21 000	-4 576	16 424
	1.7.2.	Sport és diáksport feladatok	2 000	0		0
1.8.		Önkormányzati Hivatal működési támogatása	190 471	199 730	2 216	201 946
		Működési költségvetési kiadások összesen:	212 925	265 113	-754	264 359

A Tolna Megyei Önkormányzat 2012. évi bevételei és kiadásai

Előir. Kie- csop. melt elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat E Ft-ban	11/2012. (XI.30.) önk.r.mód. előirányzata E Ft-ban	Válto- zás E Ft-ban	Módosított előirányzat E Ft-ban
2.		Felhalmozási költségvetés				
2.1		Intézményi beruházások	1 295	10 198	4 330	14 528
2.1.1		Területrendezési terv befejező munkái	1 295	1 295		1 295
2.1.2		TMÖH számítástechn. eszk.és imm.javak beszerzése		773	545	1 318
2.1.3		Területfejlesztési tám.- vagyoni ért.j. vásárlás		2 000		2 000
2.1.4		Területfejlesztést tám.- ügyv., számítást. eszköz v.		2 330		2 330
2.1.5		Személygépkocsi csere		3 800		3 800
2.1.6		Területfejlesztési koncepció munkái (DDRFÜ)			3 175	3 175
2.1.7		Weblap fejlesztése (immateriális jószág)			610	610
2.2		Felújítások				
2.3		Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	250	250
2.3.1		Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás			250	250
2.3.1.1		Komló Város (Tolna megyét is érintő) szénb.tan.tám.			250	250
2.3.2		Felhalmozási célú pénzeszközáradás				0
2.3.3		Felhalmozási célú előző évi maradvány átadás				0
2.4		Felhalmozás célú céltartalék				
2.5		Önkormányzati Hivatal felhalmozási c.önk. támogatása				0
		Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	1 295	10 198	4 580	14 778
3.		Kölcsönök				
		Költségvetési kiadások összesen:	214 220	275 311	3 826	279 137
		Költségvetési bevételek összesen:	214 220	275 311	3 826	279 137
4.		Költségvetési hiány	0	0	0	0
5.		Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványának igénybevétele	0	0	0	0
5.1		Ebből: Működési célú előző évek mar.igénybev.	0	0	0	0
5.2		Felhalmozási célú előző év. mar.igénybev.	0	0	0	0
6.		A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
7.		Pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0	0

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2012. évi bevételei és kiadásai

Előir. Kie- csop. mell elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat E Ft-ban	11/2012. (XI.30.) önk.r.mód. előirányzata E Ft-ban	Válto- zás E Ft-ban	Módosított előirányzat E Ft-ban
1.		Működési költségvetés				
1.		Kapott támogatás	190 471	199 730	2 216	201 946
1.1.		Irányító szervtől kapott költségvetési támogatás	190 471	199 730	2 216	201 946
		Ebből: működési célú támogatás	190 471	199 730	2 216	201 946
		Felhalmozási célú támogatás				0
2.		Működési célú támogatásértékű bevétel	0	500	53	553
2.1		Nemzeti Kulturális A. 175 éves a Vármegye háza		500		500
2.2		KIM Irányító Szerv. Időközi választás támogatása			53	53
3.		Közhatalmi bevétel				
4.		Intézményi működési bevétel	1 240	25 207	1 093	26 300
4.1		Nyújtott szolgáltatás ellenértéke (áfa-val)	1 240	1 240	81	1 321
4.2		Egyéb saját bevétel			1 013	1 013
4.3		Fordított áfa bevétel		23 967	-1	23 966
5.		Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	
6.		Előző évi működési célú maradvány átvétel				
		Működési költségvetési bevételek összesen:	191 711	225 437	3 362	228 799
2.		Felhalmozási költségvetés				
1.		Felhalmozási bevétel	0	0	0	0
1.1.		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése				
1.2.		Pénzügyi befektetések bevétele				
2.		Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	0	11 380	0	11 380
2.1		EKF projekt eu tám.ford. áfa előleg		11 380		11 380
3.		Felhalmozási célú átvett pénzeköz				0
4.		Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétele				0
		Felhalmozási költségvetési bevétel összesen:	0	11 380	0	11 380
3.		Kölcsönök				0
		Nyújtott kölcsönök visszatérülése (felhalm.célú)	3 000	3 000	-61	2 939
		Kölcsönök összesen:	3 000	3 000	-61	2 939
		Költségvetési bevételek összesen	194 711	239 817	3 301	243 118
1.		Kiadások				
1.1		Működési költségvetés				
1.2		Személyi juttatások	119 010	132 484	-73	132 411
1.3		Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hj. adó	29 964	35 553	-90	35 463
1.4		Dologi kiadások	45 737	81 055	-341	80 714
1.5		Egyéb működési célú kiadások	0	495 493	0	495 493
1.5.1		Működési célú támogatásértékű kiadás	0	495 243	0	495 243
1.5.1.1		Befizetés Kp.kv-i letéti számlára		491 122		491 122
1.5.1.2		2011. decemberi bérkomp. TMIK		87		87
1.5.1.3		2011. decemberi bérkomp. Német Színház		87		87
1.5.1.4		TMNNÖ 2011. évi pénzmaradvány		2 969		2 969
1.5.1.5		TMCNÖ 2011. évi pénzmaradvány		764		764
1.5.1.6		TMIK 2011. decemberi fizetési előleg állomány		214		214
1.5.2		Működési célú pénzeszköztartás	0	250	0	250
1.5.2.1		Elnöki elismerésben részesített civil szervezetek		250		250
1.5.2.2						0
1.5.3		Előző évi műk. célú maradvány átadása	0	0	0	0
		Működési költségvetési kiadások összesen:	194 711	744 585	-504	744 081

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2012. évi bevételei és kiadásai

Előir. Kie- csop. melt elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat E Ft-ban	11/2012. (XI.30.) önk.r.mód. előirányzata E Ft-ban	Válto- zás E Ft-ban	Módosított előirányzat E Ft-ban
2.		Felhalmozási költségvetés				0
2.1		Intézményi beruházások	0	69 834	0	69 834
2.1		EKF projekt Vármegyeháza és környéke felúj.		69 834		69 834
2.2		Felújítások				0
2.3		Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	3 805	3 805
2.3.1		Felhalmozási célú támogatásértéktű kiadás			3 805	3 805
2.3.2		Felhalmozási célú pénzeszköztátadás				0
2.3.3		Felhalmozási célú előző évi maradvány átadás				0
		Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	0	69 834	3 805	73 639
3.		Kölcsönök				0
		Költségvetési kiadások összesen:	194 711	814 419	3 301	817 720
		Költségvetési bevételek összesen:	194 711	239 817	3 301	243 118
4.		Költségvetési hiány	0	574 602	0	574 602
5.		Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványának igénybevétele	0	574 602	0	0
5.1		Ebből: Működési célú előző évek mar.igénybev.	0	516 148	-866	515 282
5.2		Felhalmozási célú előző év. mar.igénybev.	0	58 454	866	59 320
6.		A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
7.		Pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0	0

A Tolna Megyei Önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzat-csoportonként és kiemelt előirányzatokként

					Ezer Ft-ban				
Bevételek	2012. évi eredeti előir.	11/2012.(XI.30.) módosított előirányzat	Előirányzat változás (+/-)	2012. évi módosított előirányzat	Kiadások	2012. évi eredeti előir.	11/2012.(XI.30.) módosított előirányzat	Előirányzat változás (+/-)	2012. évi módosított előirányzat
Költségvetési bevételek					Költségvetési kiadások				
1. Működési költségvetés					1. Működési költségvetés				
Központi költségvetésből kapott támogatás					Személyi juttatások	119 010	132 484	9	132 493
Normatív hozzájárulások					Munkaadót terh. jár. és szociális hj. adó	29 964	35 934	2	35 936
Központosított előirányzatok műk. c.		12 326	0	12 326	Dologi kiadások	46 737	116 521	1 090	117 611
Helyi önkormányzatok kiegészítő t.					Ellátottak pénzbeli juttatásai				
Helyi önk. ált. fennt. előadóműv. sz. t					Egyéb működési célú kiadás				
Normatív kötött felh. támogatások					Működési célú támogatásértékű kiadás		496 201	1	496 202
Egyéb önk. támogatás		31 305	11	31 316	Működési célú pénzeszköztáradás	500	3 900	0	3 900
Megyei önkormányzatok támogatása	208 300	208 300	0	208 300	Társadalom szoc. pol. és egyéb juttatás				
Központi költségv. kapott támogatás	208 300	251 931	11	251 942	Előző évi műk. célú maradvány átadás				
Működési célú támogatásértékű bev.					Egyéb működési célú kiadás összesen	500	500 101	1	500 102
TB Alapból átvett					Általános tartalék	8 954	3 928	0	3 928
Egyéb ÁHT-n belüli szervezettől átvett		11 872	53	11 925	Működési célú céltartalék	12 000	21 000	-4 576	16 424
Működési célú támogatásért. bev. össz.	0	11 872	53	11 925	1. Működési költségvetés összesen:	217 165	809 968	-3 474	806 494
Közhatalmi bevétel									
Illetékek									
Normatív SZJA bevétel műk. célú									
Közhatalmi bevétel összesen:	0	0	0	0					
Intézményi működési bevétel	1 240	25 256	1 099	26 355					
Ebből: intézményi ellátás díja									
Működési célú átvett pénzeszköz	5 920	1 761	-771	990					
Előző évi működési célú maradv. átvétele									
Előző évi kv.-i kiegészítések visszat.									
1. Működési költségvetés összesen	215 460	290 820	392	291 212					
2. Felhalmozási költségvetés					2. Felhalmozási költségvetés				
Központi költségvetésből kapott támogatás					Intézményi beruházások				
Fejlesztési célú támogatások					Egyéb önkormányzati beruházás	1 295	80 032	4 330	84 362
Kapott támogatás összesen	0	0	0	0	EU forrással megval. beruházások				
Felhalmozási célú támogatásértékű bev.					Önkorm. kv.-t terhelő int. beruházás	1 295	80 032	4 330	84 362
TB Alapból átvett					Int. költség. terhelő beruházás				
Egyéb ÁHT-n belüli szervezettől átvett		15 710	3 805	19 515	Intézményi beruházások összesen:	1 295	80 032	4 330	84 362
Felhalmozási célú támogatásért. bev.	0	15 710	3 805	19 515	Felújítások				
Felhalmozási bevétel					Önkormányzati kv.-t terhelő				
Tárgyi eszk. imm. javak ért.					Int. kv.-t terhelő				
Önkorm. sajátos felh. és tőkebev.					Felújítások összesen:	0	0	0	0
Pénzügyi befektetések bevételei					Egyéb felhalmozási kiadások				
Felhalmozási bevétel összesen:	0	0	0	0	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás			4 055	4 055
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		5 868	775	6 643	Felhalmozási célú pénzeszköztáradás				
Előző évi felh. c. maradvány átvétel		0		0	Felhalmozási célú előző évi maradvány átad.				
					Pénzügyi befektetések				
					Egyéb felhalmozási kiadások összesen	0	0	4 055	4 055
					Felhalmozási céltartalék				
2. Felhalmozási költségvetés összesen:	0	21 578	4 580	26 158	2. Felhalmozási költségvetés összesen:	1 295	80 032	8 385	88 417

					Ezer Ft-ban				
Bevételek	2012. évi eredeti előír.	11/2012.(XI.30.) módosított előirányzat	Előirányzat változás (+/-)	2012. évi módosított előirányzat	Kiadások	2012. évi eredeti előír.	11/2012.(XI.30.) módosított előirányzat	Előirányzat változás (+/-)	2012. évi módosított előirányzat
3.Kölcsönök Támogatási kölcsönök(műk.célú) Támogatási kölcsönök(felh. célú)					3. Kölcsönök Működési célú tám., kölcsön nyújtás Felhalm.célú tám.,kölcsön nyújtása				
3.Kölcsönök visszat. összesen	3 000	3 000	-61	2 939	3.Kölcsönök. nyújt.össz.:	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	218 460	315 398	4 911	320 309	Költségvetési kiadások összesen:	218 460	890 000	4 911	894 911
Költségvetési többlet									
Költségvetési hiány	0	574 602	0	574 602					
Költségvetési hiány belső finanszí- rozására szolgáló előző évek maradv.ig.v.									
1. Működési célú előző évek mar.igénybev.		516 148	-866	515 282					
2. Felhalmozási célú előző évek maradv. igénybev.		58 454	866	59 320					
Kv. hiány belső fin.sz.maradv.igénybev.	0	574 602	0	574 602					
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló pénzügyi műveletek					Pénzügyi műveletek kiadásai				
Értékpapírok értékesítésének bevétele					Értékpapírok vásárlásának kiadása				
Működési célú bevételek					Működési célú kiadások				
Felhalmozási célú bevételek					Felhalmozási célú kiadások				
Értékpapírok értékesítésének bevétele	0	0	0	0	Értékpapírok vásárlásának kiadása	0	0		0
Hitelek felvétele és kötv. kibocs. bev.					Hitelek törlesztése és kötvény beváltás kiad.				
Működési célú hitel felvétele és kötv.m.					Működési célú hitel törlesztése és kötv.bev.				
Rövid lejáratú hitelek felvétele					Rövid lejáratú hitel visszafizetése				
Likvid hitel felvétel					Likvid hitel visszafizetése				
Hosszú lejáratú hitelek felvétele					Hosszú lejáratú működési hitel visszafiz.				
Felhalmozási célú hitel felvétele és kötv.					Felhalmozási célú hitel törleszt. és kötv. bev.		0		0
Rövid lejáratú hitelek felvétele					Hosszú lejáratú felhalmozási hitel visszafiz.				
Hosszú lejáratú hitelek felvétele									
Hitelek felv. kötv. kibocs. összesen:	0	0	0	0	Hitelek törl. kötvénybev. összesen:	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	Pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0	0
Bevételi főösszeg	218 460	890 000	4 911	894 911	Kiadási főösszeg	218 460	890 000	4 911	894 911
Hiány finanszírozása egyenlege	0	0	0	0					
Továbbadási célú bevétel					Továbbadási célú kiadás				
Passzív pénzügyi elszámolások					Aktív pénzügyi elszámolások				

Előirányzat-felhasználási terv 2012. év

Ezer Ft-ban

Megnevezés/ hónap	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Bevételek													
Tolna Megyei Önk.													
Nyitó pénzk(Pénzm.)													
Központi kv.kapott tám.													0
Központosított állami t.	242				12 096					-12			12 326
Megyei önk. támogatása	10 415	16 039	17 081	15 831	16 872	16 872	15 831	15 831	17 081	15 831	16 872	33 745	208 300
Egyéb állami támogatás	38	74	74	73	73	30 287	51	39		596		11	31 316
Műk.célú támog.ért.bev.		858			844				9 670				11 372
Közhatalmi bevétel													0
Int. működési bevétel			49								6		55
Működési célú átvett p.				0			990						990
Előző évi műk. mar. átvét.													0
Felhalmozási bevétel													0
Felhalm. célú tám.ért. bev.									4 330			3 805	8 135
Felhalm.célú átvett p.				0						5 868	775		6 643
Előző évi felhalm.c.maradv													0
Kölcsönök													0
Bevételek összesen:	10 695	16 971	17 204	15 904	29 885	47 159	16 872	15 870	31 081	22 283	17 653	37 561	279 137
TMÖ. Hivatal bevételei													0
Nyitó pénzk(Pénzm.)	574 602												574 602
Műk.célú támog.ért.bev.			500								53		553
Közhatalmi bevétel													0
Int. működési bevétel	24 399	1 240								-432	1 093		26 300
Működési célú átvett p.													0
Előző évi műk. mar. átvét.													0
Felhalmozási bevétel													0
Felhalm. célú tám.ért. bev.		11 380											11 380
Felhalm.célú átvett p.													0
Előző évi felhalm.c.maradv													0
Kölcsönök	800			750			750			639			2 939
Hivatal bevételei összesen:	25 199	12 620	500	750	0	0	750	0	0	207	1 146	0	41 172
Bevételek összesen:	35 894	29 591	17 704	16 654	29 885	47 159	17 622	15 870	31 081	22 490	18 799	37 561	320 309

Ezer Ft-ban

Megnevezés/ hónap	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Kiadások													
TMÖ kiadásai													
Személyi juttatás												124	124
Munkaadót terh. járulék										381		103	484
Dologi kiadás		560	549	549	131	30 754	39	39	1 834	910	39	1 440	36 844
Ellátottak pénzbeli juttatása													0
Műk.célú tám.ért.kiad.		859								100			959
Működési c. pénze.átadás				250	2 000		150	1 000	250				3 650
Előző évi m. c. maradv. átad.													0
Általános tartalék										-100	4 028		3 928
Műk. c. céltartalék												16 424	16 424
Intézményi beruházások			1 295		773				0	3 800	4 330	4 330	14 528
Felújítások													0
Felhalm.c. tám.ért.kiad.									250				250
Felhalm.c.pénze.átad.													0
Felhalmozási c.céltartalék													0
Kölcsönök													0
TM.Önk. kiadásai összesen	0	1 419	1 844	799	2 904	30 754	189	1 039	2 334	5 091	8 397	22 421	77 191
TMÖH kiadásai													0
Személyi juttatás	9 820	19 820	9 865	8 394	9 400	9 527	10 566	9 400	11 145	10 386	10 375	13 671	132 369
Munkaadót terh. járulék	2 475	4 475	2 982	2 097	2 369	2 403	2 663	2 369	3 500	2 910	2 900	4 309	35 452
Dologi kiadás	36 500	6 000	5 000	5 000	4 350	4 200	3 500	3 500	3 602	3 068	3 000	3 047	80 767
Ellátottak pénzbeli juttatása													0
Műk.célú tám.ért.kiad.	478 509			4 108	10 465					2 161			495 243
Működési c. pénze.átadás				250									250
Előző évi m. c. maradv. átad.													0
													0
													0
Intézményi beruházások	71 995									-2 161			69 834
Felújítások													0
Felhalm.c. tám.ért.kiad.												3 805	3 805
Felhalm.c.pénze.átad.													0
Felhalmozási c.céltartalék													0
Kölcsönök													0
TMÖH kiadásai össz.	599 299	30 295	17 847	19 849	26 584	16 130	16 729	15 269	18 247	16 364	16 275	24 832	817 720
Kiadások összesen:	599 299	31 714	19 691	20 648	29 488	46 884	16 918	16 308	20 581	21 455	24 672	47 253	894 911
Egyenleg	-563 405	-2 123	-1 987	-3 994	397	275	704	-438	10 500	1 035	-5 873	-9 692	0
Egyenleg pénzm.fgy.v	11 197	9 074	7 087	3 093	3 490	3 765	4 469	4 031	14 530	15 565	9 692	0	0

A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATÁNAK VÁLTOZÁSA

Sor-szám	Megnevezés/módosítás jogcíme	Működési költségvetés										Felhalmozási költségvetés						Ezer Ft-ban	
		Bevételek										Bevételek						Kölcsönök	Költségvetési bevételek összesen
		közp.kv-bő kapott támogatás	Állami támogatásból			Működ. célú tám.ért. bevételek	Köz.hat. bevételek	Int.műk. bevételek Egyéb saj. bev.	Műk.célú átvett pénzeszk.	Előző évi maradv. átvétel	Műk.kv.-i bevételek összesen	Felhalmozási bevételek	Ebből: Tárgyi eszköz. imm. jav.ért.	Felhalm. célú támogat. ért. bevételek	Felhalm. célú átvett pénzeszk.	Előző évi felh. maradv. átvétel	Felhalmozási költségv. bev. összesen		
			Központ-sított állami támogat.	Megyei önk. műk. támog.	Egyéb állami támogatás														
1.	11/2012.(XI.30.) Önk.rend módosított e.	251 931	12 326	208 300	31 305	11 372		49	1 761		265 113			4 330	5 868		10 198		275 311
2.	Bérkompenzáció	24			24						24						0		24
3.	Bérkompenzáció korrekció	-13			-13						-13						0		-13
4.	Egyéb saját bevételek többlete	0						6			6						0		6
5.	Forrás helyesbítés Terülefejl. Tanács	0							-52		-52				52		52		0
6.	TT átvett forrás többlete	0									0				4		4		4
7.	Forrás helyesbítés Europe Direkt 2011. els	0							-719		-719				719		719		0
8.	Tám.ért.bev.ÖNK. Hivataltól (lakást.örl. ny	0									0			866			866		866
9.	Tám.ért.bev.ÖNK. Hivataltól (lakást.örl.20	0									0			2 939			2 939		2 939
		0									0						0		0
		0									0						0		0
	Változás összesen:	11	0	0	11	0	0	6	-771	0	-754	0	0	3 805	775	0	4 580	0	3 826
	Módosított előirányzat	251 942	12 326	208 300	31 316	11 372	0	55	990	0	264 359	0	0	8 135	6 643	0	14 778	0	279 137

A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSI ELŐIRÁNYZATÁNAK VÁLTOZÁSA

Ezer Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés/módosítás jogcíme	Működési költségvetés												Felhalmozási költségvetés										Kölcsönök	Költségv. kiadás összesen
		Kiadások												Kiadások											
		Személyi juttatások	Munkaad. terh. jár. és sz. hj.adó	Dologi kiadások	Ellátott. pénzb. juttatásai	Egyéb működ. célú kiadások	Működési célú tám. ért.kiadás	Ebből Műk. célú pénzeszk. átadás	Előző évi működ. c. maradv. átadás	Általános tartalék	Működési célú céltartalék	Önk.Hiv. működ. támogatása	Működési költségv. kiad. összesen	Intézményi beruházások	Felújítások	Egyéb felhalm. kiadások	Felhalm. célú tám. ért.kiad.	Felhalm. célú pénzeszk. átadás	Fel. célú előző é.mar.át.	Felhalmozási célú céltartalék	Ök.Hiv. felh.cél. önk. támogat.	Felhalmozási költségv. kiad. összesen			
1.	11/2012. (XI.30.) Önk.rend módosított e.	381	35 466	4 608	958	3 650		3 928	21 000	199 730	265 113	10 198		0								10 198		275 311	
2.	Bérmegbízási				0					24					0								0		0
3.	Bérmegbízási korrekció				0					-13	-13				0								0		-13
4.	Egyéb saját bevétel többlete			5		1	1					6			0								0		6
5.	Forrás helyesbítés Terülefejl. Tanács									-52		-52			0								0		-52
6.	TT átvett forrás többlete számítást.eszk.					0							4		0								4		4
7.	Forrás helyesbítés Europe Direkt 2011. első.									-719		-719			0								0		-719
8.	Területfejlesztési terv készítése					0								3 175		0							3 175		3 175
9.	Weboldal területf.miatli fejlesztése					0						0	610		0								610		610
10.	Hivatal számítástech.eszk.besz.					0						0	541		0								541		541
11.	Komló Város tám.tan. készít.					0			-250			-250			250	250							250		0
12.	Általános tartalék visszapótlása, forrásár.					0			250			250			0								0		250
13.	Kiadás átcsoportosítás (forráscsere)					0				-3 805	3 805	0			0								0		0
14.	Tolna M.ÖH-től átcsoportosítás dologi ei.			1 373		0					-1 373	0			0								0		0
15.	Tolna M.ÖH-től átcsoportosítás személyi	124				0					-124	0			0								0		0
16.	Tolna M. Öh. átcsoportosítás munkaadót terh.já.		103			0					-103	0			0								0		0
	Változás összesen:	124	103	1 378	0	1	1	0	0	0	-4 576	2 216	-754	4 330	0	250	250	0	0	0	0	0	4 580	0	3 826
	Módosított előirányzat	124	484	36 844	0	4 609	959	3 650	0	3 928	16 424	201 946	264 359	14 528	0	250	250	0	0	0	0	0	14 778	0	279 137

A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATÁNAK VÁLTOZÁSA

Sor-szám	Megnevezés/módosítás jogcíme	Működési költségvetés								Felhalmozási költségvetés						Ezer Ft-ban			
		Bevételek								Bevételek						Kölcsönök	Költségvetési bevételek összesen		
		Kapott támogatás	Irányító szervtől kapott.tám.		Működ. célú tám.ért. bevétel	Közh. bevétel	Int.műk. bevétel	Műk.célú átvett pénzeszk.	Előző évi maradv. átvétel	Műk.kv.-i bevételek összesen	Felhalmozási bevétel	Ebből: Tárgyi eszk. imm. jav.ért.	Felhalm. célú támog. ért. bevétel	Felhalm. célú átvett pénzeszk.	Előző évi felh. maradv. átvétel			Felhalmozási költségv. bev. összesen	
			Működési célú	Felhalmozási célú támogatás															
1.	11/2012.(XI.30.) Önk.rend módosított e..	199 730	199 730		500			25 207		225 437	0		11 380			11 380	3 000	239 817	
2.	Bérkompenzáció	11	11							11	0					0		11	
3.	Tám.ért.kiad.ÖNK. Hivataltól (lakást.törl. ny	0								0	0					0		0	
4.	Tám.ért.kiad.Önk. Hivataltól (lakást.törl.20	0								0	0					0		0	
5.	Kiadás átcsoportosítás (forráscsere)	3 805	3 805							3 805	0					0		3 805	
6.	Tolna M.ÖH-től átcsoportosítás dologi ei.	-1 500	-1 500							-1 500	0					0		-1 500	
7.	Tolna M.ÖH-től átcsoportosítás személyi	-24	-24							-24	0					0		-24	
8.	Tolna M. Öh. átcso. munkaadót terh.já.	-76	-76							-76	0					0		-76	
9.	Műk.célú tám.ért.bev.	0			53					53	0					0		53	
10.	Intézményi műk. bev. többlete	0						1 093		1 093	0					0		1 093	
11.	Kölcsönök előir. korrekciója	0								0	0					0	-61	-61	
12.		0								0	0					0		0	
	Változás összesen	2 216	2 216	0	53	0		1 093	0	3 362	0	0	0	0	0	0	-61	3 301	
	Módosított előirányzat	201 946	201 946	0	553	0		26 300	0	0	228 799	0	0	11 380	0	0	11 380	2 939	243 118

A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL KIADÁSI ELŐIRÁNYZATÁNAK VÁLTOZÁSA

Ezer Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés/módosítás jogcíme	Működési költségvetés								Felhalmozási költségvetés							Kölcsönök	Költségv. kiadás összesen
		Kiadások								Kiadások								
		Személyi juttatások	Munkaad. terh. jár. és sz. hj.adó	Dologi kiadások	Ellátott. pénzb. juttatásai	Egyéb működ. célú kiadások	Működési célú tám. ért.kiadás	Ebből pénzeszk. átadás	Előző évi működ. c. maradv. átadás	Működési költségv. kiad. összesen	Intézményi beruházások	Felújítások	Egyéb felhalm. kiadások	Felhalm. célú tám. ért.kiad.	Felhalm. célú pénzeszk. átadás	Fel. célú előző é.mar.át.		
1.	11/2012.(XI.30.) Önk.rend. módosított	132 484	35 553	81 055		495 493	495 243	250	744 585	69 834		0					69 834	814 419
2.	Bérkompenzáció	9	2			0			11			0					0	11
3.	Tám.ért.kiad.ÖNK. (lakást.törl. nyitó)					0			0			866	866				866	866
4.	Tám.ért.kiad(lakást.törl.2012)					0			0			2 939	2 939				2 939	2 939
5.	Kiadás átcsoportosítás (forráscsere)					0			0			0					0	0
6.	Tolna M.ÖH-től átcsoportosítás dologi ei.			-1 373		0			-1 373			0					0	-1 373
7.	Tolna M.ÖH-től átcsoportosítás személt	-124				0			-124			0					0	-124
8.	Tolna M. Öh. átcsoport. munkaadót terh.já.		-103			0			-103			0					0	-103
9.	Műk.célú tám.ért.bev.	42	11			0			53			0					0	53
10.	Intézményi működ. bev. többlete			1 093		0			1 093			0					0	1 093
11.	Kölcsönök előír. korrekciója			-61		0			-61			0					0	-61
12.						0			0			0					0	0
	Változás összesen:	-73	-90	-341	0	0	0	0	-504	0	0	3 805	3 805	0	0	0	3 805	3 301
	Módosított előirányzat	132 411	35 463	80 714	0	495 493	495 243	250	744 081	69 834	0	3 805	3 805	0	0	0	73 639	817 720

INDOKLÁS

a Tolna Megyei Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló 2/2012. (II. 17.)
önkormányzati rendelet módosításához

Általános indokolás

A Tolna Megyei Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló 2/2012. (II. 17.) önkormányzati rendeletét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény értelmében a Közgyűlés utolsó alkalommal az éves beszámoló elkészítését megelőzően módosíthatja. A jogszabály által biztosított lehetőség arra szolgál, hogy a költségvetési rendelet előirányzatain átvezethetők legyenek az év végéig még bekövetkezett változások, illetve a várható teljesítési adatok ismeretében korrigálhatóak legyenek a bevételi és kiadási előirányzatok.

A költségvetési rendelettervezetben javaslatot teszünk a bevételi előirányzatok módosítására, amit a központi költségvetésből juttatott állami támogatás változása, az elért többletbevételek tesznek indokoltá.

Forrás és kiadási előirányzat átcsoportosítást javasolunk végrehajtani az Önkormányzati Hivatal és az Önkormányzat költségvetése között, figyelemmel arra, hogy lesznek olyan 2013. évre áthúzódó kötelezettségek, amelyek az Önkormányzatnál merülnek majd fel, a fedezet biztosítása ehhez szükséges, ugyanakkor a kiemelt előirányzatok összevont önkormányzati szintű megemelését a változás nem indokolja és a Hivatal költségvetési megtakarítása az átcsoportosítást lehetővé teszi.

A kölcsönök előirányzat – a működési költségvetés és a felhalmozási költségvetés egyensúlyát tekintve - eddig működési kiadásokat finanszírozott, de rendeltetését tekintve felhalmozási célokat szolgál. A forrásátadás, illetve forráscsere indokolja a felhalmozási célú bevételek és kiadások növekedését.

A felhalmozási költségvetés esetében a forrás – a kölcsönök realizálásával - az Önkormányzati Hivatalnál teljesült, de ennek a forrásnak a felhalmozási célú felhasználására csak az önkormányzatnál kerülhet sor, emiatt indokolt ennek a forrásnak az átadása, az előirányzatok szintjén az önkormányzat részére. A Hivatal költségvetési egyensúlyának megőrzését a működési célú költségvetési támogatás megemelésével biztosítjuk.

A javaslat elfogadása esetén az önkormányzat összevont nettósított költségvetési bevételi előirányzata 315.398 E Ft-ról - 4.911 E Ft-tal – 320.309 E Ft-ra növekszik. Az önkormányzat összevont, nettósított költségvetési kiadási előirányzata 890.000 E Ft-ról 894.911 E Ft-ra módosul. A költségvetési kiadási előirányzat a bevétellel egyezően 4.911 E Ft-tal emelkedik.

A költségvetési hiány volumene nem változik, 574.602 E Ft marad, amit az azonos összegű előző évek pénzmaradványának igénybevétele finanszíroz.

A működési költségvetési bevétel előirányzata 290.820 E Ft-ról 291.212 E Ft-ra, a működési költségvetési kiadás 809.968 E Ft-ról 806.494 E Ft-ra módosul. A tervezett bevétel 392 E Ft-tal növekszik, míg a tervezett működési költségvetési kiadás átcsoportosítás következtében 3.474 E Ft-tal csökken.

A felhalmozási költségvetési bevétel előirányzata 21.578 E Ft-ról 26.158 E Ft-ra emelkedik, a növekedés 4.580 E Ft, a Kölcsönök előirányzata 3000 E Ft-ról 2.939 E Ft-ra csökken, azaz 61 E Ft-tal kisebb lesz a tervezett előirányzat.

A felhalmozási költségvetési kiadás 80.032 E Ft előirányzata 8.385 E Ft-tal, 88.417 E Ft-ra növekszik.

A kölcsönök tárgyévi bevételének (2939 E Ft) és előző évi maradványának (866E Ft) átadása a Hivatal költségvetéséből az önkormányzat elkülönített költségvetésébe az önkormányzat összevont költségvetését tekintve halmozódást okoz, ennek kiküszöbölésére azonban a jelenlegi nettósítási eljárásban nincs lehetőség. A 2012. évi maradványok működési és felhalmozási célú elkülönítése a beszámoló elkészítésekor, a 2013. évi szigorúbb gazdálkodási feltételeknek való megfelelés miatt, így pontosabb és átláthatóbb lesz.

A költségvetési bevételek és költségvetési kiadások változása egymással egyezően 4.911 E Ft-ot tesz ki.

Részletes indokolás

1. §-hoz

A Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési bevételeinek és kiadásainak módosított összegét, összevontan, önkormányzati szinten a rendeletervezet 1. §-ában hagyja jóvá a Közgyűlés.

A költségvetési bevételi előirányzat 315.398 E Ft-ról 320.309 E Ft-ra módosul. A költségvetési bevételi előirányzat 4.911 E Ft-tal változik, amit a következő tételek indokolnak:

növekedés

– központi költségvetésből kapott támogatás	11 E Ft
– működési célú támogatásértékű bevétel	53 E Ft
– Intézményi működési bevétel	1099 E Ft
– felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	3805 E Ft
– felhalmozási célú átvett pénzeszköz	775 E Ft
összes növekedés:	5 743 E Ft
– működési célú átvett pénzeszköz	771 E Ft
– kölcsönök	61 E Ft
összes csökkenés:	832 E Ft

A központi költségvetésből kapott támogatás bérkompenzációt szolgál, melyből 9 E Ft személyi juttatás és 2 E Ft munkaadót terhelő járulék kiadás fedezetét képezi.

A működési célú támogatásértékű bevétel a Dunaföldváron megtartott időközi polgármester választás kiadásainak támogatását biztosítja, a KIM Irányító Szervezetétől érkezett forrás. Felhasználása a működési kiadásokon belül megtörtént a személyi juttatások előirányzat 42 E Ft-tal, a munkaadót terhelő járulékok előirányzat 11 E Ft-tal növekedett.

Az intézményi működési bevétel többlete szolgáltatások továbbszámlázásából (81 E Ft) és kamat bevételből, egyéb saját bevételből (1099 E Ft) keletkezett. A fordított általános forgalmi adó bevétel előirányzatát kerekítés miatt kell 1 E Ft-tal korrigálni. A többletbevétellel a dologi kiadások előirányzata növekedett.

A felhalmozási célú támogatásértékű bevétel az Önkormányzati Hivatalnál keletkezett kölcsönök bevétel (2.939 E Ft) tárgyévi összegének, valamint a lakásépítés és vásárlás számla nyitó egyenlegének (866 e Ft) Önkormányzatnak történő átadásából képződik.

Az átadás csak az előirányzatokban jelenik meg a pénzeszköz átutalás lebonyolítására 2013-ban kerül majd sor.

A felhalmozási célú átvett pénzeszköz előirányzat változása helyesbítésből ered. Az Europe Direct európai uniós projekt 2011. évi elszámolásából befolyt 719 E Ft, valamint a Tolna Megyei Területfejlesztési Tanácstól átvett összeg 52 E Ft költségvetésen belüli – működési költségvetésből a felhalmozási költségvetésbe történő – átcsoportosításából származik, míg 4 E Ft a Tolna Megyei Területfejlesztési Tanácstól átvett pénzeszköz jóváírt összege tervezett előirányzatot meghaladó többletéből keletkezik. A működési célú pénzeszköztárvétel a helyesbítés következtében 771 E Ft-tal csökken.

A kölcsönök előirányzata – a tényleges teljesítésnek megfelelően - 61 E Ft-tal csökken. A forráscsökkenéssel egyezően a dologi kiadások előirányzatát is csökkentjük.

Az önkormányzat összevont nettósított költségvetési kiadása 315.398 E Ft-ról 320.309 E Ft-ra módosul.

A 4.911 E Ft növekedés az alábbi tételekből tevődik össze:

- a személyi juttatás előirányzat 51 E Ft-tal emelkedik, 139.484 E Ft-ról 132.535 E Ft-ra, a bérkompenzáció (9 E Ft), valamint az időközi választás személyi kiadása (42 E Ft) beépítése miatt;
- a munkaadót terhelő járulék kiadás 35.934 E Ft-ról 35.947 E Ft-ra változik, azaz 13 E Ft-tal növekszik, a bérkompenzáció folyósítása (2 E Ft) és az időközi választás járulék kiadása (11 E Ft) következtében;
- a dologi kiadási előirányzat a bevételi többletek (1098 E Ft) és a bevételi előirányzat csökkenés (61 E Ft) nettó különbözetével, 1037 E Ft-tal emelkedik;
- az egyéb működési célú kiadás előirányzata 1 E Ft-tal növekszik, amit kerekítés indokol, a fedezetet 1 E Ft bevételi többlet képezi;
- a működési céltartalék 4.576 E Ft-tal csökken a működési célú források csökkenése (771 E Ft) és forrás átcsoportosítás (3805 E Ft) miatt, a felhalmozási kiadások ezzel egyidejűleg különböző jogcímenek növekednek, a forrás átrendezéshez igazodóan;

- felhalmozási költségvetési kiadások előirányzata 80.032 E Ft-ról 88.417 E Ft-ra módosul, ezen belül az intézményi beruházási kiadások 4.330 E Ft-tal, a felhalmozási célú támogatásértékű kiadás 4.055 E Ft-tal emelkedik;
- a felhalmozási célú támogatásértékű kiadásból 3.805 E Ft az Önkormányzati Hivatal és az Önkormányzat közötti átadás, tényleges többletkiadást nem jelent, míg 250 E Ft Komló Város Önkormányzatának került átadásra Tolna megye egyes térségeit érintő, a szénbányászat fejlesztési lehetőségeit vizsgáló tanulmány elkészítésére;
- az intézményi beruházási kiadások közé beépítettük a területfejlesztési koncepció elkészítésével kapcsolatos szerződés fedezetét, a DDRFÜ további munkarészeket készít el (3.175 E Ft), valamint a megyei önkormányzat weblapjának fejlesztését, amely a területfejlesztési feladatok ellátását szolgálja (610 E Ft);
- a forráscsere miatt növekszik a számítástechnikai eszközökre fordítható előirányzat is, 545 E Ft-tal.

Az előző évi maradvány összege nem változik, míg a működési és felhalmozási célú igénybevétele 866 E Ft-tal módosul. A lakásvásárlás, lakás építés számla 866 E Ft egyenlege felhalmozási célokra kerül felhasználásra, emiatt a működési célú igénybe vehető összeg 866 E Ft-tal csökken.

Az önkormányzat összevont költségvetésének változását az 1. és a 4. számú melléklet részletesen is tartalmazza.

2. §-hoz

A rendelettervezet 2. §-ában a Tolna Megyei Önkormányzat elkülönített gazdálkodása körébe tartozó költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatok módosítását, valamint a kiemelt előirányzatok változását hagyja jóvá a testület.

A Tolna Megyei Önkormányzat gazdálkodási körébe tartozó költségvetési bevételi előirányzat 275.311 E Ft-ról 279.137 E Ft-ra növekszik. A változás 3.826 E Ft. A költségvetési kiadás a bevétellel egyezően módosul.

Az Önkormányzat elkülönített költségvetése egyensúlyban van, hiány vagy többlet nem mutatható ki.

Az Önkormányzat költségvetésében a működési költségvetési bevételi előirányzat 265.113 E Ft-ról 264.359 E Ft-ra csökken. Az előirányzat változás 11 E Ft egyéb központi költségvetési támogatás növekedés, 6 E Ft többletbevétel miatti előirányzat emelés és 771 E Ft működési célú átvett pénzeszköz csökkenés nettó egyenlege, együtt 754 E Ft csökkenés. A 771 E Ft átcsoportosításával a felhalmozási költségvetés bevétele emelkedik. Az átcsoportosítás érinti a Tolna Megyei Területfejlesztési Tanácstól átvett 52 E Ft előirányzatot, valamint az Európa Direct projekt elszámolásával kapcsolatos 719 E Ft előirányzatot.

Az Önkormányzat elkülönített költségvetésében a felhalmozási célú költségvetési bevételi előirányzat 10.198 E Ft-ról 14.778 E Ft-ra emelkedik. A felhalmozási célú támogatásértékű bevétel 3.805 E Ft-tal növekszik, a korábban jóváhagyott 4330 E Ft előirányzat ennek következtében 8135 E Ft-ra módosul. A változást az

Önkormányzati Hivatalnál képződő kölcsönök átvétele teszi lehetővé. A teljesítés csak 2013-ban valósulhat meg.

A felhalmozási célú pénzeszköztétel előirányzat 5.868 E Ft-ról 6.643 E Ft-ra módosul. A 775 E Ft növekedés 4 E Ft többletbevételből és 771 E Ft – működési költségvetési bevételből történő - előirányzat átcsoportosításból következik.

A Tolna Megyei Területfejlesztési Tanácstól jogutódlás címén ténylegesen 5.924 E Ft-ot vettünk át.

Az Önkormányzat elkülönülő működési költségvetési kiadása 265.113 E Ft-ról 264.359 E Ft-ra csökken. A változásként tapasztalható 754 E Ft csökkenés több tényező együttes hatása.

A személyi juttatás előirányzatát 124 E Ft-ban javasoljuk megállapítani. Az előirányzat az Új Dunatáj elkészítése áthúzódó kiadásnak, az önkormányzat rendezvényén fellépő művész tiszteletdíjának, illetve a 2013. évre áthúzódó és már az Önkormányzati Hivatal helyett az Önkormányzat költségvetését terhelő személyi kiadásoknak a fedezetét képezi.

A munkaadót terhelő járulék kiadása 103 E Ft-tal módosul, 381 E Ft-ról 484 E Ft-ra növekszik. Az áthúzódó személyi kiadások járulék kiadása, valamint a felmerült egészségügyi hozzájárulás többletkiadásának kompenzálása indokolja az előirányzat emelését.

Az Önkormányzati költségvetésben a dologi kiadás előirányzata 35.466 E Ft-ról 36.844 E Ft-ra módosul. Az 1.378 E Ft növekedést az áthúzódó kiadások teszik szükségessé.

A személyi kiadás, a munkaadói járulék és a dologi kiadás növekedését többletbevétel (5 E Ft) és az Önkormányzati Hivataltól átcsoportosított 1600 E Ft teszi lehetővé.

Az egyéb működési célú kiadások volumene kerekítés miatt 1 E Ft-tal növekszik, 4.608 E Ft-ról 4.609 E Ft-ra változik. A kerekítés a megyei nemzetiiségi önkormányzatok támogatását érinti. A fedezetet többletbevétel biztosítja.

Az általános tartalék 3.928 E Ft-os előirányzata nem változik. A Közgyűlés elnöke által felhasznált 250 E Ft visszapótlásra kerül.

A működési céltartalék előirányzat 21.000 E Ft-ról 16.424 E Ft-ra módosul. A 4.576 E Ft működési céltartalék csökkenésből 771 E Ft a működési célú egyéb működési bevételek csökkenéséhez köthető, illetve 3805 E Ft a felhalmozási kiadások növekedése miatt következik be.

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal irányítószervi támogatása 199.730 E Ft-ról 201.946 E Ft-ra növekszik. A 2.216 E Ft növekedés a bérkompenzáció 11 E Ft-os növekedéséből, a kölcsönök miatt végrehajtott forráscsere 3.805 E Ft-os növelő hatásából és 1.600 E Ft Önkormányzathoz történő átcsoportosítás csökkentő hatásából adódó nettó egyenleg.

Az Önkormányzat elkülönülő költségvetésében a felhalmozási költségvetési kiadások előirányzata 10.198 E Ft-ról 14.778 E Ft-ra módosul a javaslat elfogadásával.

Az intézményi beruházások előirányzatába beépül a területfejlesztési koncepció második szakaszához kapcsolódó további munkarészek előirányzata, a DDRFÜ-vel létrejött szerződés alapján. Erre a célra 3.175 E Ft-ot csoportosítottunk át a céltartalékból.

Az önkormányzat weblapjának fejlesztése a területfejlesztési feladatokhoz kapcsolódóan 610 E Ft-ot igényel. A fedezet a céltartalékból kerül átcsoportosításra a létrejött szerződés alapján.

A felhalmozási költségvetés egyensúlyának biztosítása a források átrendezése miatt 545 E Ft további önkormányzati beruházási előirányzat képzését teszi indokolttá. Az összeggel a számítástechnikai eszközök beszerzésének előirányzata növekszik 773 E Ft-ról 1.318 E Ft-ra.

A felhalmozási célú egyéb kiadások 250 E Ft-os előirányzata a Komló Város Önkormányzatának – Tolna megye településeit is érintő – fejlesztési tanulmányának támogatása. A támogatást a Közgyűlés elnöke átruházott hatáskörben hozott döntésével már korábban, az általános tartalékból biztosította, most az előirányzat rendeletbe foglalása történik meg, illetve a forráscseréhez kapcsolódóan visszapótoljuk az általános tartalékból korábban igénybevett 250 E Ft támogatás összeget.

Az Önkormányzat előirányzatainak változása a 2., 6. és 7. számú mellékekben kísérelhető figyelemmel.

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal jóváhagyott költségvetési bevételi előirányzata 239.817 E Ft-ról 243.118 E Ft-ra növekszik. A bevételi előirányzat 3.301 E Ft-tal emelkedik.

A Hivatal költségvetési kiadási előirányzata 814.419 E Ft-ról 817.720 E Ft-ra módosul. A költségvetési kiadási előirányzat a bevétellel egyezően 3.301 E Ft-tal növekszik.

A növekedés többletbevételből ered, illetve a kölcsönökből befolyó bevétel költségvetési támogatással történő részbeni kiváltásából következik.

Az Önkormányzati Hivatal átadja az Önkormányzatnak a kölcsönökből tárgyévben befolyt és a nyitó egyenlegben kimutatott felhalmozási célú forrást, míg az Önkormányzat működési költségvetési támogatással pótolja az Önkormányzati Hivatal emiatt kieső bevételét. Az előirányzatok rendezését a működési költségvetés és a felhalmozási költségvetés tervadatok szintjén is elvárt egyensúlyának biztosítása indokolja.

Az Önkormányzati Hivatal költségvetési támogatása és ezzel együtt működési kiadási előirányzata ugyanakkor csökkentésre kerül, az Önkormányzat működési kiadásainak növelése érdekében.

Az Önkormányzati Hivatal működési költségvetési bevételi előirányzata 225.437 E Ft-ról 228.799 E Ft-ra növekszik. A változás 3.362 E Ft.

A működési költségvetésen belül az irányító szervtől kapott támogatás előirányzata 199.730 E Ft-ról 201.946 E Ft-ra módosul. A támogatás 2.216 E Ft növekedése a bérkompenzáció 11 E Ft-os emeléséből, a kölcsönök átadott 3.805 E Ft-os összegének kompenzálásából, illetve 1.600 E Ft elvonásából adódik.

A működési célú támogatásértékű bevétel a KIM Irányító Szerve által átutalt, időközi választáshoz kapcsolódó 53 E Ft bevétellel emelkedik, 500 E Ft-ról 553 E Ft-ra módosul. Az összeg terhére a személyi juttatás 42 E Ft-tal, a munkaadót terhelő járulék előirányzat 11 E Ft-tal emelkedik.

Az intézményi működési bevételi előirányzat 1093 E Ft-tal növelhető a ténylegesen elért bevétel összegéhez igazodóan. A korábban jóváhagyott 25.207 E Ft előirányzat 26.300 E Ft-ra módosul.

A felhalmozási költségvetési bevétel 11.380 E Ft előirányzata nem változik.

A kölcsönök 2012. évi bevétele 2.939 E Ft-ban teljesült, emiatt a tervezett 3.000 E Ft előirányzat 61 E Ft-os csökkentését javasoljuk. A 61 E Ft csökkentés a működési kiadásokon belül a dologi kiadások előirányzatát is csökkenti.

Az Önkormányzati Hivatal működési költségvetési kiadása 744.585 E Ft-ról 744.081 E Ft-ra csökken. Az 504 E Ft-os csökkentést az elért megtakarítások lehetővé teszik.

A működési költségvetésen belül a személyi juttatás előirányzat 132.484 E Ft-ról 132.411 E Ft-ra csökken. A nettó 73 E Ft csökkenés a 9 E Ft bérkompenzáció és a 42 E Ft időközi választással kapcsolatos növekedés, illetve 124 E Ft csökkenés, önkormányzathoz történő átcsoportosítás, egyenlege.

A munkaadót terhelő járulék kiadás 35.553 E Ft-ról 35.463 E Ft-ra módosul. Az előirányzat a bérkompenzáció járuléka miatt 2 E Ft-tal, az időközi választás járulék kiadása miatt 11 E Ft-tal emelkedik, míg az önkormányzathoz történő átcsoportosítás miatt 103 E Ft-tal csökken.

A Hivatal dologi kiadási előirányzata 81.055 E Ft-ról 80.714 E Ft-ra csökken. A 341 E Ft nettó kiadási előirányzat változás 1.032 E Ft bevételi előirányzat növekedés és 1.373 E Ft elvonás egyenlege.

Az egyéb működési célú kiadások előirányzata nem változik, 495.493 E Ft marad.

A felhalmozási költségvetési kiadási előirányzat 69.834 E Ft-ról 73.639 E Ft-ra emelkedik. A 3805 E Ft az egyéb felhalmozási kiadás előirányzatát érinti. A Hivatal átadja – az előirányzatok rendezése keretében – a kölcsönök tárgyévi bevételeit, valamint nyitó egyenlegét az Önkormányzatnak.

A pénzügyi teljesítés csak 2013-ban történik majd meg, a pénzmaradvány jóváhagyása és elszámolása keretében.

Az előző évi maradvány igénybe vételén belül a lakásépítés és vásárlás számla egyenlegét csoportosítjuk át, 866 E Ft összegben a jellegének megfelelően.

3. §-hoz

A rendelettervezet 3. §-ában az általános tartalék 3.928 E Ft és a működési céltartalék 16.424 E Ft összegét hagyja jóvá a Közgyűlés. A céltartalék előirányzat csökkenését a területfejlesztéssel kapcsolatos kötelezettségvállalások indokolják.

4. §-hoz

A költségvetési rendelet mellékletei az előirányzat változások miatt módosulnak, az új mellékletek a korábban elfogadott mellékletek helyébe lépnek.

5. §-hoz

A Közgyűlés az előirányzat változások jogcímeit az Önkormányzat esetében a 6. és 7. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

6. §-hoz

Az Önkormányzati Hivatal költségvetését érintő bevételi és kiadási előirányzatokhoz kapcsolódó módosításokat a 8. és 9. melléklet szerint hagyja jóvá a testület.

7. §-hoz

A rendelettervezet 7. §-a a hatálybalépést tartalmazza.

8. §-hoz

A Közgyűlés az előző évi költségvetés módosítását 2012. december 31-i hatállyal fogadja el. Az éves beszámoló módosított előirányzatának a most elfogadásra kerülő előirányzatokat kell tekinteni.

9. §-hoz

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének a Tolna Megyei Önkormányzat vagyonáról szóló 9/2012. (XI. 30.) önkormányzati rendelete értékhatárt szab meg a vagyon átruházása esetére, a rendelet 9. §-ában. A 2013. évre, törvénybe foglalva, bruttó 25000 E Ft értékhatárt határoztak meg, míg az önkormányzat csak ennél kisebb értékhatárt jelölhet ki. Az önkormányzat nem alanya az általános forgalmi adónak, emiatt az általa meghatározott 20000 E Ft-os értékhatár megfelelő, de a 27 %-os általános forgalmi adóval az értékhatár 25.400 Ft-ot érne el. A jogszabályi előírásoknak való megfelelés miatt javasoljuk a Közgyűlésnek, hogy a rendelet 9. §-ában foglalt rendelkezésből az „- általános forgalmi adó nélkül-” szövegrészt helyezze hatályon kívül. Így a 20000 E Ft-os értékhatár bruttó értékhatárként lesz a továbbiakban értelmezendő.