

**A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének
6/2012. (VI. 29.) önkormányzati rendelete
a Tolna Megyei Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló
2/2012. (II. 17.) önkormányzati rendelet módosításáról**

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	269 122 E Ft-ban
2. költségvetési kiadási előirányzatát	843 724 E Ft-ban
3. költségvetési hiány 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	513 987 E Ft-ban
b) ebből: felhalmozási célú előző évek pénzmaradványának igénybevételét	60 615 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	252 674 E Ft-ban
2. működési költségvetés kiadási előirányzatát	769 661 E Ft-ban
3. felhalmozási költségvetés bevételi előirányzatát	13 448 E Ft-ban
4. felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatát	74 063 E Ft-ban
5. kölcsönök bevételi előirányzatát	3 000 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	228 603 E Ft-ban
2. költségvetési kiadási előirányzatát	228 603 E Ft-ban
3. a költségvetési hiány összegét	0 Ft-ban
4. a költségvetési hiány belső finanszírozására	

szolgáltató 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	226 535 E Ft-ban
7. működési költségvetés bevételen belül kiemelt előirányzatként	
a) központi költségvetésből kapott támogatás előirányzatát	220 932 E Ft-ban
b) működési célú támogatásértékű bevétel előirányzatát	1 702 E Ft-ban
c) intézményi működési bevétel előirányzatát	49 E Ft-ban
d) működési célú átvett pénzeszköz előirányzatát	3 852 E Ft-ban
e) előző évi működési maradvány átvétel előirányzatát	0 Ft-ban
8. működési költségvetés kiadási előirányzatát	226 535 E Ft-ban
9. működési költségvetés kiadáson belül kiemelt előirányzatként	
a) a személyi juttatások előirányzatát	0 Ft-ban
b) a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát	0 Ft-ban
c) a dologi kiadások előirányzatát	2 585 E Ft-ban
d) az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát	0 Ft-ban
e) az egyéb működési célú kiadások előirányzatát	3 458 E Ft-ban
f) az Önkormányzati Hivatal működési költségvetési támogatás előirányzatát	201 714 E Ft-ban
g) az általános tartalék előirányzatát	8 778 E Ft-ban
h) a működési célú céltartalék előirányzatát	10 000 E Ft-ban
10. felhalmozási költségvetés bevételi előirányzatát	2 068 E Ft-ban
11. felhalmozási költségvetés bevételen belül	
a) a felhalmozási célú támogatásértékű bevétel előirányzatát	0 Ft-ban
b) a felhalmozási bevétel előirányzatát	0 Ft-ban
c) felhalmozási célú átvett pénzeszköz előirányzatát	2 068 E Ft-ban
d) előző évi felhalmozási célú maradvány átvétel előirányzatát	0 Ft-ban
12. felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatát	2 068 E Ft-ban
13. felhalmozási költségvetésen belül kiemelt előirányzatként:	
a) intézményi beruházások előirányzatát	2 068 E Ft-ban
b) felújítások előirányzatát	0 Ft-ban
c) egyéb felhalmozási kiadások előirányzatát	0 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	242 233 E Ft-ban
2. költségvetési kiadási előirányzatát	816 835 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	513 987 E Ft-ban
b) ebből: felhalmozási célú előző évek pénzmaradványának igénybevételét	60 615 E Ft-ban
5. működési költségvetés bevételi előirányzatát	227 853 E Ft-ban
6. működési költségvetés bevételen belül kiemelt előirányzatként	
a) az önkormányzat költségvetéséből kapott támogatás előirányzatát	201 714 E Ft-ban
b) működési célú támogatásértékű bevétel előirányzatát	500 E Ft-ban
c) intézményi működési bevétel előirányzatát	25 639 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	744 840 E Ft-ban
8. működési költségvetés kiadáson belül kiemelt előirányzatként	
a) a személyi juttatások előirányzatát	133 306 E Ft-ban
b) a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát	33 615 E Ft-ban
c) a dologi kiadások előirányzatát	84 587 E Ft-ban
d) az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát	0 Ft-ban
e) az egyéb működési célú kiadások előirányzatát	493 332 E Ft-ban
9. felhalmozási költségvetés bevételi előirányzatát	11 380 E Ft-ban
10. felhalmozási költségvetés bevételen belül	
a) az önkormányzat költségvetéséből kapott támogatás előirányzatát	0 Ft-ban
b) a felhalmozási célú támogatásértékű bevétel előirányzatát	11 380 E Ft-ban
b) a felhalmozási bevétel 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	71 995 E Ft-ban
12. felhalmozási költségvetésen belül kiemelt előirányzatként:	
a) intézményi beruházások előirányzatát	71 995 E Ft-ban
b) felújítások előirányzatát	0 Ft-ban
c) egyéb felhalmozási kiadások előirányzatát	0 Ft-ban
13. kölcsönök bevételi előirányzatát	3 000 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	8 778 E Ft-ban
2. működési céltartalék előirányzatát	10 000 E Ft-ban
3. felhalmozási céltartalék előirányzatát	0 Ft-ban

állapítja meg.”

4. § A Rendelet 24. §-a helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„24. § Az Önkormányzat, valamint megállapodás alapján a Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat és a Tolna Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve az Önkormányzati Hivatal.”

5. § (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.

6. § A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Megyei Önkormányzat bevételi előirányzata változásának jogcímeit és összegeit a rendelet 6., kiadási előirányzata változásának jogcímeit és összegeit a rendelet 7. melléklete szerint hagyja jóvá.

7. § A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal bevételi előirányzatát, változásának jogcímeit és összegeit a rendelet 8., kiadási előirányzatát, változásának jogcímeit és összegeit a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

8. § Ez a rendelet 2012. június 30-án lép hatályba.

dr. Puskás Imre
a Közgyűlés elnöke

dr. Bartos Georgina
megyei főjegyző

Záradék:

A rendelet 2012. június hónap 29. nap kihirdetésre került.

Szekszárd, 2012. június hónap 29. nap.

dr. Bartos Georgina
megyei főjegyző

A Tolna Megyei Önkormányzat 2012. évi összevont, nettósított költségvetése

Előir. Kie- csop. melt elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti	Válto- zás	Módosított
			előirányzat E Ft-ban	E Ft-ban	előirányzat E Ft-ban
1.		Működési költségvetés			
1.		Központi költségvetésből kapott támogatás	208 300	12 632	220 932
	1.1.	Központosított állami támogatás	0	12 096	12 096
	1.2	Megyei önkormányzat működésének támogatása	208 300	0	208 300
	1.3	Egyéb állami támogatás	0	536	536
2.		Működési célú támogatásértékű bevétel	0	2 202	2 202
3.		Közhatalmi bevétel	0	0	0
4.		Intézményi működési bevétel	1 240	24 448	25 688
	4.1	Nyújtott szolgáltatás ellenértéke	1 240	0	1 240
5.		Működési célú átvett pénzeszköz	5 920	-2 068	3 852
6.		Előző évi működési célú maradvány átvétel	0	0	0
		Működési költségvetési bevételek összesen:	215 460	37 214	252 674
2.		Felhalmozási költségvetés			
1.		Felhalmozási bevétel	0	0	0
	1.1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0
	1.2.	Pénzügyi befektetések bevétele	0	0	0
2.		Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	0	11 380	11 380
3.		Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	2 068	2 068
4.		Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétele	0	0	0
		Felhalmozási költségvetési bevétel összesen:	0	13 448	13 448
3.		Kölcsönök			
		Nyújtott kölcsönök visszatérülése (felhalm.célú)	3 000	0	3 000
		Kölcsönök összesen:	3 000	0	3 000
		Költségvetési bevételek összesen	218 460	50 662	269 122
1.		Kiadások			
		Működési költségvetés			
1.1		Személyi juttatások	119 010	14 296	133 306
1.2		Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hj. adó	29 964	3 651	33 615
1.3		Dologi kiadások	46 737	40 435	87 172
1.4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
1.5		Egyéb működési célú kiadások	500	496 290	496 790
	1.5.1	Működési célú támogatásértékű kiadás	0	493 940	493 940
	1.5.2	Működési célú pénzeszközátadás	500	2 350	2 850
	1.5.3	Előző évi műk. célú maradvány átadása	0	0	0
1.6		Általános tartalék	8 954	-176	8 778
1.7		Működési célú céltartalék	12 000	-2 000	10 000
		Működési költségvetési kiadások összesen:	217 165	552 496	769 661

A Tolna Megyei Önkormányzat 2012. évi összevont költségvetése

Előir. Kie- csop. melt elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti	Válto- zás	Módosított
			előirányzat E Ft-ban	E Ft-ban	előirányzat E Ft-ban
2.		Felhalmozási költségvetés			
2.1		Intézményi beruházások	1 295	72 768	74 063
2.2		Felújítások	0	0	0
2.3		Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
	2.3.1	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás	0	0	0
	2.3.2	Felhalmozási célú pénzeszközátadás	0	0	0
	2.3.3	Felhalmozási célú előző évi maradvány átadás	0	0	0
2.4		Felhalmozás célú céltartalék	0	0	0
		Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	1 295	72 768	74 063
3.		Kölcsönök	0	0	0
		Kötségvetési kiadások összesen:	218 460	625 264	843 724
		Kötségvetési bevételek összesen:	218 460	50 662	269 122
4.		Kötségvetési hiány	0	574 602	574 602
5.		Kötségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványának igénybevétele	0	574 602	574 602
	5.1	Ebből: Működési célú előző évek mar.igénybev.	0	513 987	513 987
	5.2	Felhalmozási célú előző év. mar.igénybev.	0	60 615	60 615
6.		A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
7.		Pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0
			0	0	0

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	Válto- zás	Módosított
			előirányzat		előirányzat
			E Ft-ban	E Ft-ban	E Ft-ban
1.		Működési költségvetés			
1.	1.1.	Központi költségvetésből kapott támogatás Központosított állami támogatás	208 300	12 632 12 096	220 932 12 096
	1.2.	Megyei önkormányzat működésének támogatása	208 300	0	208 300
	1.3.	Egyéb állami támogatás		536	536
2.		Működési célú támogatásértékű bevétel	0	1 702	1 702
	2.1.	Bursa Hungarica ösztöndíj fedezet visszautalás		844	844
	2.2.	TMNNÖ működési támogatása		429	429
	2.3.	TMCNÖ működési támogatása		429	429
3.		Közhatalmi bevétel			
4.		Intézményi működési bevétel	0	49	49
	4.1.	Nyújtott szolgáltatás ellenértéke			
	4.2.	Egyéb saját bevétel		49	49
5.		Működési célú átvett pénzeszköz	5 920	-2 068	3 852
	5.1.	Tolna Megyei Területfejlesztési Tanács jogutódl.	5 920	-2 068	3 852
	5.2.				
6.		Előző évi működési célú maradvány átvétel			
		Működési költségvetési bevételek összesen:	214 220	12 315	226 535
2.		Felhalmozási költségvetés			
1.		Felhalmozási bevétel	0	0	0
	1.1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése			
	1.2.	Pénzügyi befektetések bevétele			
2.		Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel			
3.		Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	2 068	2 068
	3.1.	Tolna Megyei Területfejlesztési Tanács jogutódlása		2 068	2 068
4.		Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétele			
		Felhalmozási költségvetési bevétel összesen:	0	2 068	2 068
3.		Kölcsönök			
		Nyújtott kölcsönök visszetérése (felhalm.célú)			
		Kölcsönök összesen:	0	0	0
		Költségvetési bevételek összesen	214 220	14 383	228 603
1.		Kiadások			
1.1		Működési költségvetés			
1.2		Személyi juttatások			
1.3		Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hj. adó			
1.4		Dologi kiadások	1 000	1 585	2 585
1.5		Ellátottak pénzbeli juttatásai			
		Egyéb működési célú kiadások	500	2 958	3 458
	1.5.1	Működési célú támogatásértékű kiadás	0	858	858
	1.5.1.1	TMNNÖ kp.kv-i műk. támogatása		429	429
	1.5.1.2	TMCNÖ kp.kv-i műk. támogatása		429	429
	1.5.2	Működési célú pénzeszközátadás	500	2 100	2 600
	1.5.2.1	Tolna M. Német Kisebbs. Önk.Szöv.	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 Fogyatékosok Sportszövetsége 2011. évi tám.		50	50
	1.5.3	Előző évi műk. célú maradvány átadása			
1.6		Általános tartalék	8 954	-176	8 778
1.7		Működési célú céltartalék	12 000	-2 000	10 000
	1.7.1.	Területfejlesztési feladatok	10 000	0	10 000
	1.7.2.	Sport és diáksport feladatok	2 000	-2 000	0
1.8		Önkormányzati Hivatal működési támogatása	190 471	11 243	201 714
		Működési költségvetési kiadások összesen:	212 925	13 610	226 535

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	Válto-	Módosított
			előirányzat	zás	előirányzat
			E Ft-ban	E Ft-ban	E Ft-ban
2.		Felhalmozási költségvetés			
2.1		Intézményi beruházások	1 295	773	2 068
	2.1.1	Területrendezési terv befejező munkái	1 295	0	1 295
	2.1.2	TMÖH számítástechnikai eszközök beszerzése		773	773
2.2		Felújítások			
2.3		Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
	2.3.1	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás			
	2.3.2	Felhalmozási célú pénzeszközátadás			
	2.3.3	Felhalmozási célú előző évi maradvány átadás			
2.4		Felhalmozás célú céltartalék			
2.5		Önkormányzati Hivatal felhalmozási c.önk. támogatása			
Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:			1 295	773	2 068
3.		Kölcsönök			
Költségvetési kiadások összesen:			214 220	14 383	228 603
Költségvetési bevételek összesen:			214 220	14 383	228 603
4.		Költségvetési hiány	0	0	0
5.		Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványának igénybevétele	0	0	0
	5.1	Ebből: Működési célú előző évek mar.igénybev.	0	0	0
	5.2	Felhalmozási célú előző év. mar.igénybev.	0	0	0
6.		A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
7.		Pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0

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	Válto- zás	Módosított
			előirányzat		előirányzat
			E Ft-ban	E Ft-ban	E Ft-ban
1.		Működési költségvetés			
1.		Kapott támogatás	190 471	11 243	201 714
	1.1.	Irányító szervtől kapott költségvetési támogatás	190 471	11 243	201 714
		Ebből: működési célú támogatás	190 471	11 243	201 714
		Felhalmozási célú támogatás			
2.	2.1	Működési célú támogatásértékű bevétel	0	500	500
		Nemzeti Kulturális A. 175 éves a Vármegyeháza		500	500
3.		Közhatalmi bevétel			
4.		Intézményi működési bevétel	1 240	24 399	25 639
	4.1	Nyújtott szolgáltatás ellenértéke (áfa-val)	1 240	0	1 240
	4.2	Egyéb saját bevétel		0	
	4.3	Fordított áfa bevétel		24 399	24 399
5.		Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0
6.		Előző évi működési célú maradvány átvétel			
Működési költségvetési bevételek összesen:			191 711	36 142	227 853
2.		Felhalmozási költségvetés			
1.		Felhalmozási bevétel	0	0	0
	1.1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése			
	1.2.	Pénzügyi befektetések bevétele			
2.	2.1	Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	0	11 380	11 380
		EKF projekt eu tám.ford. áfa előleg		11 380	11 380
3.		Felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
4.		Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétele			
Felhalmozási költségvetési bevétel összesen:			0	11 380	11 380
3.		Kölcsönök			
		Nyújtott kölcsönök visszatérülése (felhalm.célú)	3 000		3 000
Kölcsönök összesen:			3 000	0	3 000
Költségvetési bevételek összesen			194 711	47 522	242 233
1.		Kiadások			
		Működési költségvetés			
1.1		Személyi juttatások	119 010	14 296	133 306
1.2		Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hj. adó	29 964	3 651	33 615
1.3		Dologi kiadások	45 737	38 850	84 587
1.4		Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5		Egyéb működési célú kiadások	0	493 332	493 332
	1.5.1	Működési célú támogatásértékű kiadás	0	493 082	493 082
	1.5.1.1	Befizetés Kp.kv-i letéti számlára		488 961	488 961
	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 pénzeszközátadás	0	250	250
	1.5.2.1	Elnöki elismerésben részesített civil szervezetek		250	250
	1.5.2.2				
	1.5.3	Előző évi műk. célú maradvány átadása	0	0	0
Működési költségvetési kiadások összesen:			194 711	550 129	744 840

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	Válto-	Módosított
			előirányzat	zás	előirányzat
			E Ft-ban	E Ft-ban	E Ft-ban
2.		Felhalmozási költségvetés			
2.1		Intézményi beruházások	0	71 995	71 995
	2.1	EKF projekt Vármegyeháza és környéke felúj.		71 995	71 995
2.2		Felújítások			
2.3		Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
	2.3.1	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás			
	2.3.2	Felhalmozási célú pénzeszközátadás			
	2.3.3	Felhalmozási célú előző évi maradvány átadás			
Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:			0	71 995	71 995
3.		Kölcsönök			
Költségvetési kiadások összesen:			194 711	622 124	816 835
Költségvetési bevételek összesen:			194 711	47 522	242 233
4.		Költségvetési hiány	0	574 602	574 602
5.		Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványának igénybevétele	0	574 602	574 602
	5.1	Ebből: Működési célú előző évek mar.igénybev.	0	513 987	513 987
	5.2	Felhalmozási célú előző év. mar.igénybev.	0	60 615	60 615
6.		A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
7.		Pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0

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

Bevételek	2012. évi eredeti előir.	Előirányzat változás (+/-)	2012. évi módosított előirányzat	Kiadások	Ezer Ft-ban		
					2012. évi eredeti előir.	Előirányzat változás (+/-)	2012. évi módosított előirányzat
Költségvetési bevételek				Költségvetési kiadások			
1. Működési költségvetés				1. Működési költségvetés			
Központi költségvetésből kapott támogatás				Személyi juttatások	119 010	14 296	133 306
Normatív hozzájárulások				Munkaadót terh. jár. és szociális hj. adó	29 964	3 651	33 615
Központosított előirányzatok műk. c.		12 096	12 096	Dologi kiadások	46 737	40 435	87 172
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		493 940	493 940
Egyéb önk. támogatás		536	536	Működési célú pénzeszköztátadás	500	2 350	2 850
Megyei önkormányzatok támogatása	208 300		208 300	Társadalom szoc.pol. és egyéb juttatás			
Központi költségv. kapott támogatás	208 300	12 632	220 932	Előző évi műk.célú maradvány átadás			
Működési célú támogatásértékű bev.				Egyéb működési célú kiadás összesen	500	496 290	496 790
TB Alapból átvett				Általános tartalék	8 954	-176	8 778
Egyéb ÁHT-n belüli szervezettől átvett		2 202	2 202	Működési célú céltartalék	12 000	-2 000	10 000
Működési célú támogatásért.bev.össz.	0	2 202	2 202	1.Működési költségvetés összesen:	217 165	552 496	769 661
Közhatalmi bevétel							
Illetékek							
Normatív SZJA bevétel műk.célú							
Közhatalmi bevétel összesen:	0	0	0				
Intézményi működési bevétel	1 240	24 448	25 688				
Ebből:intézményi ellátás díja							
Működési célú átvett pénzeszköz	5 920	-2 068	3 852				
Előző évi működési célú maradv. átvétele							
Előző évi kv.-i kiegészítések visszat.							
1.Működési költségvetés összesen	215 460	37 214	252 674				
2.Felhalmozási költségvetés				2. Felhalmozási költségvetés			
Központi költségvetésből kapott támogatás				Intézményi beruházások			
Fejlesztési célú támogatások				Egyéb önkormányzati beruházás	1 295	72 768	74 063
Kapott támogatás összesen	0	0	0	EU forrással megval.beruházások			
Felhalmozási célú támogatásértékű bev.				Önkorm. kv.-t terhelő int.beruházás	1 295	72 768	74 063
TB Alapból átvett				Int. költség. terhelő beruházás			0
Egyéb ÁHT-n belüli szervezettől átvett		11 380	11 380	Intézményi beruházások összesen:	1 295	72 768	74 063
Felhalmozási célú támogatásért. bev.	0	11 380	11 380	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	
Pénzügyi befektetések bevételei				Egyéb felhalmozási kiadások			
Felhalmozási bevétel összesen:	0	0	0	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás			
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	2 068	2 068	2 068	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás			
Előző évi felh.c.maradvány átvétel				Felhalmozási célú előző évi maradvány átad.			
				Pénzügyi befektetések			
				Egyéb felhalmozási kiadások összesen	0	0	
				Felhalmozási céltartalék			
2.Felhalmozási költségvetés összesen:	0	13 448	13 448	2.Felhalmozási költségvetés összesen:	1 295	72 768	74 063

Ezer Ft-ban							
Bevételek	2012. évi eredeti előír.	Előirányzat változás (+/-)	2012. évi módosított előirányzat	Kiadások	2012. évi eredeti előír.	Előirányzat változás (+/-)	2012. évi módosított előirányzat
3.Kölcsönök				3. Kölcsönök			
Támogatási kölcsönök(műk.célú)				Működési célú tám., kölcsön nyújtás			
Támogatási kölcsönök(felh. célú)	3 000		3 000	Felhalm.célú tám.,kölcsön nyújtása			
3.Kölcsönök visszat. összesen	3 000	0	3 000	3.Kölcsönök. nyújt.össz.:	0	0	
			0				
Költségvetési bevételek összesen	218 460	50 662	269 122	Költségvetési kiadások összesen:	218 460	625 264	843 724
Költségvetési többlet							
Költségvetési hiány	0	574 602	574 602				
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek maradv.ig.v.							
1. Működési célú előző évek mar.igénybev.		513 987	513 987				
2. Felhalmozási célú előző évek maradv. igénybev.		60 615	60 615				
Kv. hiány belső fin.sz.maradv.igénybev.	0	574 602	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	Értékpapírok vásárlásának kiadása	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.			
Rövid lejáratú hitelek felvétele				Hosszú lejáratú felhalmozási hitel visszafiz.			
Hosszú lejáratú hitelek felvétele							
Hitelek felv. kötv. kibocs. összesen:	0	0	0	Hitelek törl. kötvénybev. összesen:	0	0	
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	Pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	
Bevételi főösszeg	218 460	625 264	843 724	Kiadási főösszeg	218 460	625 264	843 724
Hiány finanszírozása egyenlege	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													
Toina Megyei Önk.													
Nyitó pénzk(Pénzm.)													
Központi kv.kapott tám.													0
Központosított állami t.					12 096								12 096
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	242	74	74	73	73								536
Műk.célú támog.ért.bev.		858			844								1 702
Közhatalmi bevétel													0
Int. működési bevétel			49										49
Működési célú átvett p.				3 852									3 852
Előző évi műk. mar. átvét.													0
Felhalmozási bevétel													0
Felhalm. célú tám.ért. bev.													0
Felhalm.célú átvett p.				2 068									2 068
Előző évi felhalm.c.maradv													0
Kölcsönök													0
Bevételek összesen:	10 657	16 971	17 204	21 824	29 885	16 872	15 831	15 831	17 081	15 831	16 872	33 745	228 603
TMO. Hivatal bevételei													0
Nyitó pénzk(Pénzm.)	574 602												574 602
Műk.célú támog.ért.bev.			500										500
Közhatalmi bevétel													0
Int. működési bevétel	24 399	1 240											25 639
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			700			3 000
Hivatal bevételei összesen:	25 199	12 620	500	750	0	0	750	0	0	700	0	0	40 519
Bevételek összesen:	35 856	29 591	17 704	22 574	29 885	16 872	16 581	15 831	17 081	16 531	16 872	33 745	269 122

Ezer Ft-ban

Megnevezés/ hónap	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Kiadások													
TMÖ kiadásai													
Személyi juttatás													0
Munkaadót terh. járulék													0
Dologi kiadás		560	549	549	131	539	39	39	39	39	39	62	2 585
Ellátottak pénzbeli juttatása													0
Műk.célú tám.ért.kiad.		858											858
Működési c. pénze.átadás				250	2 000		100		250				2 600
Előző évi m. c. maradv. átad.													0
Általános tartalék												8 778	8 778
Műk. c. céltartalék												10 000	10 000
Intézményi beruházások			1 295		773								2 068
Felújítások													0
Felhalm.c. tám.ért.kiad.													0
Felhalm.c.pénze.átad.													0
Felhalmozási c.céltartalék													0
Kölcsönök													0
TM.Onk. kiadásai összesen	0	1 418	1 844	799	2 904	539	139	39	289	39	39	18 840	26 889
TMOH kiadásai													0
Személyi juttatás	9 820	19 820	13 865	9 394	9 400	9 400	10 566	9 400	12 400	9 600	9 600	10 041	133 306
Munkaadót terh. járulék	2 475	4 475	4 062	2 367	2 369	2 369	2 663	2 369	3 125	2 419	2 419	2 503	33 615
Dologi kiadás	36 500	6 000	5 500	5 500	4 350	3 500	3 500	3 500	3 902	3 500	3 500	5 335	84 587
Ellátottak pénzbeli juttatása													0
Műk.célú tám.ért.kiad.	478 509			4 108	10 465								493 082
Működési c. pénze.átadás				250									250
Előző évi m. c. maradv. átad.													0
													0
													0
Intézményi beruházások	71 995												71 995
Felújítások													0
Felhalm.c. tám.ért.kiad.													0
Felhalm.c.pénze.átad.													0
Felhalmozási c.céltartalék													0
Kölcsönök													0
TMOH kiadásai össz.	599 299	30 295	23 427	21 619	26 584	15 269	16 729	15 269	19 427	15 519	15 519	17 879	816 835
Kiadások összesen:	599 299	31 713	25 271	22 418	29 488	15 808	16 868	15 308	19 716	15 558	15 558	36 719	843 724
Egyenleg	-563 443	-2 122	-7 567	156	397	1 064	-287	523	-2 635	973	1 314	-2 974	0
Egyenleg penzm.figy.v	11 159	9 037	1 470	1 626	2 023	3 087	2 800	3 323	687	1 660	2 974	0	0

A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATÁNAK VÁLTOZÁSA

Sor-szám	Megnevezés/módosítás jogcíme	Működési költségvetés										Felhalmozási költségvetés						Ezer Ft-ban		
		Közp.kv-bő kapott támogatás	Állami támogatásból			Működ. célú tám.ért. bevétel	Köz.hat. bevétel	Int.műk. bevétel Egyéb saj. bev.	Műk.célú átvett pénzeszk.	Előző évi maradv. átvétel	Műk.kv.-i bevételek összesen	Felhalmozási bevétel	Bevételek					Kölcsönök	Költségvetési bevételek összesen	
			Közpon-tosított állami támogat.	Megyei önk. műk. támog.	Egyéb állami támogatás								Ebből: Tárgyi eszköz. imm. jav.ért.	Felhalm. célú támog. ért. bevétel	Felhalm. célú átvett pénzeszk.	Előző évi felh. maradv. átvétel	Felhalmozási költségv. bev. összesen			
1.	Eredeti előirányzat	208 300						5 920		214 220								0		214 220
2.	2011. decemberi bérkompENZ. egy.áll.	242			242					242								0		242
3.	2012. 01-04. havi bérkompENZáció	294			294					294								0		294
4.	Létszámcsökkentés állami tám.	12 096	12 096							12 096								0		12 096
5.	Egyéb saját bevétel (TT.)visszatérülés	0						49		49								0		49
6.	Bursa Hungarica ösztöndíj fedezet vissza	0			844					844								0		844
7.	Könyvvizsgálat díja	0								0								0		0
8.	Számítástechnikai eszközök beszerz.	0								0								0		0
9.	Számítástechnikai eszközök beszerz.	0								0								0		0
10.	TT könyvvizsgálatának díja	0								0								0		0
11.	Bankszámla kezelési költsége	0								0								0		0
12.	TMNNO támogatása	0			429					429								0		429
13.	TMCNO támogatása	0			429					429								0		429
14.	Belső átcsoportosítás	0							-2 068	-2 068				2 068				2 068		0
15.	Megyei Diáksport Szöv. támogatása	0								0								0		0
16.	Fazekas Alapítvány 2011. áth tám.	0								0								0		0
17.	Tolna Megyei Fogytékosok Sportszöv.	0								0								0		0
	Változás összesen:	12 632	12 096	0	536	1 702	0	49	-2 068	0	12 315	0	0	0	2 068	0	2 068	0	14 383	
	Módosított előirányzat	220 932	12 096	208 300	536	1 702	0	49	3 852	0	226 535	0	0	0	2 068	0	2 068	0	228 603	

A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSI ELŐIRÁNYZATÁNAK VÁLTOZÁSA

Ezer Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés/módosítás jogcíme	Működési költségvetés											Felhalmozási költségvetés								Kölcsönök	Költség. kiadás összesen		
		Kiadások											Kiadások											
		Személyi juttatások	Munkaad. terh. jár. és sz. hj.adó	Dologi kiadások	Ellátott. pénzb. juttatásai	Egyéb műk. célú kiadások	Működési célú tám. ért.kiadás	Ebből Műk. célú pénzeszk. átadás	Előző évi műk. c. maradv. átadás	Általános tartalék	Működési célú céltartalék	Önk.Hiv. műk. támogatása	Működési költség. kiad. összesen	Intézményi beruházások	Felújítások	Egyéb felhalm. kiadások	Ebből Felhalm. célú tám. ért.kiad.	Felhalm. célú pénzeszk. átadás	Fel. célú előző é.mar.át.	Felhalmozási célú céltartalék			Ök.Hiv. felh.cél. önk. támog.	Felhalmozási költség. kiad. összesen
1.	Eredeti előirányzat			1 000		500		500		8 954	12 000	190 471	212 925	1 295		0						1 295	214 220	
2.	2011. decemberi bérmegem. egy.áll.					0						242	242			0						0	242	
3.	2012. 01-04. havi bérmegem. célú					0						294	294			0						0	294	
4.	Létszámcsökkentés állami tám.					0						12 096	12 096			0						0	12 096	
5.	Egyéb saját bevétel (TT.) visszatérülés					0				49		49	49			0						0	49	
6.	Bursa Hungarica ösztöndíj fedezet vissza					0				844		844	844			0						0	844	
7.	Könyvvizsgálat díja			1 389								-1 389	0			0						0	0	
8.	Számítástechnikai eszközök beszerz.					0				-273		-273	273			0						273	0	
9.	Számítástechnikai eszközök beszerz.					0				-500		-500	500			0						500	0	
10.	TT könyvvizsgálatának díja			66		0				-66		0	0			0						0	0	
11.	Bankszámla kezelési költsége			130		0				-130		0	0			0						0	0	
12.	TMNNO támogatása					429	429					429	429			0						0	429	
13.	TMCNO támogatása					429	429					429	429			0						0	429	
14.	Belső átcsoportosítás (bevételek)					0						0	0			0						0	0	
15.	Megyei Diáksport Szövetség tám.					2 000	2 000					-2 000	0			0						0	0	
16.	Fazekas Alapítvány 2011. áth tám.					50	50			-50		0	0			0						0	0	
17.	Tolna Megyei Fogytékosok Sportszöv.					50	50			-50		0	0			0						0	0	
	Változás összesen	0	0	1 585	0	2 958	858	2 100	0	-176	-2 000	11 243	13 610	773	0	0	0	0	0	0	0	773	0	14 383
	Módosított előirányzat	0	0	2 585	0	3 458	858	2 600	0	8 778	10 000	201 714	226 535	2 068	0	0	0	0	0	0	0	2 068	0	228 603

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 műk. célú kiadások	Működési célú tám. ért.kiadás	Műk. célú pénzeszk. átadás	Előző évi műk. c. maradv. átadás	Működési költségv. kiad. összesen	Intézményi beruházások	Felújítások	Egyéb felhalm. kiadások	Felhalm. célú tám. ért.kiad.	Ebből Felhalm. célú pénzeszk. átadás			Fel. célú előző é.mar.át.
1.	Eredeti előirányzat	119 010	29 964	45 737		0			194 711			0				0	194 711	
2.1.	2011. decemberi bérkompenz. egy.áll.	54	14			0			68			0				0	68	
2.2.	2011. bérkomp. Tám.é. kiad. TMIK					87	87		87			0				0	87	
2.3.	2011. bérk. Tám.é. Ki. Ném.Szh.					87	87		87			0				0	87	
3.	2012. 01-04. havi bérkompenzáció	231	63			0			294			0				0	294	
4.1.	Létszámcsökk. állami tám. végkielég.	3 146	2 384			0			5 530			0				0	5 530	
4.2.	Létszámcsökk. állami tám.felmentés	696	188			0			884			0				0	884	
4.3.	Létszámcsökk. végkiel.Letési szl.ra befiz.					5 682	5 682		5 682			0				0	5 682	
5.	Könyvvizsgálat díja			-1 389		0			-1 389			0				0	-1 389	
6.	Nemzeti Kult. Alap tám. 175 éves a Várm			500		0			500			0				0	500	
7.	EKF projekt fordított áfa előleg			0		0			0	11 380		0			11 380	0	11 380	
8.	Fordított áfa előírása és befizetése			24 399		0			24 399	0		0			0	0	24 399	
9.	Előző évi pénzmaradvány																	
9.1.	TMNNÖ pm. támogatás ért.kiad					2 969	2 969		2 969			0				0	2 969	
9.2.	TMCNO pm. támogatás ért.kiad					764	764		764			0				0	764	
9.3.	Befizetés Kp-i kv. Letéti számlára					483 279	483 279		483 279			0				0	483 279	
9.4.	Lakásépítés és vásárlás szl.egyenlege			866		0			866			0				0	866	
9.5.	Szabadságmegváltás fedezete	1 946	529			0			2 475			0				0	2 475	
9.6.	Fordított áfa befizetése			6 250		0			6 250	13 019		0			13 019	0	19 269	
9.7.	2011. decemberi kiszl.áfa befiz.			334		0			334			0				0	334	
9.8.	Fordított áfa előleg kamata			36		0			36			0				0	36	
9.9.	2011. decemberi cégautó adó			495		0			495			0				0	495	
9.10.	2011. decemberi rehab.hozájár.			652		0			652			0				0	652	
9.11.	Vármegyeháza és környéke felúj.EKF					0			0	47 596		0			47 596	0	47 596	
9.12.	Áthúzódó dologi kiadások			3 686		0			3 686			0				0	3 686	
9.13.	2011. decemberi bér köztisztviselők	796	215			0			1 011			0				0	1 011	
9.14.	2011. decemberi bér egyéb fogllalk.	350	94			0			444			0				0	444	
9.15.	Megszűnt egyéb jogv. fogllalk bére	363	98			0			461			0				0	461	
9.16.	2011. évi áthúzódó megbízási díjak	234	41			0			275			0				0	275	
9.17.	2011. decemberi végkielégítés	5 682				0			5 682			0				0	5 682	
9.18.	2011. decemberi áth. betegszabadság	191	25			0			216			0				0	216	
9.19.	2011. áth. kifizetői adó Hivatal			103		0			103			0				0	103	
9.20.	2011. áth. kifizetői adó Testület			7		0			7			0				0	7	
9.21.	2011. évről áth. EHO Hivatal			120		0			120			0				0	120	
9.22.	2011. évről áth. nem r. szem.ki Hivatal	571				0			571			0				0	571	
9.23.	2011. évről áth. nem r.szem. Testület	36				0			36			0				0	36	
9.24.	TMIK átker.dolg.fizetési előlege					214	214		214			0				0	214	
9.25.	2011. évi egyéb áthúzódó dologi kia.			3 041		0			3 041			0				0	3 041	
10.	Egyéb átcsoportosítás kiemelt ei.között			-250		250		250	0			0				0	0	
						0			0			0				0	0	
						0			0			0				0	0	
						0			0			0				0	0	
	Változás összesen:	14 296	3 651	38 850	0	493 332	493 082	250	0	550 129	71 995	0	0	0	0	71 995	0	622 124
	Módosított előirányzat	133 306	33 615	84 587	0	493 332	493 082	250	0	744 840	71 995	0	0	0	0	71 995	0	816 835

INDOKOLÁS

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

Általános indokolás

A Tolna Megyei Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletet februári ülésén hagyta jóvá a Közgyűlés. A rendelet kihirdetése óta eltelt időszakban az önkormányzat néhány jogcímen állami támogatásban részesült, elfogadta a Közgyűlés a 2011. évi zárszámadási rendeletet, amelyben jóváhagyásra került a pénzmaradvány felhasználása, lezárult az Önkormányzati Hivatal áthúzódó kiadásaira megállapodás alapján visszatartott pénzkészlet felhasználásának felülvizsgálata, így véglegessé vált a felhasználás jogcíme. A felsorolt változások költségvetési rendeletbe foglalását tartalmazza a rendelettervezet.

A módosítást indokolja továbbá a saját bevételek változása és néhány feladat fedezetének rendezése is.

A 2011. évi pénzmaradvány volumene miatt a költségvetés előirányzatainak módosítása jelentős összegű, ugyanakkor a pénzmaradvány döntő többsége befizetésre került a központi költségvetésbe (az erre a célra megnyitott letéti számlára), kisebb része áthúzódó kiadások fedezetét képezi, emitt a költségvetési mozgástér érdemben nem bővül a módosításokat követően sem.

A Közgyűlés az önkormányzat és az önkormányzati hivatal összevont, nettósított költségvetési bevételi előirányzatát 218 460 E Ft-ban állapította meg. A nettósított költségvetési bevételi előirányzat 50 662 E Ft-tal növekszik, a javasolt módosított költségvetési bevételi előirányzat 269 122 E Ft.

A nettósított, összevont önkormányzati költségvetés költségvetési kiadási előirányzata 218 460 E Ft-ról 843 724 E Ft-ra módosul a javaslat elfogadása esetén, a kiadási előirányzat 625 264 E Ft-tal növekszik.

Az eredetileg jóváhagyott költségvetésben hiánnyal nem számoltunk. A módosított költségvetés hiánya 574 602 E Ft, melynek finanszírozása a 2011. évi, a hiánnyal egyező volumenű 574 602 E Ft pénzmaradványból történik.

A költségvetés elfogadására az államháztartásról szóló törvény előírásai alapján a Tolna Megyei Önkormányzat és a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal esetében egymástól elkülönítetten került sor. A nettósított költségvetés jóváhagyását – a rendelet 1. mellékletében - az éves beszámoló tartalmára vonatkozó jogszabályi előírás indokolja.

A bevételek és kiadások változását az államháztartásról szóló törvényben foglalt szerkezetnek megfelelően mutatjuk be.

A Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési előirányzatainak módosítása

A Tolna Megyei Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2012. évi költségvetési előirányzatának változását, a javasolt módosított előirányzatot a rendelet 2. melléklete tartalmazza.

Az Önkormányzat eredeti költségvetési bevételi előirányzatát 214 220 E Ft-ban állapította meg a Közgyűlés. A módosítás következtében a költségvetési bevételi előirányzat 14 383 E Ft-tal növekszik. A módosított költségvetési bevételi előirányzat 228 603 E Ft.

A költségvetési kiadási előirányzat 214 220 E Ft-ról 14 383 E Ft-tal 228 603 E Ft-ra módosul. Az Önkormányzat költségvetésében a költségvetési bevétel és költségvetési kiadás egymással egyező összegű, hiány nem keletkezik.

Az összes módosított költségvetési bevételből a működési költségvetési bevételek volumene 226 535 E Ft, míg a felhalmozási költségvetési bevétel módosított összege 2068 E Ft. A működési költségvetési bevétel 12 315 E Ft-tal, a felhalmozási költségvetési bevétel 2 068 E Ft-tal módosul az eredeti előirányzathoz viszonyítva.

A működési költségvetési kiadások 212 925 E Ft eredeti előirányzata 13 610 E Ft-tal 226 535 E Ft-ra emelkedik. A felhalmozási költségvetési kiadások előirányzata 1 295 E Ft-ról 2 068 E Ft-ra változik. A növekedés 773 E Ft-ot tesz ki.

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal előirányzatának változása

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) 2012. évi bevételi és kiadási előirányzatainak változását a rendelet 3. melléklete tartalmazza.

A Hivatal költségvetését – egyező bevételi és kiadási főösszeggel – 194 711 E Ft-ban határozta meg a Közgyűlés. A módosítás következtében a költségvetési bevételi előirányzat 47 522 E Ft-tal 242 233 E Ft-ra növekszik.

A költségvetési kiadási előirányzat 194 711 E Ft-ról 622 124 E Ft-tal 816 835 E Ft-ra módosul. A Hivatal költségvetésébe beépülnek azok a kiadások, amelyek fedezetét a 2011. évi pénzmaradvány képezi, ennek következtében a költségvetési hiány összege nulla Ft-ról 574 602 E Ft-ra módosul. A hiány finanszírozását a hiánnyal egyező volumenű, 574 602 E Ft pénzmaradvány biztosítja.

A változások döntő része a 2011. évi pénzkészlet központi költségvetés javára történő befizetéséhez, az áthúzódó kötelezettségek teljesítéséhez kapcsolódik.

Az összes módosított költségvetési bevételből a működési költségvetési bevételek volumene 227 853 E Ft, míg a felhalmozási költségvetési bevétel módosított összege 11 380 E Ft. A működési költségvetési bevétel 36 142 E Ft-tal, a felhalmozási költségvetési bevétel 11380 E Ft-tal növekszik az eredetileg jóváhagyott előirányzathoz képest.

A működési költségvetési kiadások 194 711 E Ft eredeti előirányzata 550 129 E Ft-tal 744 840 E Ft-ra emelkedik. A felhalmozási költségvetési kiadások előirányzata nulla Ft-ról 71 995 E Ft-ra módosul.

A Hivatal költségvetési támogatása 190 471 E Ft-ról 201 714 E Ft-ra emelkedik.

A működési bevételek növekedése a Vármegyeháza felújítását biztosító EKF projekt 2011. decemberében teljesített kivitelezési számláihoz kapcsolódó fordított áfa elszámolásából ered.

A pénzmaradvány mellett elnyert állami támogatások, pályázati forrás, európai uniós projekt áthúzódó fordított általános forgalmi adó befizetéséhez köthető fejlesztési célú támogatása, áthúzódó kiadások elszámolása jelenik meg az előirányzatok növekedésében.

A 2011. évi pénzmaradvány felhasználása nem a Közgyűlés szabad döntésén alapul. Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény 76. § (1) bekezdése a következőket tartalmazta: „A megyei önkormányzat a Magyar Államkincstár által vezetett letéti számlára 2012. január 15-éig köteles befizetni a megyei önkormányzatok konszolidációjáról, a megyei önkormányzati intézmények és a Fővárosi Önkormányzat egyes egészségügyi intézményeinek átvételéről szóló 2011. évi CLIV. törvény alapján a megyei önkormányzat állami tulajdonba kerülő pénzeszközeit.”

A fentiek értelmében megjelenik a költségvetési rendeletben a központi költségvetésbe befizetett pénzkészlet, a konszolidációs törvény alapján a Tolna Megyei Kormány megbízott és a Megyei Közgyűlés elnöke között létrejött megállapodásban rögzített áthúzódó kiadások kifizetéséhez kapcsolódóan visszatartott, (a MÁK által ellenőrzött) pénzeszköz célszerű felhasználása. Elszámolásra kerülnek azok a pénzforgalom nélküli kiadások, amelyek 2011. évi függő, átfutó, kiegyenlítő elszámolások rendezéséhez kötődnek.

Részletes indokolás

1. §-hoz

A rendelettervezet 1. §-ában a Tolna Megyei Önkormányzat összevont, halmozódás nélküli, 2012. évi költségvetési bevételeiről, kiadásáról, a költségvetési hiány összegéről és a hiány belső finanszírozására szolgáló pénzmaradványról dönt a testület. A tervezet elfogadása esetén a Tolna Megyei Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló 2/2012. (II.17.) önkormányzati rendelet 2. §-a módosul.

Az összevont költségvetés költségvetési bevételi előirányzatát 269 122 E Ft-ban, a költségvetési kiadási előirányzatát 843 724 E Ft-ban, a költségvetési hiány összegét 574 602 E Ft-ban, a hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványát 574 602 E Ft-ban javasoljuk megállapítani. Az előző évek pénzmaradványából 513 987 E Ft működési célú, míg 60 615 E Ft felhalmozási célú pénzmaradvány.

Az összevont költségvetésen belül a működési költségvetés bevételi előirányzata 252 674 E Ft, kiadási előirányzata 769 661 E Ft-ban állapítható meg. A felhalmozási

költségvetés bevételi előirányzatát 13 448 E Ft-ban, kiadási előirányzatát 74 063 E Ft-ban indokolt jóváhagyni. A kölcsönök bevételi előirányzata nem módosul, továbbra is 3 000 E Ft teljesülésével számolhatunk.

2. §-hoz

A Tolna Megyei Önkormányzat kiemelt előirányzatait, bevételi jogcímeit, valamint a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal kiemelt előirányzatait és bevételi jogcímeit módosítja a rendelettervezet 2. § (1) és (2) bekezdésében a Közgyűlés. A javaslat elfogadásával a 2/2012. (II. 17.) önkormányzati rendelet 3. §-ában foglaltak helyébe új rendelkezés lép.

Az Önkormányzat elkülönített költségvetésének költségvetési bevételi és kiadási előirányzatát 228 603 E Ft-ban javasoljuk jóváhagyni.

Ezen belül a működési költségvetés bevételi és kiadási előirányzata 226 535 E Ft-ra, a felhalmozási költségvetés bevételi és kiadási előirányzata 2068 E Ft-ra módosul.

A költségvetési bevételi előirányzat az alábbi forrásbővülés miatt következik be:

– központosított állami támogatás	12 096 E Ft
– egyéb állami támogatás	536 E Ft
– működési célú támogatásértékű bevétel	1 702 E Ft
– intézményi működési bevétel	49 E Ft
Összesen:	14 383 E Ft

Ezen felül a Tolna Megyei Területfejlesztési Tanács jogutódjaként átvett működési célú pénzeszköz egy részét – a tervezett 5 920 E Ft-ból 2 068 E Ft-ot - felhalmozási célú pénzeszközökhöz javasoljuk átcsoportosítani, a felhalmozási költségvetés egyensúlyának biztosítása céljából.

A központosított állami támogatás az átszervezésből következő létszámcsökkentés kiadásainak pályázati támogatása. A forrás egésze a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal támogatását növeli.

Az egyéb állami támogatás a 2011. decemberi bérkompenzáció – 242 E Ft – és a 2012. január-április havi bérkompenzáció – 294 E Ft - fedezete. Az elnyert összeg az Önkormányzati Hivatal működési támogatását növeli.

A működés célú támogatásértékű bevételből 858 E Ft a Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat és a Tolna Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2012. évi működési támogatása. Az összeg átadásra került az érintett megyei nemzetiségi önkormányzatok költségvetésébe.

Működési célú támogatásértékű bevételként realizálódott 844 E Ft, amit a Bursa Hungarica ösztöndíjak kifizetéséhez átadott felhasználatlan fedezet maradványként utaltak át részünkre. A többletforrás az általános tartalékot növeli.

Intézményi működési bevétel (49 E Ft) a Tolna Megyei Területfejlesztési Tanács szerződésének megszűnése miatt keletkezett.

A költségvetésen belül – abból eredően, hogy a megyei önkormányzat működési támogatásban részesül – a felhalmozási kiadások fedezetét indokolt saját bevételből biztosítani. Erre a célra a Tolna Megyei Területfejlesztési Tanácstól átvett támogatás egy részét javasoljuk átcsoportosítani.

A költségvetési kiadásokon belül a dologi kiadások előirányzata 1000 E Ft-ról 2 585 E Ft-ra, az egyéb működési célú kiadás előirányzata 500 E Ft-ról 3 458 E Ft-ra, az általános tartalék 8 954 E Ft-ról 8 778 E Ft-ra, a működési céltartalék 12000 E Ft-ról 10000 E Ft-ra, az Önkormányzati Hivatal támogatása 190 471 E Ft-ról 201 714 E Ft-ra, a felhalmozási kiadásokon belül az intézményi beruházások összege 1 295 E Ft-ról 2 068 E Ft-ra módosul. A kiadási előirányzat összességében 14 383 E Ft-tal emelkedik.

A dologi kiadások növekednek a Hivatal költségvetési támogatásából átcsoportosított kiadással, ami a könyvvizsgálat éves díjának fedezetét képezi (1 389 E Ft), a Tolna Megyei Területfejlesztési Tanács beszámolójának könyvvizsgálatára átcsoportosított 66 E Ft általános tartalékkal, valamint a bankszámlakezelés várható éves díjával, amelynek fedezetét szintén az általános tartalék képezi.

Az egyéb működési kiadások előirányzata a működési célú támogatásértékű kiadások, a működési célú pénzeszközátadások és az előző évi működési célú maradvány átadását foglalja magába. A működési célú támogatásértékű kiadások előirányzata 858 E Ft-tal növekszik a Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat és a Tolna Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat központi költségvetésből érkezett működési támogatása rendeletbe foglalásával. A működési célú pénzeszközátadás 500 E Ft-os tervezett eredeti előirányzata 2000 E Ft-tal emelkedik a Tolna Megyei Diáksport Szövetség támogatásának elfogadásával, 50 E Ft-tal a közgyűlés 108/2011. (XI. 30.) közgyűlési határozata áthúzódó hatásaként a Fazekas Alapítvány támogatásával, valamint 2011. évben, átruházott elnöki hatáskörben hozott döntés áthúzódó hatásaként 50 E Ft-tal, a Tolna Megyei Fogynépesek Sportszövetsége támogatásával.

Az általános tartalék 8954 E Ft-ról 8.778 E Ft-ra módosul. A változások jogcímei a rendelet 7. mellékletében tételesen bemutatásra kerülnek.

A működési céltartalék 12000 E Ft-ról 10000 E Ft-ra csökken a Tolna Megyei Diáksport Szövetség 2000 E Ft-os támogatásának átcsoportosítása következtében.

A Felhalmozási költségvetésben eredetileg jóváhagyott 1295 E Ft intézményi beruházási kiadási előirányzat 773 E Ft-tal 2068 E Ft-ra emelkedik. A változás az Önkormányzati Hivatal működési feltételeinek biztosítását, számítástechnikai eszközök beszerzését teszi lehetővé.

Az Önkormányzati Hivatal 2012. évi költségvetési bevételi előirányzata a tervezetben foglaltak szerint 194 711 E Ft-ról 242 233 E Ft-ra módosul.

A költségvetési bevételi előirányzat 47 522 E Ft-os növekedése az alábbi tételekből tevődik össze:

– irányító szervtől kapott támogatás	11 243 E Ft
– működési célú támogatásértékű bevétel	500 E Ft
– intézményi működési bevétel	24 399 E Ft
– felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	11 380 E Ft

A működési költségvetési bevételek 191 711 E Ft-ról 227 853 E Ft-ra, a felhalmozási költségvetési bevételek előirányzata nulla Ft-ról 11380 E Ft-ra változik. A kölcsönök 3000 E Ft-os tervezett összege nem módosul.

A bevételek változását a rendelet 8. melléklete tételesen tartalmazza.

A Hivatal működési költségvetési kiadási előirányzata 194 711 E Ft-ról, 550 129 E Ft-os növekedés következtében, 744 840 E Ft-ra emelkedik.

A Felhalmozási költségvetési kiadások módosított előirányzatát 71 995 E Ft-ban javasoljuk megállapítani.

A működési költségvetésen belül a személyi juttatások előirányzata 119010 E Ft-ról 133 306 E Ft-ra, a munkaadót terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó volumene 29 964 E Ft-ról 33 615 E Ft-ra módosul. Az előirányzatok változását az Önkormányzati Hivatalban a feladatátadás miatt végrehajtott létszámcsökkentés végkielégítés és felmentési időre járó illetmény és azok járulékainak elszámolása, valamint a létszámcsökkentéssel összefüggő szabadságmegváltás kifizetése, egyéb személyi döntések fedezetének biztosítása, továbbá a 2011. decemberi személyi juttatások áthúzódó hatásának rendezése teszi indokolttá.

A dologi kiadások 45 737 E Ft-os előirányzata 38 850 E Ft-tal, 84 587 E Ft-ra növekszik. A kiadási előirányzat változását a 2011. évben beérkezett kivitelezői számlák fordított áfa vonzatának befizetése, továbbá a vagyon üzemeltetésével összefüggő áthúzódó kiadások fedezetigénye indokolja. A fordított áfa befizetését és az áthúzódó kiadások kiegyenlítését a 2011. évi pénzmaradványból visszatartott – azóta már ellenőrzött – összeg felhasználása, továbbá a függő, átfutó kiadások rendezése, illetve megtérülése tette lehetővé.

Az egyéb működési kiadások előirányzata nulla Ft-ról 493 332 E Ft-ra módosul. A 2011. évi záró pénzkészletből, illetve részben a létszámcsökkentésre elnyert támogatásból 488 961 E Ft befizetésre került az erre a célra megnyitott központi költségvetési letéti számlára. A 2011. decemberi bérkompenzációra biztosított 242 E Ft állami támogatás a Tolna Megyei Intézményfenntartó Központozhoz átkerült foglalkoztatottak, illetve a Magyarországi Német Színház dolgozóinak bérkompenzációját is tartalmazta. A 87 - 87 E Ft támogatást át kell adnia a Hivatalnak az érintett költségvetési szervek részére.

Az államháztartásról szóló törvény előírásainak megfelelően a megyei nemzetiségi önkormányzatok költségvetése, bankszámlája, gazdálkodása 2012. január 1-jétől teljesen elkülönül az Önkormányzati Hivatal költségvetésétől, illetve gazdálkodásától. A megyei nemzetiségi önkormányzatok 2011. évi pénzkészlete, illetve aktív pénzügyi elszámolásai egyenlege a Hivatal költségvetésében, illetve a Hivatal bankszámlájának alszámláin állt rendelkezésre, a pénzmaradvány részét képezte. A nemzetiségi önkormányzatokat illető pénzkészletet át kellett adni a megyei nemzetiségi önkormányzatok elkülönülő költségvetésébe, illetve új, már tőlünk független bankszámláira. A jogszabályváltozás hatásaként jelenik meg a költségvetésben 2 969 E Ft, illetve 764 E Ft átadása a két megyei nemzetiségi önkormányzat számára.

A Tolna Megyei Intézményfenntartó Központhoz átkerült köztisztviselők illetményelőlegének pénzügyi rendezése miatt 214 E Ft-tal módosul a működési célú támogatásértékű kiadási előirányzat. A fedezetet a pénzmaradvány biztosítja.

A működési célú pénzeszközátadás előirányzata 250 E Ft-ra módosul. Az elnöki elismerésben részesített civil szervezeteknek folyósított összeg fedezete a személyi juttatások előirányzatban állt rendelkezésre, melynek átcsoportosításával rendezzük a jogosultságnak megfelelően a kiadási előirányzatot.

A felhalmozási költségvetési kiadás 71 995 E Ft-os növekedése a Vármegeyháza felújításával kapcsolatos EKF projekt 2011. decemberi teljesítésű kivitelezői számláinak 2012. évi pénzügyi rendezésével és a kapcsolódó fordított általános forgalmi adó befizetésével függ össze.

Abból adódóan, hogy a 2011. évi pénzmaradvány egésze az Önkormányzati Hivatalnál keletkezett, hiszen az önkormányzat csak 2012. január 1-jétől rendelkezik elkülönített költségvetéssel és bankszámlával, a pénzmaradvánnyal kapcsolatos bevételi és kiadási tételek is a Hivatal költségvetésében jelennek meg.

3. §-hoz

Az Önkormányzat költségvetési rendelete az általános és céltartalék összegét elkülönítetten is tartalmazza. A költségvetési rendelet 10. §-a a tartalékok előirányzat változása miatt módosul. Az általános tartalék és céltartalék jogcímenkénti változása a 7. mellékletben kísérelhető figyelemmel.

4. §-hoz

A költségvetési rendelet 24. §-át módosítja a rendelettervezet 4. §-a. A rendeletben pontosításra kerül, hogy az Önkormányzati Hivatal, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv ellátja a Tolna Megyei Önkormányzat elkülönített gazdálkodásával kapcsolatos feladatokat, továbbá megállapodás alapján a Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat és a Tolna Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat elkülönített gazdálkodási feladatait is.

A Rendelet elfogadásakor még Tolna Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat megnevezés szerepelt a módosuló 24. § rendelkezésében, azóta véglegesé vált, hogy a Tolna Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat elnevezést használja a választott testület. Kimarad a felsorolásból az Önkormányzati Hivatal, hiszen jogszabály előírásokból következik, hogy a Hivatal önállóan látja el gazdálkodási feladatait.

5. §-hoz

A költségvetési rendelet mellékletei az előirányzatok változásának megfelelően módosulnak. Az eredetileg elfogadott rendelet meghatározott mellékletei helyébe a rendelettervezet meghatározott mellékletei lépnek.

A változás érinti a 2/2012. (II. 17.) önkormányzati rendelet 1-3., 6. és 7. mellékletét.

6. §-hoz

A költségvetési rendelet új szerkezete indokoltá teszi, hogy az előirányzat változások jogcímeit más módon mutassuk be a Közgyűlés számára. A rendelettervezet 6. és 7. melléklete a Tolna Megyei Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak változását részletezi, amit a Közgyűlés jogcímenként is jóváhagy.

7. §-hoz

Az Önkormányzati Hivatal bevételeinek és kiadásainak változását – jogcímenként – a rendelettervezet 8. és 9. melléklete tartalmazza. A Közgyűlés a módosításokat jogcímenként is elfogadja.

8. §-hoz

A rendelet 2012. június 30-i hatálybalépését indokolja, hogy az I. félévi beszámolóban az előirányzat változások már megjelenjenek.