

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 2013. április 26-i ülése 4. számú napirendi pontja

Rendelettervezet a Tolna Megyei Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 2/2013. (II. 15.) önkormányzati rendelet módosításáról

Előadó: dr. Puskás Imre, a Közgyűlés elnöke

Az előterjesztést előzetesen tárgyalta valamennyi bizottság.

**A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének
.../2013. (IV....) önkormányzati rendelete
a Tolna Megyei Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló
2/2013. (II. 15.) önkormányzati rendelet módosításáról**

(TERVEZET)

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143.§ (4) bekezdés b) és h) pontjában foglalt felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Tolna Megyei Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 2/2013. (II.15.) önkormányzati rendeletét az alábbiak szerint módosítja:

1. § A Tolna Megyei Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 2/2013. (II. 15.) 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 összevont, halmozódás nélküli 2013. évi

- | | |
|---|------------------|
| 1. költségvetési bevételi előirányzatát | 229 306 E Ft-ban |
| 2. költségvetési kiadási előirányzatát | 284 333 E Ft-ban |
| 3. költségvetési egyenleg (hiány) összegét | 55 027 E Ft-ban |
| a) ebből: a működési célú egyenleg összegét | 46 711 E Ft-ban |
| b) ebből: a felhalmozási célú egyenleg összegét | 8 316 E Ft-ban |
| 4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevétele | 55 027 E Ft-ban |
| a) ebből: működési célú előző évek költségvetési maradványának igénybevétele | 46 711 E Ft-ban |
| b) ebből: felhalmozási célú előző évek költségvetési maradványának igénybevétele | 8 316 E Ft-ban |
| 5. a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételeit | 0 Ft-ban |
| a) ebből: működési célú finanszírozási bevételeit | 0 Ft-ban |

- b) ebből: felhalmozási célú finanszírozási bevételeit 0 Ft-ban
6. a finanszírozási célú kiadásait 0 Ft-ban
- a) ebből: működési célú finanszírozási kiadásait 0 Ft-ban
- b) ebből: felhalmozási célú finanszírozási kiadásait 0 Ft-ban
- állapítja meg.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat összevont , halmozódás nélküli 2013. évi költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatából a

1. működési költségvetés bevételi előirányzatát 221 101 E Ft-ban
2. működési költségvetés bevételen belül kiemelt előirányzatként
 - a) működési célú támogatás államháztartáson belülről előirányzatát 220 804 E Ft-ban
 - b) közhatalmi bevétel előirányzatát 0 Ft-ban
 - c) intézményi működési bevétel előirányzatát 297 E Ft-ban
 - d) működési célú átvett pénzeszköz előirányzatát 0 Ft-ban
3. működési költségvetés kiadási előirányzatát 267 812 E Ft-ban
4. működési költségvetés kiadáson belül kiemelt előirányzatként
 - a) a személyi juttatások előirányzatát 126 866 E Ft-ban
 - b) a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát 33 534 E Ft-ban
 - c) a dologi kiadások előirányzatát 60 911 E Ft-ban
 - d) az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát 0 Ft-ban
 - e) az egyéb működési célú kiadások előirányzatát 23 475 E Ft-ban
 - f) az általános tartalék előirányzatát 17 226 E Ft-ban
 - g) a működési célú céltartalék előirányzatát 5 800 E Ft-ban
5. felhalmozási költségvetés bevételi előirányzatát 8 205 E Ft-ban
6. felhalmozási költségvetés bevételen belül
 - a) a felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről előirányzatát 6 005 E Ft-ban
 - b) a felhalmozási bevétel előirányzatát 0 Ft-ban
 - c) felhalmozási célú átvett pénzeszköz előirányzatát 2 200 E Ft-ban
7. felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatát 16 521 E Ft-ban
8. felhalmozási költségvetésen belül kiemelt előirányzatként a(z)
 - a) beruházások előirányzatát 9 010 E Ft-ban
 - b) felújítások előirányzatát 0 Ft-ban
 - c) egyéb felhalmozási kiadások előirányzatát 6 005 E Ft-ban
 - d) felhalmozási célú céltartalék előirányzatát 1 506 E Ft-ban

állapítja meg.”

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

„(1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat 2013. évi költségvetésének	
1. költségvetési bevételi előirányzatát	226 809 E Ft-ban
2. költségvetési kiadási előirányzatát	120 384 E Ft-ban
3. a költségvetési egyenleg (többlet) összegét	-106 425 E Ft-ban
a) ebből: a működési célú egyenleg(többlet) összegét	-110 936 E Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási célú egyenleg(hiány) összegét	4 511 E Ft-ban
4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevételét	28 772 E Ft-ban
a) ebből: működési célú előző évek költségvetési maradványának igénybevételét	24 261 E Ft-ban
b) ebből: felhalmozási célú előző évek költségvetési maradványának igénybevételét	4 511 E Ft-ban
5. a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételeit	0 Ft-ban
a) ebből: a működési célú finanszírozási bevételeit	0 Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási célú finanszírozási bevételeit	0 Ft-ban
6. finanszírozási kiadásait	135 197 E Ft-ban
a) ebből: a működési célú finanszírozási kiadásait	135 197 E Ft-ban
aa) ebből: az intézményfinanszírozás kiadásait	135 197 E Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási célú finanszírozási kiadásait	0 Ft-ban
bb) ebből: az intézményfinanszírozás kiadásait	0 Ft-ban
7. működési költségvetés bevételi előirányzatát	220 804 E Ft-ban
8. működési költségvetés bevételen belül kiemelt előirányzatként	
a) működési célú támogatás államháztartáson belülről előirányzatát	220 804 E Ft-ban
b) közhatalmi bevétel előirányzatát	0 Ft-ban
c) intézményi működési bevétel előirányzatát	0 Ft-ban
d) működési célú átvett pénzeszköz előirányzatát	0 Ft-ban
8. működési költségvetés kiadási előirányzatát	109 868 E Ft-ban
9. működési költségvetés kiadáson belül kiemelt előirányzatként	
a) a személyi juttatások előirányzatát	40 436 E Ft-ban
b) a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát	11 698 E Ft-ban
c) a dologi kiadások előirányzatát	23 683 E Ft-ban
d) az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát	0 Ft-ban
e) az egyéb működési célú kiadások előirányzatát	11 025 E Ft-ban
g) az általános tartalék előirányzatát	17 226 E Ft-ban
h) a működési célú céltartalék előirányzatát	5 800 E Ft-ban
10. felhalmozási költségvetés bevételi előirányzatát	6 005 E Ft-ban
11. felhalmozási költségvetés bevételen belül	
a) a felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről előirányzatát	6 005 E Ft-ban
b) a felhalmozási bevétel előirányzatát	0 Ft-ban
c) felhalmozási célú átvett pénzeszköz előirányzatát	0 Ft-ban
12. felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatát	10 516 E Ft-ban

13. felhalmozási költségvetésen belül kiemelt
előirányzatként a(z)

a) beruházások előirányzatát	9 010 E Ft-ban
b) felújítások előirányzatát	0 Ft-ban
c) egyéb felhalmozási kiadások előirányzatát	0 Ft-ban
d) felhalmozási célú céltartalék előirányzatát	1 506 E Ft-ban

állapítja meg.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2013. évi költségvetésének

1. költségvetési bevételi előirányzatát	2 497 E Ft-ban
2. költségvetési kiadási előirányzatát	163 949 E Ft-ban
3. a költségvetési egyenlege (hány) összegét	161 452 E Ft-ban
a) ebből: a működési célú költségvetési egyenleg (hiány) összegét	157 647 E Ft-ban
a) ebből: a felhalmozási célú költségvetési egyenleg (hiány)összegét	3 805 E Ft-ban
4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevételeit	26 255 E Ft-ban
a) ebből: működési célú előző évek költségvetési maradványának igénybevételeit	22 450 E Ft-ban
b) ebből: felhalmozási célú előző évek költségvetési maradványának igénybevételeit	3 805 E Ft-ban
5. a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételeit	135 197 E Ft-ban
a) ebből: a működési célú finanszírozási bevételeit	135 197 E Ft-ban
aa) ebből: az intézményfinanszírozás előirányzatát	135 197 E Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási célú finanszírozási bevételeit	0 Ft-ban
bb) ebből: az intézményfinanszírozás előirányzatát	0 Ft-ban
6. finanszírozási kiadásait	0 Ft-ban
a) ebből: működési célú finanszírozási kiadásait	0 Ft-ban
b) ebből: felhalmozási célú finanszírozási kiadásait	0 Ft-ban
7. működési költségvetés bevételi előirányzatát	297 E Ft-ban
8. működési költségvetés bevételen belül kiemelt előirányzatként	
a) működési célú támogatás államháztartáson belülről előirányzatát	0 Ft-ban
b) intézményi működési bevétel előirányzatát	297 E Ft-ban
c) működési célú átvett pénzeszköz előirányzatát	0 Ft-ban
8. működési költségvetés kiadási előirányzatát	157 944 E Ft-ban
9. működési költségvetés kiadáson belül kiemelt előirányzatként	
a) a személyi juttatások előirányzatát	86 430 E Ft-ban
b) a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát	21 836 E Ft-ban
c) a dologi kiadások előirányzatát	37 228 E Ft-ban
d) az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát	0 Ft-ban
e) az egyéb működési célú kiadások előirányzatát	12 450 E Ft-ban

10. felhalmozási költségvetés bevételi előirányzatát	2 200 E Ft-ban
11. felhalmozási költségvetés bevételen belül	
a) a felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről előirányzatát	0 Ft-ban
b) a felhalmozási bevétel előirányzatát	0 Ft-ban
c) felhalmozási célú átvett pénzeszköz előirányzatát	2 200 E Ft-ban
12. felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatát	6 005 E Ft-ban
13. felhalmozási költségvetésen belül kiemelt előirányzatként a(z)	
a) beruházások előirányzatát	0 Ft-ban
b) felújítások előirányzatát	0 Ft-ban
c) egyéb felhalmozási kiadások előirányzatát	6 005 E Ft-ban
állapítja meg.”	

3. § A Rendelet 7. §-a helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„(1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat összevont, halmozódás nélküli költségvetésének 2013. évi költségvetési bevételein belül a(z)

1. kötelező önkormányzati feladatának bevétele	229 306 E Ft-ban
2. önként vállalt feladatának bevétele	0 Ft-ban
3. állami (államigazgatási) feladatainak bevétele	0 Ft-ban

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat összevont, halmozódás nélküli költségvetésének 2013. évi költségvetési kiadásán belül a(z)

1. kötelező önkormányzati feladatának kiadását	266 801 E Ft-ban
2. önként vállalt feladatának kiadását	17 532 E Ft-ban
3. állami (államigazgatási) feladatának kiadását	0 Ft-ban

állapítja meg.”

4. § A Rendelet 8. §-a helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„(1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat gazdálkodási körébe tartozó költségvetésének 2013. évi költségvetési bevételein belül a (az)

1. kötelező önkormányzati feladatának bevétele	226 809 E Ft-ban
2. önként vállalt feladatának bevétele	0 Ft-ban
3. állami (államigazgatási) feladatainak bevétele	0 Ft-ban

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat gazdálkodási körébe tartozó költségvetésének 2013. évi költségvetési kiadásán belül a (az)

1. kötelező önkormányzati feladatának kiadását	102 852 E Ft-ban
2. önként vállalt feladatának kiadását	17 532 E Ft-ban
3. állami (államigazgatási) feladatainak kiadását	0 Ft-ban

állapítja meg.”

5. § A Rendelet 9. § (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetésének 2013. évi költségvetési kiadásán belül a(z)

1. kötelező önkormányzati feladatának kiadását	163 949 E Ft-ban
2. önként vállalt feladatának kiadását	0 Ft-ban
3. állami (államigazgatási) feladatainak kiadását	0 Ft-ban

állapítja meg.”

6. § A Rendelet 13. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„(1) A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény 68. § (4) bekezdésében foglalt – a Közgyűlés elnöke döntése alapján felhasználható forrás – értékhatára 15.000 E Ft.”

7. § A Rendelet 16. §-a helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat költségvetésében a 2013. évi

1. általános tartalék előirányzatát	17 226 E Ft-ban
Ebből: kötelező feladat általános tartalékát	8 226 E Ft-ban
önként vállalt feladata általános tartalékát	9 000 E Ft-ban
2. működési céltartalék előirányzatát	5 800 E Ft-ban
Ebből: kötelező feladat általános tartalékát	5 800 E Ft-ban
önként vállalt feladata általános tartalékát	0 Ft-ban
3. felhalmozási céltartalék előirányzatát	1 506 E Ft-ban
Ebből: kötelező feladat általános tartalékát	506 E Ft-ban
önként vállalt feladata általános tartalékát	1 000 E Ft-ban

állapítja meg.”

8. § (1) A Tolna Megyei Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 2/2013. (II. 15.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe a rendelet 1. melléklete lép.
 (2) A Tolna Megyei Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 2/2013. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a rendelet 2. melléklete lép.
 (3) A Tolna Megyei Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 2/2013. (II. 15.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a rendelet 3. melléklete lép.
 (4) A Tolna Megyei Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 2/2013. (II. 15.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a rendelet 4. melléklete lép.
 (5) A Tolna Megyei Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 2/2013. (II. 15.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a rendelet 5. melléklete lép.
 (6) A Tolna Megyei Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 2/2013. (II. 15.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a rendelet 6. melléklete lép.
 (7) A Tolna Megyei Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 2/2013. (II. 15.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a rendelet 7. melléklete lép.
 (8) A Tolna Megyei Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 2/2013. (II. 15.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a rendelet 8. melléklete lép.
 (9) A Tolna Megyei Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 2/2013. (II. 15.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a rendelet 9. melléklete lép.

(9) A Tolna Megyei Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 2/2013. (II. 15.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a rendelet 10. melléklete lép.

(10) A Tolna Megyei Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 2/2013. (II. 15.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a rendelet 11. melléklete lép.

9. § A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Megyei Önkormányzat bevételi előirányzata változásának jogcímeit és összegeit a rendelet 12., kiadási előirányzata változásának jogcímeit és összegeit a rendelet 13. melléklete szerint hagyja jóvá.

10. § A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal bevételi előirányzatát, változásának jogcímeit és összegeit a rendelet 14., kiadási előirányzatát, változásának jogcímeit és összegeit a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.

Záró rendelkezések

11. § Ez a rendelet 2013. május 1-jén lép hatályba.

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 2013. évi összevont, nettósított költségvetése

Előir. Kie- csop. melt elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredei előirányzat E Ft-ban	Módosított előirányzat E Ft-ban
1.		Működési költségvetés		
1.		Működési célú támogatás államháztartáson belülről	208 300	220 804
	1.1	Helyi önkormányzatok, helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladatahoz kapcso- lódó támogatások	208 300	208 300
	1.1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	208 300	208 300
	1.1.1.1	Megyei önkormányzatok működésének támogatása	208 300	208 300
	1.2	Központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatás	0	54
	1.2.1	Helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előir.	0	54
	1.3	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	0	12 450
2.		Közhatalmi bevétel	0	0
3.		Intézményi működési bevétel	297	297
4.		Működési célú átvett pénzeszköz	0	0
Működési költségvetés bevételei összesen:			208 597	221 101
2.		Felhalmozási költségvetés		
1.		Felhalmozási bevétel	0	0
	1.1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0
	1.2.	Pénzügyi befektetések bevétele	0	0
2.		Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	2 200	6 005
	2.1	Központi költségvetésből származó egyéb költségvetési t.	0	0
	2.2	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson bel.	2 200	6 005
3.		Felhalmozási célú átvett pénzeköz	2 200	2 200
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen:			4 400	8 205
Költségvetési bevételek összesen			212 997	229 306
1.		Kiadások		
		Működési költségvetés		
1.		Személyi juttatások	120 327	126 866
2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	31 254	33 534
3.		Dologi kiadások	47 258	60 911
4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
5.		Egyéb működési célú kiadások	1 600	23 475
	5.1	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	100	13 975
	5.2	Működési célú pénzeszköztátadás	1 500	9 500
	5.3			
6.		Általános tartalék	2 358	17 226
7.		Működési célú céltartalék	5 800	5 800
Működési költségvetés kiadásai összesen:			208 597	267 812

A Tolna Megyei Önkormányzat 2013. évi összevont költségvetése

Előir. Kie- csopt. melt elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat E Ft-ban	Módosított előirányzat E Ft-ban
2.		Felhalmozási költségvetés		
1.		Beruházások	2 200	9 010
2		Felújítások	0	0
3.		Egyéb felhalmozási kiadások	2 200	6 005
	3.1	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	2 200	6 005
	3.2	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás	0	0
	3.3		0	0
	3.4	Kölcsönök	0	0
4.		Felhalmozási célú céltartalék	0	1 506
		Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen:	4 400	16 521
		Költségvetési kiadások összesen:	212 997	284 333
		Költségvetési bevételek összesen:	212 997	229 306
3.		Költségvetési egyenleg (hiány)	0	55 027
	3.1	Ebből: működési célú egyenleg(hiány)	0	46 711
	3.2	felhalmozási célú egyenleg (hiány)	0	8 316
4.		Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevétele	0	55 027
	4.1	Ebből: Működési célú előző évek kv.-i mar.igénybev.	0	46 711
	4.2	Felhalmozási célú előző év.kv.-i mar.igénybev.	0	8 316
5.		A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek	0	0
	5.1	Ebből: működési célú finanszírozási bevétel	0	0
	5.1.1	Ebből: Irányítószervi támogatás	0	0
	5.2	felhalmozási célú finanszírozási bevétel	0	0
	5.2.1	Ebből: Irányítószervi támogatás	0	0
6.		Finanszírozási kiadások	0	0
	6.1	Ebből: működési célú finanszírozási kiadás	0	0
	6.1.1	Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	0	0
	6.2	felhalmozási célú finanszírozási kiadás	0	0
	6.2.1	Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	0	0
		0	0	0

A Tolna Megyei Önkormányzat 2013. évi bevételei és kiadásai

Előir. Kie- csopt. mellt elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat E Ft-ban	Módosított előirányzat E Ft-ban
1.		Működési költségvetés		
1.	1.1	Működési célú támogatás államháztartáson belülről Helyi önkormányzatok, helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladatahoz kapcsolódó támogatások	208 300 208 300	220 804 208 300
	1.1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	208 300	208 300
	1.1.1.1	Megyei önkormányzatok működésének támogatása	208 300	208 300
	1.2	Központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatás	0	54
	1.2.1	Helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előir.	0	54
	1.2.1.1	2013. évi bérkompenzáció		54
	1.3	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	0	12 450
	1.3.1	Önkormányzati költségvetési szervtől		12 450
2.		Közhatalmi bevétel	0	0
3.	3.1	Intézményi működési bevétel Nyújtott szolgáltatás ellenértéke	0	0
4.	4.1	Működési célú átvett pénzeszköz	0	0
Működési költségvetés bevételei összesen:			208 300	220 804
2.		Felhalmozási költségvetés		
1.		Felhalmozási bevétel	0	0
	1.1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése		
	1.2.	Pénzügyi befektetések bevétele		
2.		Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	2 200	6 005
	2.1	Központi költségvetésből származó egyéb költségvetési t.		
	2.2	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson bel.	2 200	6 005
	2.2.1	Központi költségvetési szervtől		
	2.2.2	Önkormányzati költségvetési szervtől	2 200	6 005
3.		Felhalmozási célú átvett pénzeköz	0	0
	3.1.1	Vállalkozásoktól		
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen:			2 200	6 005
Költségvetési bevételek összesen			210 500	226 809
1.		Kiadások		
		Működési költségvetés		
1.		Személyi juttatások	39 341	40 436
2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	10 912	11 698
3.		Dologi kiadások	13 146	23 683
4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai		
5.		Egyéb működési célú kiadások	1 600	11 025
	5.1	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	100	1 525
	5.1.1	Tolna Város Önkormányzata első ellenőrzés	100	25
	5.1.2	Helyi önkormányzatok támogatása		1 000
	5.1.3	Nemzetiségi önkormányzatok támogatása		500
	5.2	Működési célú pénzeszköztartás	1 500	9 500
	5.2.1	Tolna M. Német Kisebbs. Önk.Szöv.	500	500
	5.2.2	Tolna Megyei Diáksport Tanács műk. tám.	1 000	1 000
	5.2.3	Sportfeladatok támogatása(MOB, TMSportsz.Szöv.)		4 000
	5.2.4	Civil szervezetek támogatása		4 000
6.		Általános tartalék	2 358	17 226
	6.1.1	Általános tartalék kötelező feladatokra		8 226
	6.1.2	Általános tartalék önként vállalt feladatokra		9 000
7.		Működési célú céltartalék	5 800	5 800
	7.1.	Területfejlesztési feladatok	3 000	3 000
	7.2	Elnöki hatáskörű forrás felhasználás fedezete	2 800	2 800
Működési költségvetés kiadásai összesen:			73 157	109 868

A Tolna Megyei Önkormányzat 2013. évi bevételei és kiadásai

Előir. Kie- csop. melt elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat E Ft-ban	Módosított előirányzat E Ft-ban
2.		Felhalmozási költségvetés		
1.		Beruházások	2 200	9 010
	1.1	Számítástechn.eszk. beszerzése	2 200	2 200
	1.2	Területfejlesztési koncepció munkarésze(imm.jószág)		3 175
	1.3	Weblap fejlesztése (immat.jószág)		610
	1.4	Személygépkocsi csere		3 025
2.		Felújítások		
3.		Egyéb felhalmozási kiadások	0	0
	3.1	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre		
	3.2	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás		
	3.3			
	3.4	Kölcsönök		
4		Felhalmozás célú céltartalék		1 506
		Felhalm.céltartalék köt.feadatra		506
		Felhalmozási céltartalék önként váll.feladatra		1 000
		Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen:	2 200	10 516
		Költségvetési kiadások összesen:	75 357	120 384
		Költségvetési bevételek összesen:	210 500	226 809
3.		Költségvetési egyenleg (többlet)	-135 143	-106 425
	3.1	Ebből: működési célú egyenleg(többlet)	-135 143	-110 936
	3.2	felhalmozási célú egyenleg (hiány)	0	4 511
4.		Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevétele	0	28 772
	4.1	Ebből: Működési célú előző évek kv.-i mar.igénybev.	0	24 261
	4.2	Felhalmozási célú előző év.kv.-i mar.igénybev.	0	4 511
5.		A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek	0	0
	5.1	Ebből: működési célú finanszírozási bevétel		
	5.2	Felhalmozási célú finanszírozási bevétel		
6.		Finanszírozási kiadások	135 143	135 197
	6.1	Ebből: működési célú finanszírozási kiadás	135 143	135 197
	6.1.1	Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	135 143	135 197
	6.2	felhalmozási célú finanszírozási kiadás	0	0
	6.2.1	Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás		

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2013. évi bevételei és kiadásai

Előir. Kie- csopt. mellt elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat E Ft-ban	Módosított előirányzat E Ft-ban
1.		Működési költségvetés		
1.		Működési célú támogatás államháztartáson belülről	0	0
	1.1	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről		
2.		Közhatalmi bevétel	0	0
3.		Intézményi működési bevétel	297	297
	3.1	Nyújtott szolgáltatás ellenértéke	297	297
4.		Működési célú átvett pénzeszköz	0	0
Működési költségvetés bevételei összesen:			297	297
2.		Felhalmozási költségvetés		
1.		Felhalmozási bevétel	0	0
	1.1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése		
	1.2.	Pénzügyi befektetések bevétele		
2.		Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0
	2.1	Egyéb felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről		
3.		Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	2 200	2 200
	3.1	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
	3,2	Kölcsönök visszatérülése	2 200	2 200
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen:			2 200	2 200
Költségvetési bevételek összesen			2 497	2 497
1.		Kiadások		
		Működési költségvetés		
1.		Személyi juttatások	80 986	86 430
2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	20 342	21 836
3.		Dologi kiadások	34 112	37 228
4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai		
5.		Egyéb működési célú kiadások	0	12 450
	5.1	Működési célú támogatás államháztartáson belülről		12 450
	5.2	Működési célú pénzeszköztátadás		
Működési költségvetés kiadásai összesen:			135 440	157 944

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2013. évi bevételei és kiadásai

Előir. Kie- csop. melt elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat E Ft-ban	Módosított előirányzat E Ft-ban
2.		Felhalmozási költségvetés		
1.		Beruházások		
2.		Felújítások		
3.		Egyéb felhalmozási kiadások	2 200	6 005
	3.1	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	2 200	6 005
	3.2	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás		
	3.3			
	3.4	Kölcsönök		
		Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen:	2 200	6 005
		Költségvetési kiadások összesen:	137 640	163 949
		Költségvetési bevételek összesen:	2 497	2 497
3.		Költségvetési egyenleg (hiány)	135 143	161 452
	3.1	Ebből: működési célú egyenleg(hiány)	135 143	157 647
	3.2	felhalmozási célú egyenleg (hiány)	0	3 805
4.		Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevétele	0	26 255
	4.1	Ebből: Működési célú előző évek kv.-i mar.igénybev.	0	22 450
	4.2	Felhalmozási célú előző év.kv.-i mar.igénybev.	0	3 805
5.		A költségvetési hiány finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek	135 143	135 197
	5.1	Ebből: működési célú finanszírozási bevétel	135 143	135 197
	5.1.1	Ebből: Irányítószervi támogatás	135 143	135 197
	5.2	felhalmozási célú finanszírozási bevétel	0	0
	5.2.1	Ebből: Irányítószervi támogatás		
6.		Finanszírozási kiadások	0	0
	6.1	Ebből: működési célú finanszírozási kiadás		
	6.2	felhalmozási célú finanszírozási kiadás		

A Tolna Megyei Önkormányzat összevont költségvetési bevétele feladatonként

[illegible]

A Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési bevétele feladatonként

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

A Tolna Megyei Önkormányzat összevont költségvetési kiadásai feladatonként

[illegible]

A Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési kiadásai feladatonként

[illegible]

A Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési kiadásai feladatonként

[illegible]

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásai feladatonként

[illegible]

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásai feladatonként

[illegible]

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

Bevételek	2013. évi eredeti előir.	Változás	2013. évi módosított előir.	Kiadások	2013. évi eredeti előir.	Változás	2013. évi módosított előir.
Költségvetési bevételek				Költségvetési kiadások			
1. Működési költségvetés				1. Működési költségvetés			
Működési célú támogatás államháztartáson belülről				Személyi juttatások	120 327	6 539	126 866
Helyi önkormányzatok ált. működ. és ágazati feladataihoz kapcs. tám.	208 300	0	208 300	Munkaadót terh. jár. és szociális hj. adó	31 254	2 280	33 534
Központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatás		54	54	Dologi kiadások	47 258	13 653	60 911
Normatív és egyéb központi kv.-i támogatás				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
Konszolidációs támogatás				Egyéb működési célú kiadás			
Egyéb működési célú támogatás ÁHT-n belülről		12 450	12 450	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	100	13 875	13 975
Műk.célú támogatás Áht-n bel.összes	208 300	12 504	220 804	Működési célú pénzeszköztartás	1 500	8 000	9 500
Közhatalmi bevételek				Társadalom szoc.pol. és egyéb juttatás			
Intézményi működési bevétel	297	0	297	Előző évi műk.célú maradvány átadás			
Működési célú átvett pénzeszköz		0		Egyéb működési célú kiadás összesen	1 600	21 875	23 475
Előző évi működési célú maradv. átvétele				Általános tartalék	2 358	14 868	17 226
Előző évi kv.-i kiegészítések visszat.				Működési célú céltartalék	5 800	0	5 800
1. Működési költségvetés összesen	208 597	12 504	221 101	1. Működési költségvetés összesen:	208 597	59 215	267 812
2. Felhalmozási költségvetés				2. Felhalmozási költségvetés			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 200	3 805	6 005	Beruházások	2 200	6 810	9 010
Felhalmozási bevétel				Felújítások			
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	2 200	0	2 200	Egyéb felhalmozási kiadások			
Előző évi felh.c.maradvány átvétel		0		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 200	3 805	6 005
				Felhalmozási célú pénzeszköztartás		0	
				Felhalmozási célú előző évi maradvány átad.		0	
				Pénzügyi befektetések			
				Egyéb felhalmozási kiadások összesen	2 200	3 805	6 005
				Felhalmozási céltartalék		1 506	1 506
2. Felhalmozási költségvetés összesen:	4 400	3 805	8 205	2. Felhalmozási költségvetés összesen:	4 400	12 121	16 521

Bevételek	2013. évi eredeti előir.	Változás	2013. évi módosított előir.	Kiadások	2013. évi eredeti előir.	Változás	2013. évi módosított előir.
Költségvetési bevételek összesen	212 997	16 309	229 306	Költségvetési kiadások összesen:	212 997	71 336	284 333
Költségvetési egyenleg többlet				Finanszírozási kiadások Hitelek törlesztése és kötvény beváltás kiad. Működési célú hitel törlesztése és kötv.bev. Rövid lejáratú hitel visszafizetése Likvid hitel visszafizetése Hosszú lejáratú működési hitel visszafiz. Működési célú kötvény visszaváltás Felhalmozási célú hitel törleszt. és kötv. bev. Felhalmozási célú kötvény visszaváltás Hosszú lejáratú felhalmozási hitel visszafiz.			
Költségvetési egyenleg(hiány)	0	55 027	55 027				
Működési célú egyenleg	0	46 711	46 711				
Felhalmozási célú egyenleg	0	8 316	8 316				
Költségvetési hiány belső finanszí- rozására szolgáló előző évek kv. maradv.ig.v.							
1. Működési célú előző évek v.mar.igénybev.		46 711	46 711				
2. Felhalmozási célú előző évek kv. maradv. igénybev.		8 316	8 316				
Kv. hiány belső fin.sz.maradv.igénybev.	0	55 027	55 027				
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek Hitelek felvétele és kötv. kibocs. bev. Működési célú hitel felvétele és kötv.m. Rövid lejáratú hitelek felvétele Likvid hitel felvétel Hosszú lejáratú hitelek felvétele Felhalmozási célú hitel felvétele és kötv. Rövid lejáratú hitelek felvétele Hosszú lejáratú hitelek felvétele							
Hitelek felv. kötv. kibocs. összesen:	0	0	0	Hitelek törtl. kötvénybev. összesen:	0	0	0
Finanszírozási bevételek összesen	0	55 027	55 027	Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0
Bevételi főösszeg	212 997	71 336	284 333	Kiadási főösszeg	212 997	71 336	284 333
Hiány finanszírozása egyenlege	0	0	0				
Továbbadási célú bevétel				Továbbadási célú kiadás			
Passzív pénzügyi elszámolások				Aktív pénzügyi elszámolások			

Előirányzat-felhasználási terv 2013. év

Ezer Ft-ban

Megnevezés/ hónap	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Bevételek													
Tolna Megyei Önk.	28 772												28 772
Nyitó pénzk(Pénzm.)													
Megyei önk. műk.tám	10 415	29 162	14 581	16 664	16 664	16 664	16 664	16 664	16 664	16 664	16 664	20 830	208 300
Központosított állami t.	11	22	21										54
													0
Egyéb műk.célú támog.ÁHT.bel.					12 450								12 450
Közhatalmi bevétel													0
Int. működési bevétel													0
Működési célú átvett p.													0
													0
Felhalmozási bevétel													0
Egyéb felhalm. c. tám.ÁHT-n bel.			300	400	3 805		500		400		600		6 005
Felhalm.célú átvett p.													0
													0
Bevételek összesen:	10 426	29 184	14 902	17 064	32 919	16 664	17 164	16 664	17 064	16 664	17 264	20 830	226 809
TMÖ. Hivatal bevételei													0
Nyitó pénzk(Pénzm.)	26 255												26 255
Egyéb műk.célú támog.ÁTN-bel.													0
Közhatalmi bevétel													0
Int. működési bevétel		47	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	297
Működési célú átvett p.													0
													0
Felhalmozási bevétel													0
Egyéb felhalm. c. tám.ÁHT-n bel.													0
Felhalm.célú átvett p.		500		500			600			600			2 200
													0
Hivatal bevételei összesen:	0	547	25	525	25	25	625	25	25	625	25	25	2 497
Bevételek összesen:	10 426	29 731	14 927	17 589	32 944	16 689	17 789	16 689	17 089	17 289	17 289	20 855	229 306

Ezer Ft-ban

Megnevezés/ hónap	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Kiadások													
TMÖ kiadásai													
Személyi juttatás	0	6 640	3 070	3 070	3 570	3 070	3 070	3 070	5 365	3 070	3 370	3 071	40 436
Munkaadót terh. járulék	0	1 657	964	829	979	1 029	929	929	1 119	1 524	910	829	11 698
Dologi kiadás	850	800	950	850	1 300	1 500	1 200	1 200	4 750	3 000	3 000	4 283	23 683
Ellátottak pénzbeli juttatása													0
Egyéb műk.célú tám.ÁHT-bel.				225	400	200			200	200	200	100	1 525
Működési c. pénze.átadás				750	1 500	2 000	500	750	1 000	1 000	1 000	1 000	9 500
Általános tartalék												17 226	17 226
Műk. c. céltartalék												5 800	5 800
Beruházások				3 025	3 175	1 010	800		400		600		9 010
Felújítások													0
Egyéb felhalm.c. tám.ÁHT-n bel.													0
Felhalm.c.pénze.átad.													0
Felhalmozási c.céltartalék												1 506	1 506
													0
TM.Önk. kiadásai összesen	850	9 097	4 984	8 749	10 924	8 809	6 499	5 949	12 834	8 794	9 080	33 815	120 384
TMÖH kiadásai													0
Személyi juttatás		13 096	6 749	7 149	7 193	6 749	6 749	6 749	6 749	6 749	11 749	6 749	86 430
Munkaadót terh. járulék		3 282	1 669	2 080	1 845	1 695	1 872	1 645	1 645	1 690	2 789	1 624	21 836
Dologi kiadás	2 843	2 843	2 843	2 843	3 343	3 343	3 343	3 343	3 343	3 343	2 959	2 839	37 228
Ellátottak pénzbeli juttatása													0
Egyéb műk.célú tám.ÁHT-n bel.					12 450								12 450
Működési c. pénze.átadás													0
													0
Beruházások													0
Felújítások													0
Egyéb felhalm.c. tám.ÁHT-n bel.			300	400	3 805		500		400		600		6 005
Felhalm.c.pénze.átad.													0
Felhalmozási c.céltartalék													0
													0
TMÖH kiadásai össz.	2 843	19 221	11 561	12 472	28 636	11 787	12 464	11 737	12 137	11 782	18 097	11 212	163 949
Kiadások összesen:	3 693	28 318	16 545	21 221	39 560	20 596	18 963	17 686	24 971	20 576	27 177	45 027	284 333
Egyenleg	6 733	1 413	-1 618	-3 632	-6 616	-3 907	-1 174	-997	-7 882	-3 287	-9 888	-24 172	-55 027
Egyenleg penzm.fgy.v	61 760	63 173	61 555	57 923	51 307	47 400	46 226	45 229	37 347	34 060	24 172	0	0

A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATÁNAK VÁLTOZÁSA

Sor-szám	Megnevezés/módosítás jogcíme	Működési költségvetés									Felhalmozási költségvetés										Költségvetési bevételek összesen	Finansz. bevétel Előző évi működ. pénzm.	Finansz. bevétel Előző évi felh.c. pénzm.
		Bevételek									Bevételek												
		Műk.célú támogatás AHT-n belülről	Műk. célú támogatások AHT-n belülről Megyei önk. működ. támogat.	Központosított kv-i támogat.	Egyéb állami támogatás	Egyéb működ. támog. AHT-n b.	Köz.hat. bevétel	Int.műk. bevétel	Műk.célú átvett pénzeszk.	Előző évi maradv. átvétel	Műk.kv.-i bevételek összesen	Felhalmozási bevétel	Ebből: Tárgyi eszköz. imm. jav.ért.	Felhalm.célú támogat. AHT-n belülről		Felhalm.célú átvett pénzeszk.		Előző évi felh. maradv. átvétel	Felhalmozási költségv. bev. összesen				
													állami támogat.	Egyéb támogatás	Átvett pénzeszk.	Kölcsön. visszatér.							
1.	Eredeti előirányzat	208 300	208 300							208 300					2 200			2 200	210 500				
2.	2013. évi bérkompenzáció	54		54						54								0	54				
3.	Pénzm. megbízási díj	0								0								0	0	26			
4.	Pénzm.étkezési hozzájárulás	0								0								0	0	9			
5.	Pénzm.Egészségügyi hozzájárulás	0								0								0	0	43			
6.	Pénzm. Számlavezetési díj	0								0								0	0	12			
7.	Pénzm. Új Dunatáj áth. számlái	0								0								0	0	199			
8.	Pénzm.kifizetői adó	0								0								0	0	26			
9.	Pénzm. Weboldal feltöltés	0								0								0	0	64			
10.	Pénzm.sportfeladatok támogatása	0								0								0	0	4 000			
11.	Pénzm.kommunikációs feladatok	0								0								0	0	2 500			
12.	Pénzm. Megyenap rendezvény kiad.kieg.	0								0								0	0	700			
13.	Pénzm. Új Dunatáj tám.maradv.	0								0								0	0	343			
14.	Pénzm. civil szervezetek támogatása	0								0								0	0	4 000			
15.	Pénzm. helyi önk.kv.sz.támogatása	0								0								0	0	1 000			
16.	Pénzm. egyéb rendezvények kiadása	0								0								0	0	1 000			
17.	Pénzm. TMCNO támogatása	0								0								0	0	500			
18.	Pénzm.általános tartalék köt.fel. fel.	0								0								0	0	343			
19.	Pénzm. általános tartalék önk.váll.fel.	0								0								0	0	9 000			
20.	Pénzm. személygépkocsi csere	0								0								0	0		3 025		
21.	Pénzm. céltartalék kötelező feladat	0								0								0	0	486			
22.	Pénzm. céltartalék önként vállalt feladat	0								0								0	0	1 000			
23.	Átcsoportosítás társ.megsz.mia	0								0								0	0				
24.	DDRFÜ területf. koncepció elk.	0								0								0	0				
25.	Weblap fejlesztése	0								0				3 175				3 175	3 175				
26.	Céltartalék kötelező feladat	0								0				610				610	610				
27.	Céltartalék kötelező feladat	0								0				20				20	20				
28.	Általános tartalék köt.fel. fel.	5 450				5 450				5 450								0	5 450				
29.	Nemzetközi kapcsolatok	5 000				5 000				5 000								0	5 000				
30.	Jogalkotási feladat dologi kiad.	2 000				2 000				2 000								0	2 000				
31.	Befizetési kötelezettség pm.terh.	0								0								0	0	32			
31.	Év rendőre díj	0								0								0	0	464			
	Változás összesen:	12 504	0	54	0	12 450	0	0	0	12 504	0	0	0	3 805	0	0	0	3 805	16 309	24 261	4 511		
	Módosított előirányzat	220 804	208 300	54	0	12 450	0	0	0	220 804	0	0	0	6 005	0	0	0	6 005	226 809	24 261	4 511		

A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATÁNAK VÁLTOZÁSA

Sor-szám	Megnevezés/módosítás jogcíme	Működési költségvetés						Felhalmozási költségvetés						Költségvetési bevételek összesen	Finansz. bev. Irányító szervi működ. támogatás	Finansz. bev. Előző évi működ.c pénzm.	Finansz. bev. Előző évi felhalm. c.pénzm.
		Bevételek						Bevételek									
		Műk.célú támogatás ÁHT-n belülről	Egyéb működ.c. támog. ÁHT-n b.	Köz.hat. bevétel	Int.műk. bevétel	Műk.célú átvett pénzeszk.	Előző évi maradv. átvétel	Műk.kv.-i bevételek összesen	Felhalmozási bevétel	Ebből: Tárgyi eszköz. imm. jav.ért.	Felh.tám. ÁHT-n belülr. Egyéb támogatás	Felhalm.célú átvett pénzeszk. Átvett pénzeszk. Kölcsön. visszatér.	Előző évi felh. maradv. átvétel				
1.	Eredeti előirányzat	0			297			297					2 200	2 200	2 497	135 143	
2.	2013. évi bérkompenzáció	0						0					0	0		54	
3.	Pénzm. áthúzódó kötelezettségek	0						0					0	0			1 584
4.	Pénzmaradvány szabad rendelk.	0						0					0	0			8 416
5.	Pénzmaradvány elvonás	0						0					0	0		12 450	3 805
6.		0						0					0	0			
7.		0						0					0	0			
8.		0						0					0	0			
9.		0						0					0	0			
		0						0					0	0			
		0						0					0	0			
	Változás összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	54	22 450	3 805
	Módosított előirányzat	0	0	0	297	0	0	297	0	0	0	0	2 200	2 200	2 497	135 197	3 805

A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL KIADÁSI ELŐIRÁNYZATÁNAK VÁLTOZÁSA

Sor-szám	Megnevezés/módosítás jogcíme	Működési költségvetés										Felhalmozási költségvetés						Költségv. kiadás összesen			
		Kiadások										Kiadások									
		Személyi juttatások	Munkaad. terh. jár. és sz. h.j.adó	Dologi kiadások	Ellátott. pénzb. juttatásai	Egyéb működ. célú kiadások	Ebből Működési célú tám. ÁHT-n bel.		Műk. célú pénzeszk. átadás	Általános tartalék	Működési célú céltartalék	Működési költség. kiad. összesen	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalm. kiadások	Ebből Felhalm. célú tám. ÁHT-n belülrre		Felhalm. célú pénzeszk. átadás	Felhalmozási célú céltartalék	Felhalmozási költség. kiad. összesen	
1.	Eredeti előirányzat	80 986	20 342	34 112		0					135 440			2 200	2 200				2 200	137 640	
2.	2013. évi bérkompenzáció	45	9			0					54			0						0	54
3.	Pénzm. áthúzódó kötelezettségek	399	135	1 050		0					1 584			0						0	1 584
4.	Pénzmaradvány szabad rendelk.	5 000	1 350	2 066		0					8 416			0						0	8 416
5.	Pénzmaradvány elvonás					12 450	12 450				12 450			3 805	3 805					3 805	16 255
6.						0					0			0						0	0
7.						0					0			0						0	0
8.						0					0			0						0	0
9.						0					0			0						0	0
10.						0					0			0						0	0
11.						0					0			0						0	0
12.						0					0			0						0	0
13.						0					0			0						0	0
	Változás összesen:	5 444	1 494	3 116	0	12 450	12 450	0	0	0	22 504	0	0	3 805	3 805	0	0	3 805	26 309		
	Módosított előirányzat	86 430	21 836	37 228	0	12 450	12 450	0	0	0	157 944	0	0	6 005	6 005	0	0	6 005	163 949		

INDOKOLÁS
a Tolna Megyei Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről
szóló 2/2013. (II. 15.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló
rendelettervezethez

Általános indokolás

A Tolna Megyei Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 2/2013. (II. 15.) önkormányzati rendelet módosítását a központi költségvetésből biztosított állami támogatás változása és a 2012. évi pénzmaradvány rendeletbe foglalása teszi indokolttá.

A Tolna Megyei Önkormányzat összevont költségvetésének költségvetési bevételi előirányzata 212.997 E Ft-ról 229.306 E Ft-ra módosul a tervezet elfogadása esetén. A költségvetési kiadás előirányzata 212.997 E Ft-ról 284.333 E Ft növekszik az előterjesztésben foglaltak szerint. A módosított költségvetési kiadás és bevétel egyenlege 55.027 E Ft hiányt mutat. A hiány a 2012. évi 55.027 E Ft pénzmaradvány igénybevételével finanszírozható, külső forrás bevonására nem kerül sor.

A költségvetési bevétel előirányzata a központosított állami támogatás változása miatt 54 E Ft-tal, az államháztartáson belülről ékező támogatás növekedése miatt pedig 16.255 E Ft-tal növekszik. Ez utóbbi forrás a Tolna Megyei Önkormányzati Hivataltól elvont 2012. évi pénzmaradványból teljesül, a 2013. évi elszámolási szabályok alkalmazásának következtében. A Hivatalnál képződött pénzmaradványt a Hivatal számolja el pénzmaradvány igénybevételeként, ugyanakkor a Közgyűlés által meghatározott elvonásnak megfelelő pénzeszközt átadja az önkormányzatnak.

A 2012. évben képződött pénzmaradvány az Önkormányzatnál és a Hivatalnál együttesen 55.027 E Ft.

A költségvetési kiadások a költségvetési bevétel 16.309 E Ft növekményével és a pénzmaradvány 55.027 E Ft összegével azonos összeggel – együtt 71.336 E Ft-tal – növekednek.

Részletes indokolás

1. §-hoz

A rendeletervezet 1. §-ában a Közgyűlés módosítja a Tolna Megyei Önkormányzat összevont, halmozódás nélküli költségvetési bevételeit, költségvetési kiadásait, ezen belül az előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok tervezett összegét.

Az összevont költségvetés előirányzatainak változása a Tolna Megyei Önkormányzat elkülönített költségvetése és a Tolna Megyei önkormányzati Hivatal költségvetése változásait követi.

Az önkormányzat a 2012. évet pénzmaradvánnyal zárta, melynek jóváhagyása a zárszámadási rendelet keretében történt meg. A 2012. évi pénzmaradvány összege

55.027 E Ft, amit a rendelettervezet elfogadásával beépítünk a 2013. évi költségvetésbe.

A pénzmaradvány jóváhagyásával összefüggő változás a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatalnál képződött 2012. évi pénzmaradvány egy részének elvonása, amit a hatályos előírások szerint a Hivatal támogatásértékű kiadásként, az Önkormányzat pedig támogatásértékű bevételként számol el.

A pénzmaradványon kívül 54 E Ft központosított állami támogatást biztosítottak részünkre, amit rendeletbe kell foglalni.

Az önkormányzat összevont költségvetési bevételi előirányzata 212.997 E Ft-ról 16.309 E Ft-tal, 229.306 E Ft-ra növekszik.

A működési célú támogatás államháztartáson belülről előirányzat 208.300 E Ft-ról 220.804 E Ft-ra emelkedik. A növekményből 54 E Ft központosított állami támogatás, a 2013. évi bérkompenzáció 3 havi fedezete, 12.450 E Ft az Önkormányzati Hivataltól elvont pénzmaradvány.

A működési költségvetés bevételi előirányzata a fentiek alapján 208.597 E Ft-ról 221.101 E Ft-ra módosul, a növekedés 12.504 E Ft.

A felhalmozási költségvetés bevételi előirányzata 4.400 E Ft-ról 8.205 E Ft-ra módosul, a változás 3.805 E Ft. A képződő bevétel a Hivataltól elvont felhalmozási célú pénzmaradvány elszámolásából keletkezik.

A működési költségvetési kiadás 208.597 E Ft-ról 267.812 E Ft-ra növekszik, míg a felhalmozási költségvetés kiadása 4.400 E Ft-ról 16.521 E Ft-ra változik.

A működési költségvetésen belül a személyi juttatás előirányzat 120.327 E Ft-ról 126.866 E Ft-ra, a munkaadót terhelő járulék 31.254 E Ft-ról 33.534 E Ft-ra, a dologi kiadás 47.258 E Ft-ról 60.911 E Ft-ra, míg az egyéb működési kiadás 1.600 E Ft-ról 23.475 E Ft-ra módosul. Az általános tartalék 2.358 E Ft-ról 17.226 E Ft-ra növekszik, míg a működési céltartalék előirányzat nem változik.

A felhalmozási költségvetésen belül a beruházási kiadás 2.200 E Ft-ról 9.010 E Ft-ra, az egyéb felhalmozási kiadások előirányzata 2.200 E Ft-ról 6.005 E Ft-ra módosul.

Az önkormányzat összevont költségvetési adatait az 1. és a 10. mellékletben mutatjuk be.

A kiadások változásának jogcímeit a későbbiekben részletezzük, illetve a változások tételesen megtekinthetők a 13. és 15. mellékletekben.

Az összevont önkormányzati költségvetésben a költségvetési kiadások és költségvetési bevételek egyenlege 55.027 E Ft hiányt mutat, amelynek fedezetét az 55.027 E Ft összegű pénzmaradvány biztosítja.

2. §-hoz

A rendelettervezet 2. § (1) bekezdésében a Tolna Megyei Önkormányzat elkülönített gazdálkodása körébe tartozó költségvetési bevételek, költségvetési kiadások, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok előirányzatait módosítja a Közgyűlés, míg a (2) bekezdésben a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal előirányzatainak változását hagyja jóvá a testület.

A Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési bevételi előirányzata 210.500 E Ft-ról 226.809 E Ft-ra módosul.

Ezen belül a működési költségvetés bevételi előirányzata 208.300 E Ft-ról 220.804 E Ft-ra, a felhalmozási költségvetés bevételi előirányzata 2.200 E Ft-ról 6.005 E Ft-ra változik.

A működési költségvetési bevétel működési célú támogatás államháztartáson belülről kiemelt előirányzata 208.300 E Ft-ról 220.804 E Ft-ra növekszik. A változás a központosított állami támogatás előirányzat 54 E Ft-os és az egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről előirányzat 12.450 E Ft-os növekedéséből következik. Az előbbi tétel a bérkompenzáció háromhavi összege, míg az utóbbi tétel a Hivatal elvont pénzmaradványa.

A felhalmozási költségvetésen belül a felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről előirányzat emelkedik – szintén a Hivataltól elvont pénzmaradvány elszámolása miatt – 3.805 E Ft-tal.

A költségvetési kiadási előirányzat 75.357 E Ft-ról 120.384 E Ft-ra módosul a javaslat elfogadása esetén.

A működési költségvetés 73.157 E Ft-ról 109.868 E Ft-ra, a felhalmozási költségvetés 2.200 E Ft-ról 10.516 E Ft-ra változik.

A személyi juttatás előirányzat 39.341 E Ft-ról 40.436 E Ft-ra növekszik. A változás 1.095 E Ft. Az emelkedést előző évről áthúzódó kiadás, az Új Dunatáj folyóirat elkészítéséhez kapcsolódó megbízási díjak, rendezvényekhez kapcsolódóan várható személyi kiadások és a nemzetközi kapcsolatok személyi kiadásainak biztosítása, valamint az Év rendőre díj kiadásának elkülönítése teszi indokolttá.

A munkaadót terhelő járulék kiadások a személyi juttatások növekedésével arányosan változnak, illetve a rendezvények és nemzetközi kapcsolatokhoz köthető reprezentációs kiadások egészségügyi hozzájárulás vonzatának fedezetét biztosítják. A munkaadót terhelő járulék kiadások 10.912 E Ft-ról 11.698 E Ft-ra módosulnak, a növekedés 786 E Ft.

A dologi kiadások 13.146 E Ft-ról 23.683 E Ft-ra változnak, a növekmény 10.537 E Ft. A dologi kiadások a nemzetközi kapcsolatok, a Megyenap, az egyéb rendezvények, az Új Dunatáj kiadása, befizetési kötelezettség, kommunikációs feladatok és egyéb dologi kiadások várható növekedése miatt módosulnak.

A változások jogcímei és összegei a 13. mellékletben megtekinthetők.

Az egyéb működési célú kiadások 1.600 E Ft-ról 11.025 E Ft-ra emelkednek.

A Tolna Város Önkormányzatával 2012-ben létrejött társulás megszűnt, az I. negyedévi 25 E Ft hozzájárulás megfizetése még esedékes, ugyanakkor az éves hozzájárulásból fennmaradó 75 E Ft nem kerül felhasználásra erre a célra, emiatt az általános tartalékba csoportosítottuk át a jelzett összeget.

A helyi önkormányzatok támogatására 1000 E Ft-ot különítettünk el. A Tolna Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat működésére 500 E Ft-ot biztosítottunk. E két feladat az önkormányzat önként vállalt feladatának minősül.

Működési célú pénzeszköztadásra az eddigi 1.500 E Ft helyett 9.500 E Ft biztosítását javasoljuk a Közgyűlésnek. Az eredetileg tervezett támogatásokon felül sportfeladatokra, ezen belül a MOB és a Tolna Megyei Sportszövetségek Szövetsége, egyéb sportszervezetek támogatására 4.000 E Ft-ot, a civil szervezetek támogatására szintén 4.000 E Ft-ot tervezünk felhasználni. A sportcélok támogatása kötelező feladatunk, míg a civil szféra támogatása önként vállalt feladatnak minősül.

Az általános tartalék összege 2.358 E Ft-ról 17.226 E Ft-ra emelkedik. A működési céltartalék összege nem változik.

A beruházási kiadásokban megjelennek azok a feladatok, amelyekről már korábban döntött a Közgyűlés, de a 2012. évben a feladatok nem valósultak meg, emiatt áthúzódó kiadásként épülnek be a 2013. évi költségvetésbe. Személygépkocsi cserére, a területfejlesztési koncepció elkészítésére és a megyei önkormányzat honlapjának fejlesztésére biztosítjuk a szükséges fedezetet. A fel nem használt felhalmozási célú maradványból céltartalék képzését javasoljuk.

A költségvetési kiadások és költségvetési bevételek egyenlege 106.425 E Ft többlet. Ezen belül a működési célú egyenleg 110.936 E Ft többlet, a felhalmozási célú egyenleg 4.511 E Ft hiány.

Az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 28.772 E Ft, ebből működési célú igénybevétel 24.261 E Ft, felhalmozási célú igénybevétel 4.511 E Ft.

A finanszírozási célú kiadások volumene 135.197 E Ft. A finanszírozási célú kiadás az Önkormányzati Hivatal irányító szerv általi támogatásából adódik.

A Hivatal támogatása 54 E Ft-tal, a bérkompenzációra biztosított összeggel növekszik.

Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak alakulását előirányzat-csoportonként és kiemelt előirányzatokként a 2. melléklet tartalmazza.

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételi előirányzata nem módosul, továbbra is 2.497 E Ft marad.

A Hivatal költségvetési kiadási előirányzata 137.640 E Ft-ról 163.949 E Ft-ra emelkedik. A növekmény 26.309 E Ft. Ebből 54 E Ft-ot a bérkompenzáció, 26.255 E Ft-ot a 2012. évi pénzmaradvány finanszíroz. A pénzmaradványból a Hivatal átad 12.450 E Ft működési célú és 3.805 E Ft felhalmozási célú maradványt, míg 10.000 E Ft kiadásainak finanszírozására használhat fel.

A Hivatal működési költségvetési kiadása 135.440 E Ft-ról 157.944 E Ft-ra, felhalmozási költségvetési kiadása 2.200 E Ft-ról 6.005 E Ft-ra módosul.

A működési költségvetésen belül a személyi juttatás előirányzat 80.986 E Ft-ról 86.430 E Ft-ra, a munkaadót terhelő járulék kiadás 20.342 E Ft-ról 21.836 E Ft-ra, a dologi kiadás 34.112 E Ft-ról 37.228 E Ft-ra növekszik.

A növekmény az áthúzódó kötelezettségek mellett szabadon felhasználható maradványt is tartalmaz.

Az egyéb működési célú kiadások 12.450 E Ft módosított előirányzata az elvont működési célú pénzmaradvány elszámolását biztosítja.

A felhalmozási célú kiadás egésze 6.005 E Ft az Önkormányzat javára teljesítendő kiadás. A növekmény 3.805 E Ft a felhalmozási célú pénzmaradvány elvonás elszámolásának fedezete.

A Hivatal költségvetési kiadásainak és bevételeinek egyenlege 161.452 E Ft hiányt mutat, ezen belül a működési célú egyenleg 157.647 E Ft, míg a felhalmozási célú egyenleg 3.805 E Ft hiányt jelent.

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa a Hivatalnál 26.255 E Ft. Ebből a működési célú pénzmaradvány igénybevétele 22.450 E Ft, a felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele 3.805 E Ft.

A finanszírozási bevétel – amely az önkormányzat által biztosított támogatásból képződik - 135.197 E Ft. A támogatás 54 E Ft-tal növekszik az eredetileg jóváhagyott volumenhez képest.

A Tolna Megyei Önkormányzat bevételeinek részletezését előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatokként a 3. melléklet tartalmazza.

3. §-hoz

A költségvetési rendelet keretében jóvá kell hagyni a költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kötelező-, önként vállalt és állami feladat szerint. A rendelettervezet 3. §-ában az önkormányzat összevont költségvetésének előirányzatait hagyja jóvá a Közgyűlés kötelező-, önként vállalt és állami feladat tagolásban.

A költségvetési bevételek egésze, 229.306 E Ft kötelező feladatokhoz kapcsolódik. Az önként vállalt feladatokat a pénzmaradványból tudjuk csak finanszírozni.

A költségvetési kiadásokon belül 266.801 E Ft kötelező feladathoz, 17.532 E Ft önként vállalt feladathoz kapcsolódik. Állami feladatot jelenleg nem látunk el.

A kötelező-, önként vállalt és állami feladatok előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti részletezését a 4. és 7. melléklet tartalmazza.

4. §-hoz

A Tolna Megyei Önkormányzat elkülönített gazdálkodási körébe tartozó előirányzatokon belül a költségvetési bevételek egésze, 226.809 E Ft kötelező feladathoz kapcsolódik.

A költségvetési kiadások esetében 102.852 E Ft kötelező feladat ellátását, 17.532 E Ft önként vállalt feladat ellátását biztosítja.

Az önként vállalt feladatok az Ú Dunatáj kiadásához, a civil szervezetek, a helyi és nemzetiségi önkormányzatok támogatásához és az önkormányzat nem kötelező feladatellátásához kapcsolódó rendezvényekhez kapcsolódnak. Önként vállalt feladatokra tartalékot is képeztünk.

A kötelező és önként vállalt feladatok előirányzatait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben az 5. és 8. melléklet mutatja be.

5. §-hoz

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési bevétele nem változik, annak teljes összege kötelező feladatokhoz kapcsolódik.

A költségvetési kiadás teljes volumene is – 163.949 E Ft- kötelező feladat ellátását biztosítja.

Az előirányzatok feladatonként, előirányzat-csoportonként és kiemelt előirányzatonkénti részletezését a 6. és 9. melléklet tartalmazza.

6. §-hoz

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény 68. § (4) bekezdésében foglalt – a Közgyűlés elnöke döntése alapján felhasználható forrás – értékhatára a javaslat elfogadása esetén az eddigi 8.000 E Ft-ról 15.000 E Ft-ra emelkedik. A Közgyűlés elnöke hatáskörében felhasználható források értékhatárának növelését a rendeletben csak a felhasználás céljával meghatározott előirányzatok felhasználásának lehetővé tétele indokolja.

7. §-hoz

A rendelettervezet 7. §-ában az általános tartalék, a működési és felhalmozási céltartalék összegét hagyja jóvá a Közgyűlés. A tartalékok esetében a kötelező és önként vállalt feladatra felhasználható tartalék összegét elkülönítve hagyja jóvá a testület.

Az általános tartalék 2.358 E Ft-ról 17.226 E Ft-ra növekszik. A működési céltartalék 5.800 E Ft, míg a felhalmozási céltartalék 1.506 E Ft.

8. §hoz

A költségvetési rendelet több melléklete módosul a javaslat elfogadásával. A eredetileg jóváhagyott 2/2013. (II.15.) önkormányzati rendelet 1.,2.,3.,4.,5.,6.,7.,8.,9., 12., és 13. melléklete helyébe a most elfogadásra javasolt rendelettervezet 1.,2.,3.,4.,5.,6.,7.,8.,9.,10. és 11. melléklete lép.

9. §-hoz

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Megyei Önkormányzat bevételi előirányzata változásának jogcímeit és összegeit a rendelet 12., kiadási előirányzata változásának jogcímeit és összegeit a rendelet 13. melléklete szerint hagyja jóvá.

10. §-hoz

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal bevételi előirányzatát, változásának jogcímeit és összegeit a rendelet 14., kiadási előirányzatát, változásának jogcímeit és összegeit a 15. melléklet szerint hagyja jóvá a Közgyűlés.

11. §-hoz

A rendelt jóváhagyása esetén 2013. május 1-jén lép hatályba.