

**A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének
2/2019. (II. 18.) önkormányzati
R E N D E L E T E
a Tolna Megyei Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről**

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Tolna Megyei Önkormányzat Pénzügyi és Monitoring Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésére és annak szerveire terjed ki.

2. A 2019. évi költségvetés előirányzatai

2. § (1) A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése (a továbbiakban: Közgyűlés) a Tolna Megyei Önkormányzat összevont, halmozódás nélküli 2019. évi

1. költségvetési bevételi előirányzatát	564 777 281 Ft-ban
2. költségvetési kiadási előirányzatát	1 287 389 621 Ft-ban
3. költségvetési egyenleg (hiány) összegét	722 612 340 Ft-ban
a) ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (hiányát)	524 073 622 Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlegét (hiányát)	198 538 718 Ft-ban
4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány előirányzatát	730 944 340 Ft-ban
5. a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatát	0 Ft-ban
6. a finanszírozási célú kiadási előirányzatát	8 332 000 Ft-ban

állapítja meg.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat összevont, halmozódás nélküli 2019. évi költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatából a

1. működési bevételek előirányzatát	252 249 621 Ft-ban
2. működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	250 808 621 Ft-ban
b) közhatalmi bevételek előirányzatát	0 Ft-ban
c) működési bevételek előirányzatát	1 441 000 Ft-ban
d) működési célú átvett pénzeszközök előirányzatát	0 Ft-ban
3. működési kiadások előirányzatát	776 323 243 Ft-ban

4. működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)
- a) személyi juttatások előirányzatát 250 070 780 Ft-ban
 - b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát 49 947 609 Ft-ban
 - c) dologi kiadások előirányzatát 469 746 043 Ft-ban
 - d) ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát 0 Ft-ban
 - e) egyéb működési célú kiadások előirányzatát 6 558 811 Ft-ban
5. felhalmozási bevételek előirányzatát 312 527 660 Ft-ban
6. felhalmozási bevételeken belül kiemelt előirányzatként a
- a) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát 311 227 660 Ft-ban
 - b) felhalmozási bevételek előirányzatát 1 000 000 Ft-ban
 - c) felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzatát 300 000 Ft-ban
7. felhalmozási kiadások előirányzatát 511 066 378 Ft-ban
8. felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)
- a) beruházások előirányzatát 510 966 378 Ft-ban
 - b) felújítások előirányzatát 0 Ft-ban
 - c) egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatát 100 000 Ft-ban
- állapítja meg.
3. § (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat 2019. évi költségvetésének
- 1. költségvetési bevételi előirányzatát 548 425 066 Ft-ban
 - 2. költségvetési kiadási előirányzatát 1 063 853 190 Ft-ban
 - 3. a költségvetési egyenleg (hiány) összegét 515 428 124 Ft-ban
 - ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (többletét) 302 873 930 Ft-ban
 - ebből: a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegét (hiányát) 212 554 194 Ft-ban
 - 4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány előirányzatát 637 170 706 Ft-ban
 - 5. a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek előirányzatát 0 Ft-ban
 - 6. finanszírozási kiadások előirányzatát 121 742 582 Ft-ban
 - a) ebből: a működési célú finanszírozási kiadásait 121 742 582 Ft-ban
 - aa) ebből: az irányító szervi támogatást 113 410 582 Ft-ban
 - ab) ebből: államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzatát 8 332 000 Ft-ban
 - b) ebből: a felhalmozási célú finanszírozási kiadásait 0 Ft-ban
 - ba) ebből: az irányító szervi támogatását 0 Ft-ban
 - 7. működési bevételek előirányzatát 250 475 582 Ft-ban
 - 8. működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként a
 - a) működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát 249 335 582 Ft-ban
 - b) közhatalmi bevételek előirányzatát 0 Ft-ban
 - c) működési bevételek előirányzatát 1 140 000 Ft-ban
 - d) működési célú átvett pénzeszközök

előirányzatát	0 Ft-ban
9. működési kiadások előirányzatát	553 349 512 Ft-ban
10. működési kiadáson belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) személyi juttatások előirányzatát	90 848 870 Ft-ban
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát	18 354 651 Ft-ban
c) dologi kiadások előirányzatát	437 587 180 Ft-ban
d) ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát	0 Ft-ban
e) egyéb működési célú kiadások előirányzatát	6 558 811 Ft-ban
11. felhalmozási bevételek előirányzatát	297 949 484 Ft-ban
12. felhalmozási bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	296 949 484 Ft-ban
b) felhalmozási bevételek előirányzatát	1 000 000 Ft-ban
c) felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzatát	0 Ft-ban
13. felhalmozási kiadások előirányzatát	510 503 678 Ft-ban
14. felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) beruházások előirányzatát	510 503 678 Ft-ban
b) felújítások előirányzatát	0 Ft-ban
c) egyéb felhalmozási kiadások előirányzatát	0 Ft-ban
állapítja meg.	

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetésének

1. költségvetési bevételi előirányzatát	16 352 215 Ft-ban
2. költségvetési kiadási előirányzatát	223 536 431 Ft-ban
3. a költségvetési egyenlege (hány) összegét	207 184 216 Ft-ban
a) ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (hiányát)	221 199 692 Ft-ban
a) ebből: a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegét (többletét)	- 14 015 476 Ft-ban
4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány előirányzatát	93 773 634 Ft-ban
5. A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló irányítószervi támogatás előirányzatát	113 410 582 Ft-ban
a) ebből: a működési célú finanszírozási bevételt	113 410 582 Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási célú finanszírozási bevételt	0 Ft-ban
6. finanszírozási kiadások előirányzatát	0 Ft-ban
7. működési bevételek előirányzatát	1 774 039 Ft-ban
8. működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	1 473 039 Ft-ban
b) működési bevételek előirányzatát	301 000 Ft-ban
c) működési célú átvett pénzeszközök előirányzatát	0 Ft-ban
9. működési kiadások előirányzatát	222 973 731 Ft-ban

- | | |
|---|--------------------|
| 10. működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az) | |
| a) személyi juttatások előirányzatát | 159 221 910 Ft-ban |
| b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát | 31 592 958 Ft-ban |
| c) dologi kiadások előirányzatát | 32 158 863 Ft-ban |
| d) ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát | 0 Ft-ban |
| e) egyéb működési célú kiadások előirányzatát | 0 Ft-ban |
| 11. felhalmozási bevételek előirányzatát | 14 578 176 Ft-ban |
| 12. felhalmozási bevételeken belül kiemelt előirányzatként a | |
| a) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát | 14 278 176 Ft-ban |
| b) felhalmozási bevételek előirányzatát | 0 Ft-ban |
| c) felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzatát | 300 000 Ft-ban |
| 13. felhalmozási kiadások előirányzatát | 562 700 Ft-ban |
| 14. felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az) | |
| a) beruházások előirányzatát | 462 700 Ft-ban |
| b) felújítások előirányzatát | 0 Ft-ban |
| c) egyéb felhalmozási kiadások előirányzatát | 100 000 Ft-ban |
- állapítja meg.
4. § A Közgyűlés az Önkormányzat összevont, nettósított 2019. évi költségvetését működési bevételek, működési kiadások, felhalmozási bevételek, felhalmozási kiadások és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, az 1. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.
5. § A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat gazdálkodási körébe tartozó 2019. évi költségvetését működési bevételek, működési kiadások, felhalmozási bevételek, felhalmozási kiadások és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 2. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.
6. § A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetésének költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatát működési bevételek, működési kiadások, felhalmozási bevételek, felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 3. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.
7. § (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat összevont, halmazódás nélküli költségvetésének 2019. évi költségvetési bevételi előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:
- | | |
|------------------------------|----------------|
| 1. kötelező feladatok | 227 037 797 Ft |
| 2. önként vállalt feladatok | 337 739 484 Ft |
| 3. államigazgatási feladatok | Ft. |
- (2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat összevont, halmazódás nélküli költségvetésének 2019. évi költségvetési kiadási előirányzatát kötelező felada-

tok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. kötelező feladatok	355 980 319 Ft
2. önként vállalt feladatok	931 409 302 Ft
3. államigazgatási feladatok	0 Ft.

8. § (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat gazdálkodási körébe tartozó költségvetésének 2019. évi költségvetési bevételi előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. kötelező feladatok	210 685 582 Ft
2. önként vállalt feladatok	337 739 484 Ft
3. államigazgatási feladatok	0 Ft.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat gazdálkodási körébe tartozó költségvetésének 2019. évi költségvetési kiadási előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. kötelező feladatok	132 443 888 Ft
2. önként vállalt feladatok	931 409 302 Ft
3. államigazgatási feladatok	0 Ft.

9. § (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetésének 2019. évi költségvetési bevételi előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. kötelező feladatok	16 352 215 Ft
2. önként vállalt feladatok	0 Ft
3. államigazgatási feladatok	0 Ft.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetésének 2019. évi költségvetési kiadási előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. kötelező feladatok	223 536 431 Ft
2. önként vállalt feladatok	0 Ft
3. államigazgatási feladatok	0 Ft.

10. § (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatát kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 4. és 5. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételi előirányzatát kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 6. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(3) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési kiadási előirányzatát kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és ál-

lamigazgatási feladatok szerinti bontásban a 7. és 8. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(4) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadási előirányzatát kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 9. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

11. § A Közgyűlés 2019. évi költségvetésében olyan fejlesztési célt, amelynek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik szükségessé nem hagy jóvá, a szükséges adatok részletezését a 10. melléklet szerint fogadja el.

12. § (1) A Tolna Megyei Önkormányzatnak a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és önkormányzati garanciákból, önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettsége 2019. évben nem áll fenn és nem keletkezhet.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat Gst. 45. § (1) bekezdése a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit és adósságot keletkeztető ügyleteiből fennálló kötelezettségeit a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

3. A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatáskörök

13. § A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény 68. § (4) bekezdésében foglalt – a Közgyűlés elnöke döntése alapján felhasználható forrás – értékhátára évi 20.000.000 Ft.

14. § (1) Finanszírozási célú bevételek és kiadások közül a befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásáról, értékesítéséről, vásárlásáról, visszavásárlásáról, hosszú és rövid lejáratú hitel-, kölcsön felvételéről, törlesztéséről, szabad pénzeszközök betétként való elhelyezéséről és visszavonásáról, pénzügyi lízing ügyletekről a Közgyűlés dönt.

(2) Az (1) bekezdésben nem nevesített önkormányzati finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Közgyűlés elnöke gyakorolja.

(3) A Közgyűlés felhatalmazza a Közgyűlés elnökét, hogy az önkormányzat elkülönített költségvetésében a 2018. évi és 2019. évi költségvetési maradványt terhelő, áthúzódó kötelezettségvállalásokat esedékességkor teljesítse, a költségvetési maradványt az áthúzódó kötelezettségek teljesítésére, átmeneti finanszírozásra a zárszámadási rendelet elfogadását megelőzően felhasználja, a költségvetési maradvány terhére kötelezettséget vállaljon.

(4) A Közgyűlés felhatalmazza elnökét, hogy a megyei önkormányzatok rendkívüli támogatásából 2018. évben elnyert 12.838.000 Ft támogatás 2019-ben felhasználható költségvetési maradványa kérelemben foglalt tartalom szerinti felhasználása érdekében kötelezettséget vállaljon, a kiadásokat teljesítse.

(5) A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési maradványának felhasználására a Hivatal vezetője jogosult.

(6) A Közgyűlés felhatalmazza a megyei főjegyzőt, hogy a Hivatal 2018. évi és 2019. évi költségvetési maradványát terhelő áthúzódó kötelezettségeket teljesítse, a költségvetési maradvány terhére – annak jóváhagyását megelőzően - kötelezettséget vállaljon.

(7) A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal Közgyűlés által jóváhagyott irányító szervi támogatásának kiutalására a Közgyűlés elnöke és az általa, kötelezettségvállalásra, utalványozásra felhatalmazott személyek jogosultak.

15. § (1) Közgyűlés a költségvetési tartalék feletti rendelkezés jogát a Közgyűlés elnökére ruházza át.

(2) A Közgyűlés felhatalmazza elnökét, hogy az Európai uniós támogatások elnyerése érdekében benyújtott pályázatokhoz, amennyiben a vonatkozó előírások alapján saját forrás kiegészítés szükséges, támogatási igényt nyújtson be.

16. § A Közgyűlés az államháztartásról szóló 2011. évi CXV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (2) bekezdésében foglaltak alapján felhatalmazza elnökét, hogy a Tolna Megyei Önkormányzat, és ezen belül a Tolna Megyei Önkormányzat elkülönített költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatait módosítsa, valamint a bevételi előirányzatok között, a kiadási előirányzatok között, a működési kiadások és a felhalmozási kiadások között, a kiemelt előirányzatok, a kötelező, önként vállalt és államigazgatási előirányzatok között – a jogszabályi előírások figyelembevételével - előirányzat átcsoportosítást hajtson végre.

4. Tartalékok és a költségvetés mérlegei

17. § A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat költségvetésében a 2019. évi

- | | |
|-------------------------------------|------------------|
| 1. általános tartalék előirányzatát | 2 185 772 Ft-ban |
| 2. céltartalék előirányzatát | 0 Ft-ban |

állapítja meg.

18. § A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat

1. 2019. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a 12. mellékletben foglaltak szerint;
 2. 2019. évi bevételi és kiadási előirányzata várható teljesüléséről készített előirányzat-felhasználási tervet a 13. mellékletében foglaltak szerint;
 3. több éves kihatással járó döntéseinek számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a 14. melléklet szerint;
 4. közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatását a 15. mellékletben foglaltak szerint és a
 5. 2019. évi költségvetési mérlegét - rovatrend szerinti tagolásban - a 16. melléklet szerint
- tudomásul veszi.

19. § A Közgyűlés az Áht. 29/A. §-ában foglaltak alapján jóváhagyott tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban – a Tolna Megyei Önkormányzatra vonatkozóan - a 17. melléklet szerint tudomásul veszi.
20. § (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat Európai uniós támogatással megvalósítani tervezett pályázatainak kiadásait és forrásait a 18. mellékletben foglaltak szerint tudomásul veszi.
- (2) A Közgyűlés a pályázatokban foglalt megvalósítási időszakra vonatkozóan a több évre szóló kötelezettségvállalást és kiadások teljesítését a nyertes pályázatok esetében – az adott pályázatra vonatkozó Támogatási Szerződésben foglalt ütemezés szerint - engedélyezi.
- (3) A Közgyűlés felhatalmazza a Közgyűlés elnökét, hogy benyújtott pályázatok nyertessége esetén a megvalósításhoz szükséges Konzorciumi Megállapodást, a Támogatási Szerződést aláírja, a Támogatási Szerződés megkötéséhez szükséges nyilatkozatokat és dokumentumokat aláírja és benyújtja.
- (4) A Közgyűlés felhatalmazza a megyei főjegyzőt, hogy a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal konzorciumi partnersége esetén a Konzorciumi Megállapodást, a Támogatási Szerződést és a Támogatási Szerződés megkötéséhez szükséges nyilatkozatokat, dokumentumokat aláírja és benyújtja.
21. § A Közgyűlés „A Sió vízi turisztikai fejlesztése I. ütem” című Európai uniós támogatást nyert projekt keretében megvalósítani tervezett 12 db kiszálló építésével, Sárszentlőrincen megvalósítani tervezett megálló épület bérelt területen történő építésével, a szükséges terület-előkészítési, tervezési, egyéb beruházási feladatok megvalósításával, a pályázatban foglalt eszközök beszerzésével, a végrehajtáshoz szükséges szolgáltatások megrendelésével egyetért, a feladatok teljesítésére a pályázat költségvetésében foglalt források használhatóak fel.
22. § (1) A Közgyűlés a „Sió-mente kerékpár turisztikai fejlesztés I. ütem” című Európai uniós támogatást nyert projekt keretében megvalósítani tervezett Szekszárd-Harc közötti kerékpárút építésével, a területelőkészítési feladatok végrehajtásával, eszközök, jelzőtáblák beszerzésével, a beruházás előkészítését és megvalósítását biztosító szolgáltatások – tervezés, műszaki ellenőrzés, környezeti hatásvizsgálat, egyéb tanulmányok készíttetése, szakértő igénybevétele, egyéb szolgáltatások - megrendelésével egyetért, a feladatok végrehajtására a pályázat költségvetésében foglalt források használhatóak fel.
23. § (1) A Közgyűlés a TOP-1.2.1-16-TL1-2017-00001 azonosítószámú, „Vízi turisztikai szolgáltató központ és kapcsolódó kerékpárút kialakítása a Sió partján” című Európai uniós támogatást nyert projekt keretében megvalósítani tervezett kerékpárút építésével, a pályázatban foglalt eszközök beszerzésével, a beruházás előkészítését és megvalósítását biztosító szolgáltatások – tervezés, műszaki ellenőrzés, egyéb tanulmányok készíttetése, szakértő igénybevétele – megrendelésével, marketing kommunikációs szolgáltatások igénybe-

vételével, nyilvánosság biztosításával egyetért, a feladatok végrehajtására a pályázat költségvetésében foglalt források használhatóak fel.

(2) A Közgyűlés 1 fő szakmai munkatárs foglalkoztatásához – a pályázatban jóváhagyott feltételek betartásával – hozzájárul.

24. § (1) A Közgyűlés az EFOP-1.6.3-17-2017-00012 azonosítószámú, „Tolna megyei felzárkózás-politikai együttműködések a helyi esélyegyenlőségi programokhoz kapcsolódóan” című Európai uniós támogatást nyert projekt keretében tervezett szolgáltatások igénybevételével, eszközök beszerzésével egyetért.

(2) A projekt keretében 2 fő szakmai munkatárs teljes munkaidőben történő foglalkoztatásához – a projektben foglalt időtartamban - hozzájárul.

25. § (1) A Közgyűlés „A helyi identitás és kohézió erősítése Tolna megye 8 településének irodalmi, képzőművészeti és zenei hagyományainak visszatartásával” című, TOP-5.3.1-16-TL1-2017 azonosítószámú nyertes projekt keretében foglalt tevékenységek végrehajtásával, eszközök beszerzésével, rendezvények lebonyolításával, a szükséges szolgáltatások megrendelésével, egyéb beszerzések megvalósításával egyetért, a feladatok végrehajtására a pályázat költségvetésében foglalt források használhatóak fel.

(2) A Közgyűlés a projekt keretében, a Hivatalnál, mint konzorciumi partnernél, 3 fő szakmai munkatárs munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony keretében történő foglalkoztatásához, vagy az állományban lévő közszolgálati tisztviselők célfeladat kiírás keretében történő feladatellátásához, a projektben foglalt időtartamban, hozzájárul.

5. A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések

26. § (1) A működési célú támogatás államháztartáson belülről bevétellel, a működési célú pénzeszköztávétellel, a felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről bevétellel, a felhalmozási célú pénzeszköz átvételből származó bevétellel a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetésében a költségvetési szerv vezetője a bevételi és kiadási előirányzatot megemelheti.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetésében a nem tervezett, eredeti, illetve módosított előirányzatot meghaladóan, intézményi működési bevételből, felhalmozási bevételből képződő többletbevétel felhasználását 5.000.000 Ft volumenig a költségvetési rendelet módosítása nélkül előzetesen engedélyezi.

(3) A költségvetési maradvány Közgyűlés által jóváhagyott összegével a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési előirányzatát a költségvetési szerv vezetője az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 2011. évi 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 42. §-ában foglaltak szerint saját hatáskörben módosíthatja.

(4) A Közgyűlés – az első negyedév kivételével – negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja költségvetési rendeletét a Közgyűlés elnöke és a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal vezetője által végrehajtott előirányzat módosítások átvezetése érdekében.

27. § (1) A Tolna Megyei Önkormányzat költségvetésében jóváhagyott előirányzatok felhasználásáról a Közgyűlés elnöke vagy az általa felhatalmazott személy jogosult rendelkezni, illetve az előirányzatok terhére kötelezettséget vállalni.

(2) A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetésében jóváhagyott előirányzatok felhasználásáról a megyei főjegyző vagy az általa felhatalmazott személy jogosult rendelkezni, illetve az előirányzatok terhére kötelezettséget vállalni.

28. § (1) A Közgyűlés elnöke – az önkormányzat elkülönített költségvetésében tervezett feladat esetében - az állami támogatás, az Európai uniós támogatás és az önkormányzat saját forrása terhére átruházott hatáskörében eljárva egy személyben dönt a közbeszerzési értékhatárt el nem érő építési beruházások, felújítások, eszközbeszerzések, szolgáltatás megrendelések beszerzési eljárásának megindításáról, az eljárás érvényességéről vagy érvénytelenné nyilvánításáról és az eljárás nyerteséről.

(2) A megyei főjegyző az Önkormányzati Hivatal költségvetési előirányzatai terhére – beleértve az Európai uniós támogatásból tervezett előirányzatokat is – saját hatáskörében eljárva dönt a közbeszerzési értékhatárt el nem érő építési beruházások, felújítások, eszközbeszerzések, szolgáltatás megrendelések beszerzési eljárásának megindításáról, az eljárás érvényességéről vagy érvénytelenné nyilvánításáról és az eljárás nyerteséről.

29. § (1) A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése államháztartáson kívüli források átvételét, a Tolna Megyei Önkormányzat kötelező vagy önként vállalt feladatainak ellátása céljából abban az esetben támogatja, ha a forrás átvétel feltételei összhangban vannak az önkormányzat céljaival, érdekeivel és a jogszabályi előírásokkal.

(2) Az államháztartáson kívüli forrásátvételtől 5.000.000 Ft-ot meghaladó forrás esetén a Közgyűlés egyedi határozatban, vagy a költségvetési rendelet keretében dönt.

(3) A Közgyűlés az (2) bekezdésben foglalt értékhatárt egyenként el nem érő államháztartáson kívüli forrás átvételéről szóló döntés jogát – a (9) bekezdésben foglaltak kivételével - a Közgyűlés elnökére ruházza át.

(4) A forrásátvétel feltételeit és célját megállapodásban kell rögzíteni.

(5) A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése kötelező és önként vállalt feladatai megvalósítása keretében államháztartáson kívüli szervezet részére történő forrásátadást akkor támogat, ha a forrásátadás feltétele és célja összhangban van az önkormányzat céljaival, érdekeivel, a forrásátadás költségve-

tési fedezete biztosítható és a forrásátadás a kötelező önkormányzati feladatok ellátását nem veszélyezteti.

(6) Államháztartáson kívülre történő forrásátadásról, amennyiben az egy szervezetet érintő forrásátadás esetenként vagy egy költségvetési évben az 5.000.000 Ft-ot meghaladja, a Közgyűlés egyedi határozatban dönt.

(7) Alapítványnak történő forrás átadásról a Közgyűlés egyedi határozatban dönt.

(8) A Közgyűlés a (6) bekezdésben foglalt értékhatárt el nem érő államháztartáson kívüli szervezet részére történő forrásátadásra vonatkozó döntés jogát – a (7) bekezdésben foglaltak kivételével - a Közgyűlés elnökére ruházza át.

(9) Az államháztartáson kívüli szervezet részére történő forrásátadás, támogatás során az Áht. VI. Fejezet 48/A. – 49/A §-aiban foglaltakat kell alkalmazni.

(10) Alapítványi forrás átvételére és alapítványnak történő forrás átadására a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény előírásai szerint kerülhet sor.

30. § (1) A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal az Ávr. 7. § (1) bekezdés b) pontjában foglalt, költségvetésében jóváhagyott előirányzatokkal jogosult rendelkezni.

(2) A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatalnál az Ávr. 9. § (3) és (4) bekezdésében foglaltak alapján a szervezeti egységek összességét kell gazdasági szervezetnek tekinteni.

31. § (1) A Hivatalnál foglalkoztatott közszolgálati tisztviselők, ügykezelők, munkavállaló 2019. évi alapilletményét, illetménykiegészítését, illetménypótlékát, illetve munkabérét és egyéb juttatásait a hatályos jogszabályok, a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal köztisztviselőinek díjazásáról és egyéb juttatásairól szóló 10/2012.(XI. 30.) önkormányzati rendelet, valamint a Közszolgálati Szabályzat figyelembevételével kell megállapítani és folyósítani.

(2) A közszolgálati tisztviselők alapilletményének megállapításakor alkalmazandó illetményalap 38650 Ft.

(3) A Közgyűlés a cafetéria rendszerének működtetésére - az adó- és járulék terheket is beleértve - évi 200.000 Ft/fő keretet biztosít a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetésében.

(4) A Közgyűlés az önkormányzat főállású tisztségviselőinek cafetéria juttatására – az adó- és járulék terhet is beleértve – évi 200.000 Ft /fő keretet biztosít az önkormányzat költségvetésében.

(5) A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetésén belül az egységes rovatrend K1102 Normatív jutalmak és a K1103 Céljuttatás, projektprémium

rovatai terhére a költségvetési évben együttesen – a (6) és (7) bekezdésben foglaltak kivételével - 8.000.000 Ft összeghatárig vállalható kötelezettség.

(6) Az európai uniós támogatással megvalósuló projektek esetében, a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetésén belül, az egységes rovatrend K1103 Céljuttatás, projektprémium rovatok terhére - a (5) bekezdésben foglalt összeghatáron felül - a Támogatási Szerződésekben, a projekt költségvetésekben tervezett, foglalkoztatással le nem kötött munkabér előirányzat és/vagy a célfeladatra rendelkezésre álló összeg terhére vállalható kötelezettség. A tárgyévi kötelezettségvállalásnál figyelemmel kell lenni a projekt megvalósítási időtartamára, egyes projektek megvalósítási kockázataira.

(7) Céljellegű támogatás terhére, a (5) bekezdésben foglalt összeghatáron felül jutalom, céljuttatás, célfeladat kiírás szerinti juttatás kifizetésére a céljellegű forrás felhasználását biztosító jogszabály, támogatói okirat vagy támogatási szerződés, egyéb előírás szerint, az erre a célra rendelkezésre álló forrás összegének megfelelő volumenben vállalható kötelezettség.

(8) A Közgyűlés az Önkormányzat és a Hivatal költségvetésében a 39/2010. (II.26.) Korm. rendelet 4. § (2) bekezdésében foglalt, a munkáltató mérlegelési jogkörébe tartozó munkába járással kapcsolatos utazási költségterítés adómentesen adható összegének (15 Ft/km) kifizetéséhez szükséges fedezetet a szervezetek 2019. évi költségvetésében biztosítja.

(9) A Közgyűlés az önkormányzat nyugdíjasainak támogatását szolgáló szociális és kegyeleti keretet 100.000 Ft-ban hagyja jóvá.

32. § (1) A Közgyűlés a lakásépítés, vásárlás, korszerűsítés munkáltatói támogatás keretében új munkáltatói támogatás megállapítását 2019. évben nem engedélyezi.

(2) A Közgyűlés a korábban nyújtott munkáltatói lakásépítési és vásárlási kölcsönökkel kapcsolatos bevételek és kiadások elszámolására a Hivatal részére elkülönített számla vezetését engedélyezi.

(3) A korábban nyújtott munkáltatói kölcsönök törlesztő részleteiből 2019. év során befolyó bevétel a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételét képezi.

33. § A Közgyűlés felhatalmazza elnökét, hogy az illetményeket terhelő levonások teljesítése érdekében forgótőke átadást engedményezzen a Magyar Államkincstár javára.

3. A gazdálkodás rendje

34. § (1) A Tolna Megyei Önkormányzat nevében a Közgyűlés elnöke, a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal nevében a megyei főjegyző a források növelése, kötelező és önként vállalt feladatok feltételeinek javítása, a Tolna Megyei ITP megvalósítása érdekében - a (2) bekezdésben foglaltak figyelembevételével -

jogosult pályázatok benyújtására, amennyiben a pályázati felhívásban foglalt feltételeknek a szervezetek megfelelnek.

(2) A pályázat benyújtását megelőzően a Közgyűlés döntését kell kezdeményezni

1. amennyiben biztosítékot kell nyújtani, vagy
2. alapító okiratában nem szereplő önként vállalt feladat felvállalására kerülne sor, vagy
3. egyszeri ráfordítással olyan tevékenység felvállalására kerülne sor, olyan eszköz beszerzése valósulna meg, amelynek működtetési kiadása a pályázat megvalósítása alatt, vagy a pályázat lezárását követően többlet költségvetési támogatási igényt eredményez.

35. § (1) Közgyűlés - az Áht. 97. § (2) bekezdésében foglaltak alapján – a Tolna Megyei Önkormányzatot vagy a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatalt illető követelésről történő lemondás eseteit az alábbiakban határozza meg:

1. a követelés – a számviteli előírásoknak megfelelő kritériumok alapján - behajthatatlannak minősül vagy
2. a követelés kisösszegű és az önkéntes teljesítésre történő felhívás nem vezetett eredményre vagy
3. a követelés behajtható, de a behajtással kapcsolatos becsült (várható) költségek a követelés összegét elérik, vagy meghaladják vagy
4. a követelés egy részéről való lemondással a követelés több, mint fele tárgyévén belül megtérül vagy
5. a követelés behajtására csak olyan hosszú időtartam (több, mint 5 év) alatt kerülhetne sor, amikor, a követelés reálértéke már jelentősen, legalább 50 %-ban csökkenne vagy
6. olyan méltánylást érdemlő körülmények merülnek fel a követelés kötelezettjénél, amelyre tekintettel a követelésről való lemondás indokolt, így különösen: a kötelezett rendszeres jövedelemmel legalább 1 éve nem rendelkezik, egészségi állapota, szociális helyzete miatt képtelen a követelés teljesítésére, és helyzete miatt a kedvező változás a jövőben sem várható, a kötelezett gazdálkodó szervezet felszámolás alatt áll és a követelés megtérülésére a felszámoló tájékoztatása, közbenső mérlege alapján nincs reális esély, bíróság dönt a követelésről és a megegyezés lehetősége fennáll, a bíróság jogerős döntést hozott és a követelés megtérülése a döntés következtében nem várható vagy
7. egyéb, olyan a döntésre jogosult bizottság által megállapított tény, körülmény, helyzet állt elő, vagy egyéb méltánylást igénylő eset következett be, amely a követelésről való lemondást indokoltá teszi.

(2) A Tolna Megyei Önkormányzatot vagy a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatalt illető követelésről lemondani a (3)-(6) bekezdésben meghatározott módon lehet.

(3) Az (1) bekezdés 1. pontjában foglalt behajthatatlannak minősülő követelésről és az (1) bekezdés 2. pontjában foglalt kisösszegű követelésről a költségvetési szerv vezetője, a megyei főjegyző írásba foglalt döntéssel mondhat le.

(4) Az (1) bekezdés 3.-7. pontjában foglalt esetekben a Közgyűlés Pénzügyi és Monitoring Bizottsága (a továbbiakban: Bizottság), a megyei főjegyző előterjesztése alapján a követelésről való lemondás lehetőségét, esteit és összes körülményét megvizsgálja, majd átruházott hatáskörében dönt a követelésről való lemondás támogatásáról, vagy elutasításáról.

(5) A Bizottság döntéséről határozatot hoz.

(6) A Közgyűlés elnöke a Pénzügyi és Monitoring Bizottság határozata alapján írásba foglalt engedélyben lemond a követelésről. Erről a kötelezettet értesíteni kell.

(7) A Hivatal követeléseinek törlését - a Pénzügyi és Monitoring Bizottság határozata alapján - a Közgyűlés elnöke engedélyezi. A törlésre vonatkozó kezdeményezést olyan időpontban kell megtenni, hogy a beszámoló elkészítésére vonatkozó, követelések értékelésével összefüggő előírások betarthatóak legyenek.

(8) Az (1) bekezdés 1. és 2. pontjában meghatározott behajthatatlan és kisösszegű követelés törléséről a Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési bevétele esetében a megyei főjegyző átruházott hatáskörben, a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési bevétele esetében a megyei főjegyző saját hatáskörében eljárva rendelkezik. A követelés törlése a rendelkezés alapján hajtható végre.

Készpénzben teljesíthető kiadások

36. § A Közgyűlés a készpénzben teljesíthető kiadások körét az alábbiak szerint határozza meg:

1. napidíj kifizetése;
2. egyéb sajátos juttatás kiadása;
3. közlekedési költség térítés, munkába járás kiadása;
4. egyéb költség térítés és hozzájárulás kiadása;
5. szociális jellegű juttatás kifizetése;
6. külső személyi juttatás kiadása (megbízási díj, tiszteletdíj);
7. elismerő díjak, kitüntetések, jutalmak kiadása;
8. készletbeszerzés;
9. irodaszer, nyomtatvány beszerzése;
10. könyv, napilap, folyóirat, egyéb kiadvány beszerzése;
11. egyéb információhordozó beszerzése;
12. hajtó- és kenőanyag beszerzése;
13. szakmai anyag beszerzése;
14. karbantartási anyagok, eszközök beszerzése;
15. védőital beszerzése;
16. munkaruha, védőruha, védő eszköz beszerzése;
17. tárgyi eszköz, immateriális jószág beszerzése nettó 500.000 Ft értékig;
18. egyéb anyag és készlet beszerzés;
19. szállítási szolgáltatási kiadás;
20. karbantartás, kisjavítási szolgáltatás igénybevétele;
21. kommunikációs szolgáltatás igénybevétele;

- 22.postai szolgáltatás igénybevétele;
- 23.gépjármű működtetéshez kapcsolódó szolgáltatások;
- 24.gépjármű működtetéshez kapcsolódó kártya, autópálya matrica, parkolójegy, bérlet, behajtási engedély kiadása;
- 25.mosodai szolgáltatás igénybevétele;
- 26.egyéb üzemeltetési szolgáltatás igénybevétele;
- 27.belföldi kiküldetési kiadás;
- 28.külföldi kiküldetési kiadás;
- 29.reprezentációs kiadás;
- 30.ajándéktárgy beszerzése;
- 31.reklám és propaganda kiadás;
- 32.szellemi tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó kifizetés;
- 33.hatósági díj kiadása;
- 34.közjegyzői díj kiadása;
- 35.pályázati díj kiadása;
- 36.egyéb kisösszegű (nettó 200.000 Ft alatti) szolgáltatások igénybevétele;
- 37.egyéb csak utánvétellel vagy csak készpénzért teljesített árubeszerzés, eszközbeszerzés vagy szolgáltatás teljesítés igénybevétele.

Záró rendelkezések

37. § Ez a rendelet 2019. február 18. napján 11:00 órakor lép hatályba.
38. § A Közgyűlés a 2019. január 1. és a költségvetési rendelet elfogadása közötti időtartamban a Közgyűlés elnöke által beszedett bevételekről és teljesített kiadásokról készített beszámolót jóváhagyja.

Fehérvári Tamás
a Közgyűlés elnöke

dr. Gábor Ferenc
megyei főjegyző

Záradék:

**A rendelet 2019. február 18. napján 11:00 órakor kihirdetésre került.
Szekszárd, 2019. február 18.**

dr. Gábor Ferenc
megyei főjegyző

A Tolna Megyei Önkormányzat 2019. évi összevont, nettósított költségvetése

Költs. bev. kiadás	Kie-melt elő-irányz.	Rész-letezés	Bevételek, kiadások Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat Ft-ban
1.			Működési bevételek	
	1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	250 808 621
		1.1	Önkormányzatok működési támogatásai	208 300 000
		1.1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	208 300 000
		1.1.1.1	Megyei önkormányzatok működésének támogatása	208 300 000
		1.1.1.2	Bérkompenzáció 2018. decemberi áthúzó	0
		1.2.1	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	0
		1.2.1.1	Bérkompenzáció 2019. évi	0
		1.2.1.2	Megyei önkormányzatok 2019. évi rendkívüli támogatása	0
		1.2	Elvonások, befizetések bevétele	0
		1.2.1	Egyéb elvonások, befizetések	0
		1.3	Működési célú visszatérítendő támogatások bevétele ÁHT-n bel. (fejezeti kezelésű előirányzattól)	0
		1.4	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	42 508 621
	2.		Közhatalmi bevételek	0
	3.		Működési bevételek	1 441 000
	4.		Működési célú átvett pénzeszközök	0
Működési költségvetési bevételek összesen:				252 249 621
2.			Felhalmozási bevételek	
	1.		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	311 227 660
		1.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
		1.2	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson bel.	311 227 660
	2.		Felhalmozási bevételek	1 000 000
		2.1	Felhalmozási bevételek	1 000 000
	3.		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	300 000
			Ebból: felh. célú visszatér. tám. kölcsönök visszatérülése	300 000
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:				312 527 660
Költségvetési bevételek összesen				564 777 281
1.			Költségvetési kiadások	
			Működési kiadások	
	1.		Személyi juttatások	250 070 780
	2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	49 947 609
	3.		Dologi kiadások	469 746 043
	4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
	5.		Egyéb működési célú kiadások	6 558 811
		5.1	Nemzetközi kötelezettségek	0
		5.2	Elvonások befizetések	0
		5.3	Működési célú visszatérítendő támog.törlesztése Áht.-n bel.	0
		5.4	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 473 039
		5.5	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	2 900 000
		5.6	Általános tartalék	2 185 772
		5.7	Működési célú céltartalék	0
Működési költségvetési kiadások összesen:				776 323 243

A Tolna Megyei Önkormányzat 2019. évi összevont költségvetése

Költs. bev. kiadás	Kie-melt elő-irányz.	Rész-letezés	Bevételek, kiadások	Eredeti előirányzat
			Kiemelt előirányzatok megnevezése	Ft-ban
2.			Felhalmozási kiadások	
	1.		Beruházások	510 966 378
	2		Felújítások	0
	3.		Egyéb felhalmozási célú kiadások	100 000
		3.1	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	0
		3.2	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre	0
		3.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök	100 000
				0
				0
			Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	511 066 378
			Költségvetési kiadások összesen:	1 287 389 621
			Költségvetési bevételek összesen:	564 777 281
3.			Költségvetési egyenleg (hiány)	722 612 340
	3.1		Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (hiány)	524 073 622
	3.2		Ebből: Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (hiány)	198 538 718
4.			Finanszírozási bevételek	
			Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány	730 944 340
	4.1		Ebből: Működési célú kv.-i maradvány	84 096 033
	4.2		Felhalmozási célú kv.-i maradvány	646 848 307
5.			A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzat	0
	5.1		Ebből: működési célú finanszírozási bevétel	0
		5.1.1	Ebből: Irányítószervi támogatás	0
	5.2		felhalmozási célú finanszírozási bevétel	0
		5.2.1	Ebből: Irányítószervi támogatás	0
6.			Finanszírozási kiadások	8 332 000
	6.1		Ebből: működési célú finanszírozási kiadás	8 332 000
		6.1.1	Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	0
		6.1.2	Ebből: államháztart. belüli megelőleg.visszafiz.	8 332 000
	6.2		felhalmozási célú finanszírozási kiadás	0
		6.2.1	Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	0
				0
				0

A Tolna Megyei Önkormányzat 2019. évi bevételei és kiadásai

Költs. Kie- bev. melt kiadás elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások	Eredeti előirányzat
		Kiemelt előirányzatok megnevezése	Ft-ban
1.		Működési bevételek	
1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	249 335 582
	1.1	Önkormányzatok működési támogatása	208 300 000
	1.1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	208 300 000
	1.1.1.1	Megyei önkormányzatok működésének támogatása	208 300 000
	1.1.1.2	2018. évről áthúzódó bérkompenzáció	
	1.1.2	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	
	1.1.2.1	Bérkompenzáció 2019	
	1.1.2.2	Megyei önkormányzatok 2019. évi rendkívüli támogatása	
	1.2	Elvonások, befizetések bevétele	0
	1.2.1	Egyéb elvonások, befizetések	
	1.3	Működési célú visszatérítendő támogatások bevétele ÁHT-n bel. (fejezeti kezelésű előirányzattól)	
	1.4	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	41 035 582
	1.4.1	Egyéb műk. c. tám.elkül.áll.pénzalap. közfoglalkoztatásra	245 582
	1.4.1.1	Egyéb műk. c. tám.elkül.áll.pénzalap. közfoglalkoztatásra	
	1.4.2	Egyéb műk.c.tám EU programokra	40 790 000
	1.4.2.1	EFOP-1.6.3-16-2016 projekt támogatása EU	40 790 000
	1.4.2.2	TOP-5.3.1-16-TL1-2017-00002 projekt támogatása EU	0
	1.4.3	Egyéb műk. célú tám. egyéb fejezeti kezelésű előir.	0
	1.4.3.1		
2.		Közhatalmi bevételek	0
3.		Működési bevételek	1 140 000
	3.1	Működési bevételek	1 140 000
4.		Működési célú átvett pénzeszközök	0
		Működési költségvetési bevételek összesen:	250 475 582
2.		Felhalmozási bevételek	
1.		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	296 949 484
	1.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
	1.2	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson bel.	296 949 484
	1.2.1	Helyi önk. költségvetési szervtől	
	1.2.2	Egyéb felh.c. tám. EU programokra	296 949 484
	1.2.2.1	Megyei identitás er. Bonyhád járás TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00001	56 899 840
	1.2.2.2	Megyei identitás er. Dombóvár járás TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00002	56 899 840
	1.2.2.3	Megyei identitás er. Szekszárd és Tolna jár. TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00003	69 350 124
	1.2.2.4	Megyei Identitás er. Tamási járás TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00004	56 899 840
	1.2.2.5	Megyei Identitás er. Paks járás TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00005	56 899 840
	1.2.3	Egyéb felh. c. tám. egyéb fejezeti kez. előir. Miniszterelnökség	0
	1.2.3.1		
2.		Felhalmozási bevételek	1 000 000
	2.1.	Felhalmozási bevételek	1 000 000
3.		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
		Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:	297 949 484
		Költségvetési bevételek összesen	548 425 066
1.		Költségvetési kiadások	
		Működési kiadások	
1.		Személyi juttatások	90 848 870
2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	18 354 651
3.		Dologi kiadások	437 587 180
4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai	
5		Egyéb működési célú kiadások	6 558 811
	5.1	Nemzetközi kötelezettségek	0
	5.2	Elvonások, befizetések	
	5.3	Működési célú visszatérítendő tám.törlesztése Áht.-n bel.	0
	5.4	Műk.célú visszatérítendő tám.törl. egyéb fejezeti kez.előir.-nak	
	5.4.1	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 473 039
	5.4.1.1	Helyi önkormányzatok műk. támogatása	
	5.4.1.2	TMÖH EFOP projektmenedzsment támogatása	1 473 039
	5.4.2	Helyi önkormányzatok műk. támogatása	
	5.4.2.1	Nemzetiségi önkormányzatok támogatása	
	5.4.3	Nemzetiségi önkormányzatok támogatása	
	5.4.4	Központi költségvetési szervek támogatása	
	5.4.5	Egyéb műk. célú tám. EU. programokra fej.kez.	
	5.5	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	
	5.5.1	Működési célú támogatás áht-n kívülre	2 900 000
	5.5.2	Szekszárdi Német Nemzetiségi Egyesület	500 000
	5.5.3	Tolna Megyei Diáksport Tanács műk. tám.	
	5.5.4	Civil szervezetek támogatása	1 000 000
	5.5.5	Alapítványok támogatása	400 000
	5.5.6	Tolnáért-Nonprofit Kft. támogatás kötelező önk. feladat ellátására	500 000
	5.5.7	Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség	500 000
	5.6	Egyházak támogatása	
	5.7	Általános tartalék	2 185 772
		Működési célú céltartalék	
		Működési költségvetési kiadások összesen:	553 349 512

A Tolna Megyei Önkormányzat 2019. évi bevételei és kiadásai

Költs. bev. kiadás	Kiemelt előirányzat	Részletesség	Bevételek, kiadások	Eredeti előirányzat
			Kiemelt előirányzatok megnevezése	Ft-ban
2.			Felhalmozási kiadások	
	1.		Beruházások	510 503 678
		1.1	Immateriális javak beszerzése	15 745 878
		1.2	Ingatlanok vásárlása létesítése	352 376 567
		1.3	Informatikai eszközök beszerzése	3 386 473
		1.4	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	31 844 770
		1.5	Részesedések	
		1.6	Beruházás általános forgalmi adója	107 149 990
	2.		Felújítások	0
		2.1	Ingatlan felújítás	0
		2.2	Felújítási célú előzetes általános forgalmi adó	0
	3.		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
		3.1	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	
		3.2	Felhalmozási célú pénzeszközátadás	
		3.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök	
		3.4	Felhalmozási céltartalék	0
			Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	510 503 678
			Költségvetési kiadások összesen:	1 063 853 190
			Költségvetési bevételek összesen:	548 425 066
3.			Költségvetési egyenleg (hiány)	515 428 124
			Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (hiány)	
		3.1	Ebből: Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (hiány)	302 873 930
		3.2		212 554 194
4.			Finanszírozási bevételek	
			Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány	637 170 706
		4.1	Ebből: Működési célú .kv.-i maradvány	63 395 367
		4.2	Felhalmozási célú .kv.-i maradvány	573 775 339
5.			A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevétel	0
		5.1	Ebből: működési célú finanszírozási bevétel	
		5.2	Felhalmozási célú finanszírozási bevétel	
6.			Finanszírozási kiadások	121 742 582
		6.1	Ebből: működési célú finanszírozási kiadás	121 742 582
		6.1.1	Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	113 410 582
		6.1.2	Ebből: államházt. belüli megelőleg.visszafizetés	8 332 000
		6.2	felhalmozási célú finanszírozási kiadás	0
		6.2.1	Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2019. évi bevételei és kiadásai

Költs. bev. kiadás	Kie-melt elő-írányz.	Rész-letezés	Bevételek, kiadások	Eredeti előirányzat
			Kiemelt előirányzatok megnevezése	Ft-ban
1.			Működési bevételek	
	1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 473 039
		1.1	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 473 039
		1.1.2	Időközi önkormányzati választás, nemz.önk.vál.	
		1.1.3	EP választás	
		1.1.4	Helyi önkormányzati választás	
		1.1.5	Nemzetiségi önkormányzati választás	
		1.1.6	TMÖ EFOP projekt projektmenedzsment támogatás	1 473 039
	2.		Közhatalmi bevételek	0
	3.		Működési bevételek	301 000
		3.1	Működési bevételek	301 000
	4.		Működési célú átvett pénzeszközök	0
Működési költségvetési bevételek összesen:				1 774 039
2.			Felhalmozási bevételek	
	1.		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	14 278 176
		1.1	Egyéb felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről	14 278 176
		1.1.1	Egyéb felhalm.c.tám EU projekt	14 278 176
		1.1.3.1	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00001 Megyei identit. erősítése Bonyhád járás	2 400 000
		1.1.3.2	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00002 Megyei identitás erősítése Dombóvár járás	2 400 000
		1.1.3.3	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00003 Megyei identitás erősítése Szekszárd és T	2 987 090
		1.1.3.4	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00005 Megyei identitás erősítése Paks járás	2 400 000
		1.1.3.5	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00004 Megyei identitás erősítése Tamási járás	2 400 000
		1.1.3.6	TOP-1.2.1-15-TL1-2016-00006 Fadd	31 749
		1.1.3.7	TOP-4.1.1-15-TL1-2016-00014 Fadd	42 057
		1.1.3.8	TOP-2.1.3-15-TL1-2016-00002 Váralja	799 141
		1.1.3.9	TOP-4.1.1-15-TL1-2016-00020 Gerjen	655 760
		1.1.3.10	TOP-3.2.1-15-TL1-2016-00006 Izmény	153 870
		1.1.3.11	TOP-4.1.1-15-TL1-2016-00012 Kisdorog	8 509
	2.		Felhalmozási bevételek	0
		2.1.	Felhalmozási bevételek	
	3.		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	300 000
		3.1	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
		3.2	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérül.	300 000
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:				14 578 176
Költségvetési bevételek összesen				16 352 215

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2019. évi bevételei és kiadásai

Költs. bev. kiadás	Kie-melt elő-irányz.	Rész-letezés	Bevételek, kiadások Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat Ft-ban
1.			Költségvetési kiadások	
	1.		Működési kiadások	
	2.		Személyi juttatások	159 221 910
	3.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	31 592 958
	4.		Dologi kiadások	32 158 863
	5.		Ellátottak pénzbeli juttatásai	
			Egyéb működési célú kiadások	0
	5.1		Elvonások, befizetések (önk egyéb elvonás kv.mar.))	
	5.2		Működési célú támogatás államháztartáson belülre	
	5.3		Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
Működési költségvetési kiadások összesen:				222 973 731
2.			Felhalmozási kiadások	
	1.		Beruházások	462 700
	2.		Felújítások	0
	3.		Egyéb felhalmozási célú kiadások	100 000
	3.1		Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	0
	3.1.1		Felhalmozási c. tám. EU programokra fejezeti kez.	
	3.1.1.1			
	3.2		Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre	
	3.3		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök	100 000
Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:				562 700
Költségvetési kiadások összesen:				223 536 431
Költségvetési bevételek összesen:				16 352 215
3.			Költségvetési egyenleg (hiány)	207 184 216
	3.1		Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (hiány)	221 199 692
	3.2		Ebből: felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (többlet)	-14 015 476
4.			Finanszírozási bevételi előirányzat	
			Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány	93 773 634
	4.1		Ebből: Működési célú kv.-i maradvány	20 700 666
	4.2		Felhalmozási célú kv.-i maradvány	73 072 968
5.			Irányítószerv támogatása	
	5.1		Ebből: működési célú finanszírozási bevétel	113 410 582
	5.1.1		Ebből: Irányítószervi támogatás	113 410 582
	5.2		felhalmozási célú finanszírozási bevétel	0
	5.2.1		Ebből: Irányítószervi támogatás	
6.			Finanszírozási kiadások	0
	6.1		Ebből: működési célú finanszírozási kiadás	
	6.2		felhalmozási célú finanszírozási kiadás	

[illegible]

Forintban

[illegible]

Sor-szám		Elő-irány-zat/ Teljesítés		Feladat megnevezése	Működési költségvetési bevételek feladatonként								Felhalmozási költségvetési bevételek feladatonként				Költségvetési bevételek összesen	Forintban			
					Helyi önk. működ. ált.tám.	Műk.célú támogat. és kieg. támogat.	Elvonások	Műk.célú visszatér. támogat. Áht.-n belül.	Egyéb működési célú tám. ÁHT-n belül.	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Műk.célú átvett pénzeszk.	Működési költségvetési bevételek összesen	Felh.tám. ÁHT-n belül	Felhalmoz. bevételek	Felhalmoz. célú átvett pénzeszk.		Felhalmoz. költségvetési bevételek összesen	Fin.bev. Költségv. maradv.	Fin.bev. Költségv. maradv.	
2.				Önként vállalt feladatok													Műk.cél	Felh.cél			
	2.1	Eredeti	082091	Közművelődés-közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése									0			0	0				
		Mód.ei.											0			0	0				
		Teljesítés											0			0	0				
	2.2	Eredeti	082092	Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása(HUNGARIKUM)									0			0	0	362 949			
		Mód.ei.											0			0	0				
		Teljesítés											0			0	0				
	2.3	Eredeti	084020	Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása									0			0	0				
		Mód.ei.											0			0	0				
		Teljesítés											0			0	0				
	2.4	Eredeti	084031	Civil szervezetek működési támogatása									0			0	0				
		Mód.ei.											0			0	0				
		Teljesítés											0			0	0				
	2.5	Eredeti	084032	Civil szervezetek program támogatása									0			0	0	1 400 000			
		Mód.ei.											0			0	0				
		Teljesítés											0			0	0				
	2.6	Eredeti	018020	Központi kv.-i befizetések									0			0	0				
		Mód.ei.											0			0	0				
		Teljesítés											0			0	0				
	2.7	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatás									0			0	0				
		Mód.ei.											0			0	0				
		Teljesítés											0			0	0				
	2.8	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása									0			0	0	24 775 090			
		Mód.ei.		TOP-5.1.1. Megyei foglalkozt.paktum EU pályázat									0			0	0				
		Teljesítés											0			0	0				
	2.9	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása									0			0	0		110 916 570		
		Mód.ei.		TOP-1.2.1-15-TL1 2016-00019									0			0	0				
		Teljesítés		A Sio vízi turisztikai fejl. I. ütem									0			0	0				
	2.10	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása									0			0	0		284 208 571		
		Mód.ei.		TOP-1.2.1-15-TL1 2016-00016									0			0	0				
		Teljesítés		Sio-mente kerékpár turisztikai f.									0			0	0				
	2.11	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása									0			0	0		152 682 583		
		Mód.ei.		TOP-1.2.1-16-TL1-2017-00001									0			0	0				
		Teljesítés		SIO III.ütem									0			0	0				
	2.12	Eredeti	082092	TOP-5.3.1-16-TL1-2017-00002									0			0	0		6 684 809		
		Mód.ei.		Helyi identitás ás kohézió erősítése Tolna megye 8 tel.									0			0	0				
		Teljesítés											0			0	0				
	2.13	Eredeti	108070	Tolna megyi felzárkózás-pol. együttműködések				40 790 000					40 790 000			0	40 790 000	12 639 246			
		Mód.ei.		EFOP-1.6.3-17-2017-00012									0			0	0				
		Teljesítés											0			0	0				
	2.14	Eredeti	082091	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00001									0	56 899 840		56 899 840	56 899 840				
		Mód.ei.		Megyei identitás erősítés				0					0			0	0				
		Teljesítés		Bonyhád járás									0			0	0				
	2.15	Eredeti	082091	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00002									0	56 899 840		56 899 840	56 899 840				
		Mód.ei.		Megyei identitás erősítés				0					0			0	0				
		Teljesítés		Dombóvár járás									0			0	0				
	2.16	Eredeti	082091	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00003									0	69 350 124		69 350 124	69 350 124				
		Mód.ei.		Megyei identitás erősítés				0					0			0	0				
		Teljesítés		Szekszárd és Tolna járás									0			0	0				
	2.17	Eredeti	082091	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00005									0	56 899 840		56 899 840	56 899 840				
		Mód.ei.		Megyei identitás erősítés				0					0			0	0				
		Teljesítés		Paks járás									0			0	0				
	2.18	Eredeti	082091	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00004									0	56 899 840		56 899 840	56 899 840				
		Mód.ei.		Megyei identitás erősítés				0					0			0	0				
		Teljesítés		Tamási járás									0			0	0				
	2.19	Eredeti											0			0	0				
		Mód.ei.						0					0			0	0				
		Teljesítés											0			0	0				
		Eredeti		Önként vállalt feladatok összesen		0	0	0	0	40 790 000	0	0	0	40 790 000	296 949 484	0	0	296 949 484	337 739 484	39 177 285	554 492 533

Forintban

Sor- szám		Elő- irány- zat/ Telje- sítés		Feladat megnevezése	költségvetési bevételek feladatonként								Felhalmozási költségvetési bevételek feladatonként						Kölség- vetési bevétel össze- sen	Fin.bev. Költségv. maradv.	Fin.bev. Költségv. maradv.
					Helyi önk. mük. ált.tám.	Mük.célú támogat. és kieg. támogat.	Elvo- nások	Mük.célú visszatér. támogat. Áht-n belül.	Egyéb működési célú tám. ÁHT-tám. belül.	Közhatál- mi bevétel	Működési bevételek	Mük.célú átvett pénzeszk.	Működési költségvetési bevételek összesen	Felh.tám. ÁHT-n belüli	Felhalm. bevételek	Felhalm. célú átvett pénzeszk.	Felhalm. költségvetési bevétel összesen				
																		Mük.cél	Felh.cél		
1.				Kötelező feladatok																	
	1.1	Eredeti	011130	Önkormányzatok és önk. hiv.							301 000		301 000	117 798		300 000	417 798	718 798	2 150 000		
		Mód.ei.		jogalk. és általános igazgatási												0	0				
		Teljesítés		tevékenysége												0	0				
	1.2	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat												0	0	18 550 666	81 700		
		Mód.ei.		TOP-S.1.1. Megyei paktum												0	0				
		Teljesítés		EU projekt												0	0				
	1.3	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat												0	0	1 931 589			
		Mód.ei.		Kakasd												0	0				
		Teljesítés		TOP-1.4.1-15-TL1-2016-00006												0	0				
	1.4	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat												0	0	974 187			
		Mód.ei.		Sióagárd												0	0				
		Teljesítés		TOP-1.4.1-15-TL1-2016-00019												0	0				
	1.5	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat												0	0	2 159 557			
		Mód.ei.		Fadd								42 057				42 057	42 057				
		Teljesítés		TOP-4.1.1-15-TL1-2016-00014												0	0				
	1.6	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat												0	0	919 626			
		Mód.ei.		Győrköny												0	0				
		Teljesítés		TOP-1.2.1-15-TL1-2016-00023												0	0				
	1.7	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat												0	0	4 184 237			
		Mód.ei.		A Sió vízi turisztikai fejl. I. ütem												0	0				
		Teljesítés		TOP-1.2.1-15-TL1_2016-00019												0	0				
	1.8	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat												0	0	3 423 079			
		Mód.ei.		TOP-2.1.3-15-TL1-2016-00027												0	0				
		Teljesítés		Decs												0	0				
	1.9	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat												0	0	2 281 239			
		Mód.ei.		Bonyhád												0	0				
		Teljesítés		TOP-2.1.3-15-TL1-2016-00047												0	0				
	1.10	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat												0	0	2 030 971			
		Mód.ei.		Várpalja								799 141				799 141	799 141				
		Teljesítés		TOP-2.1.3-15-TL1-2016-00002												0	0				
	1.11	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat												0	0	309 297			
		Mód.ei.		Bölcske												0	0				
		Teljesítés		TOP-4.2.1-15-TL1-2016-00012												0	0				
	1.12	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat												0	0	448 678			
		Mód.ei.		Kakasd												0	0				
		Teljesítés		TOP-2.1.3-15-TL1-2016-00018												0	0				
	1.13	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat												0	0	219 900			
		Mód.ei.		Nakoi												0	0				
		Teljesítés		TOP-1.1.3-15-TL1-2016-00014												0	0				
	1.14	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat												0	0	404 972			
		Mód.ei.		Závod												0	0				
		Teljesítés		TOP-4.1.1-15-TL1-2016-00023												0	0				
	1.15	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat												0	0				
		Mód.ei.		Gerjen								568 148				568 148	568 148				
		Teljesítés		TOP-4.1.1-15-TL1-2016-00020												0	0				
		Eredeti		Részösszesen	0	0	0	0	0	0	301 000	0	301 000	1 527 144	0	300 000	1 827 144	2 128 144	20 700 666	19 369 032	
		Mód.ei.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
		Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		

Sor-szám		Elő-irány-zat/ Telje-sítés		Feladat megnevezése	költségvetési bevételek feladatonként				Felhalmozási költségvetési bevételek feladatonként								Költségvetési bevétel összesen	Fin.bev. Költségv. maradv.	Fin.bev. Költségv. maradv.
					Helyi önk. műk. ált.tám.	Műk.célú támogat. és kieg. támogat.	Elvo-nások	Műk.célú visszatér. támogat. Áht.-n belülr.	Egyéb működési célú tám. ÁHT-n belülr.	Közhatal-mi bevétel	Működési bevételek	Műk.célú átvett pénzeszk.	Működési költségvetési bevételek összesen	Felh.tám. ÁHT-n belülől	Felhal-m. bevételek	Felhal-m. célú átvett pénzeszk.			
1.				Kötelező feladatok															
	1.16	Eredeti Mód.ei. Teljesítés	013330	Projektmenedzsment feladat Bikács									0			0	0	943 645	
				TOP-2.1.3-15-TL1-2016-00007									0			0	0		
	1.17	Eredeti Mód.ei. Teljesítés	013330	Projektmenedzsment feladat Nagydorog									0			0	0	198 567	
				TOP-4.1.1-15-TL1-2016-00007									0			0	0		
	1.18	Eredeti Mód.ei. Teljesítés	013330	Projektmenedzsment feladat Zomba									0			0	0	2 358 830	
				TOP-2.1.3-15-TL1-2016-00003									0			0	0		
	1.19	Eredeti Mód.ei. Teljesítés	013330	Projektmenedzsment feladat Izmény									0	153 870		153 870	153 870	5 993	
				TOP-3.2.1-15-TL1-2016-00006									0			0	0		
	1.20	Eredeti Mód.ei. Teljesítés	013330	Projektmenedzsment feladat Értény									0			0	0	537 399	
				TOP-3.2.1-15-TL1-2016-00024									0			0	0		
	1.21	Eredeti Mód.ei. Teljesítés	013330	Projektmenedzsment feladat Nagydorog									0			0	0	946 096	
				TOP-2.1.3-15-TL1-2016-00017									0			0	0		
	1.22	Eredeti Mód.ei. Teljesítés	013330	Projektmenedzsment feladat Bátaszék									0			0	0	5 858 922	
				TOP-1.1.3-15-TL1_2016-00004									0			0	0		
	1.23	Eredeti Mód.ei. Teljesítés	013330	Projektmenedzsment feladat Koppányszántó									0			0	0	475 550	
				TOP-4.1.1-15-TL1-2016-00009									0			0	0		
	1.24	Eredeti Mód.ei. Teljesítés	013330	Projektmenedzsment feladat Decs									0			0	0	588 367	
				TOP-3.2.1-15-TL1-2016-00012									0			0	0		
	1.25	Eredeti Mód.ei. Teljesítés	013330	Projektmenedzsment feladat Koppányszántó									0			0	0	689 206	
				TOP-3.2.1-15-TL1-2016-00030									0			0	0		
	1.26	Eredeti Mód.ei. Teljesítés	013330	Projektmenedzsment feladat Kismányok									0			0	0	120 500	
				TOP-2.1.3-15-TL1-2016-00024									0			0	0		
	1.27	Eredeti Mód.ei. Teljesítés	013330	Projektmenedzsment feladat Kisdorog									0	8 509		8 509	8 509	128 197	
				TOP-4.1.1-15-TL1-2016-00012									0			0	0		
	1.28	Eredeti Mód.ei. Teljesítés	013330	Projektmenedzsment feladat Kakasd									0			0	0	1 305 501	
				TOP-3.1.1-15-TL1-2016-00005									0			0	0		
	1.29	Eredeti Mód.ei. Teljesítés	013330	Projektmenedzsment feladat Attala									0			0	0	735 252	
				TOP-2.1.3-15-TL1-2016-00006									0			0	0		
	1.30	Eredeti Mód.ei. Teljesítés	013330	Projektmenedzsment feladat Magyarkeszi									0			0	0	189 284	
				TOP-3.2.1-15-TL1-2016-00015															

Forintban

[illegible]

Forintban

[illegible]

Forintban

[illegible]

Forintban															
Sor- szám		Elő- irány- zat/ Telje- sítés	Kormány- zati funkció számje- le	Feladat megnevezése	Működési költségvetési kiadások feladatonként						Felhalmozási költségvetési kiadások feladatonként				Költség- vetési kiadá- sok össze- sen
					Személyi juttatás	Munkaad. terhelő jár. és szoc.hj.	Dologi kiadások	Ellátott. pénzb.j.	Egyéb mük. célú kiad.	Ebből: Tartalé- kok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruhá- zások	Felújí- tások	Egyéb felhalm.c. kiadások	
1.				Kötelező feladatok											
	1.1	Eredeti	011130	Önkormányzatok és önk. hiv.	63 167 314	13 001 010	18 213 630		2 185 772	2 185 772	96 567 726	1 381 000		1 381 000	97 948 726
		Mód.ei.		jogalkotó és általános igazga- tási tevékenysége							0			0	0
		Teljesítés									0			0	0
	1.2	Eredeti	084020	Országos és helyi nemzetiségi			628 669		500 000		1 128 669			0	1 128 669
		Mód.ei.		önkormányzatok igazgatási							0			0	0
		Teljesítés		tevékenysége							0			0	0
	1.3	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása	1 574 360	307 000					1 881 360	17 573 683		17 573 683	19 455 043
		Mód.ei.		Egyéb területfejlesztési feladat							0			0	0
		Teljesítés		Területrendezési terv							0			0	0
	1.4	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása			9 013 891				9 013 891	3 200 000		3 200 000	12 213 891
		Mód.ei.		(Megyei önk. rendk.tám. felh.)							0			0	0
		Teljesítés		2018. évi							0			0	0
	1.5	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása					1 000 000		1 000 000			0	1 000 000
		Mód.ei.									0			0	0
		Teljesítés									0			0	0
	1.6	Eredeti	041233	Hosszabb időtartamú közfog- lalkoztatás	635 412	62 147					697 559			0	697 559
		Mód.ei.									0			0	0
		Teljesítés									0			0	0
	1.7	Eredeti									0			0	0
		Mód.ei.									0			0	0
		Teljesítés									0			0	0
	1.8	Eredeti									0			0	0
		Mód.ei.									0			0	0
		Teljesítés									0			0	0
	1.9	Eredeti									0			0	0
		Mód.ei.									0			0	0
		Teljesítés									0			0	0
	1.10	Eredeti									0			0	0
		Mód.ei.									0			0	0
		Teljesítés									0			0	0
		Eredeti		Kötelező feladatok összesen	65 377 086	13 370 157	27 856 190	0	3 685 772	2 185 772	110 289 205	22 154 683	0	0	132 443 888
		Mód.ei.		Kötelező feladatok összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Teljesítés		Kötelező feladatok összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

[illegible]

Sor- szám		Elő- irány- zat/ Telje- sítés	Kormány- zati funkció számje- le	Feladat megnevezése	Költségvetési kiadások feladatonként				Felhalmozási költségvetési kiadások feladatonként						Költség- vetési kiadá- sok össze- sen	
					Személyi juttatás	Munkaad. terhelő jár. és szoc.hj.	Dologi kiadások	Ellátott. pénzb.j.	Egyéb mük. célú kiad.	Ebből: Tartalé- kok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruhá- zások	Felújí- tások	Egyéb felhalm. kiadások		Felhalm. költségv.-i kiadás összesen
1.				Kötelező feladatok												
	1.1	Eredeti	011130	Önkormányzatok és önk. hiv.	80 172 161	16 496 266	19 129 953					115 798 380	381 000	100 000	481 000	116 279 380
		Mód.ei.		jogalk. és általános igazgatási								0			0	0
		Teljesítés		tevékenysége								0			0	0
	1.2	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	13 410 155	2 709 901	2 430 610					18 550 666	81 700		81 700	18 632 366
		Mód.ei.		TOP-5.1.1. Megyei paktum								0			0	0
		Teljesítés		EU projekt								0			0	0
	1.3	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	1 607 590	313 484	10 515					1 931 589			0	1 931 589
		Mód.ei.		Kakasd								0			0	0
		Teljesítés		TOP-1.4.1-15-TL1-2016-00006								0			0	0
	1.4	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	651 292	127 055	195 840					974 187			0	974 187
		Mód.ei.		Sióagárd								0			0	0
		Teljesítés		TOP-1.4.1-15-TL1-2016-00019								0			0	0
	1.5	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	1 829 094	356 673	15 847					2 201 614			0	2 201 614
		Mód.ei.		Fadd								0			0	0
		Teljesítés		TOP-4.1.1-15-TL1-2016-00014								0			0	0
	1.6	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	615 010	119 927	184 689					919 626			0	919 626
		Mód.ei.		Györköny								0			0	0
		Teljesítés		TOP-1.2.1-15-TL1-2016-00023								0			0	0
	1.7	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	2 642 384	515 265	1 026 588					4 184 237			0	4 184 237
		Mód.ei.		A Sió vízi turisztikai fejl. I. ütem								0			0	0
		Teljesítés		TOP-1.2.1-15-TL1 2016-00019								0			0	0
	1.8	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	2 505 330	488 539	429 210					3 423 079			0	3 423 079
		Mód.ei.		TOP-2.1.3-15-TL1-2016-00027								0			0	0
		Teljesítés		Decs								0			0	0
	1.9	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	1 751 825	316 608	212 806					2 281 239			0	2 281 239
		Mód.ei.		Bonyhád								0			0	0
		Teljesítés		TOP-2.1.3-15-TL1-2016-00047								0			0	0
	1.10	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	2 198 313	375 417	256 382					2 830 112			0	2 830 112
		Mód.ei.		Váralja								0			0	0
		Teljesítés		TOP-2.1.3-15-TL1-2016-00002								0			0	0
	1.11	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	137 846	93 451	78 000					309 297			0	309 297
		Mód.ei.		Bölcske								0			0	0
		Teljesítés		TOP-4.2.1-15-TL1-												

A Tolna Megyei Önkormányzat fejlesztési céljai, amelyekhez a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé a 2020-2022. években

Megnevezés		A Gst. 45. § (1) bek. a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott Korm.rendeletben meghatározott adatok
a)	A fejlesztési cél:	-
b)	Az önkormányzat számára tv.-ben meghatározott azon feladat, amelyre a fejlesztés irányul	-
c)	A fejlesztéssel létrejövő kapacitás	-
d)	A fejlesztés bruttó forrásigénye	-
e)	Az ügylet egybeszámított értéke	-
f)	A tárgyévi saját bevétel összege	0 Ft
g)	A tárgyévet megelőző években keletkezett ügyletből eredő fizetési kötelezettség	0 Ft
h)	Az ügylet típusa Az ügylet futamideje Az ügylet devizaneme Adósságállomány keletk. ütemezése Az ügyletből eredő évenkénti fizetési kötelezettség	- - - - -
i) j) k)	A fejlesztés eredményeként létrejövő tárgyi eszköz folyamatos működtetéséhez szükséges források A működtetés kiadásai bevételei 5 évre Az önkormányzat szállítói tartozásai 30 napon belül lejárt 30 napon túl lejárt 60 napon túl lejárt	-

**A Tolna Megyei Önkormányzatnak a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti
adósságot keletkeztető ügyleteiből garancia- és kezességvállalásokból fennálló
2020-2022. évi kötelezettségei**

Ft-ban

Megnevezés	Sor- szám	Tárgyév (2019.)	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettség a tárgyávet követő			Összesen
			1. évben	2. évben	3. évben	
Helyi adókból és települési adókból származó bevétel	01					0
Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	02	990000	990000	990000	990000	3960000
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	03					0
Tárgyi eszközök, immateriális jószág értékesítéséből származó bevétel	04	1000000	500000	500000	500000	2500000
Részvények, részesedések értékesítéséből származó bevétel	05					0
Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevétel	06					0
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	07					0
Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	08					0
Saját bevételek:	09	1990000	1490000	1490000	1490000	6460000
Saját bevételek 50 %-a	10	995000	745000	745000	745000	3230000
Tárgyávet megelőző években keletkezett ügyletekből eredő fizetési kötelezettség	11	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	12					0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	13					0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forg.hoz.	14					0
Váltó kibocsátása	15					0
Pénzügyi lízing	16					0
Szerződésben kapott halasztott fizetés, részletfizetés	17					0
Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés	18					0
Kezességvállalásból illetve garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	19					0
Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyávet terhelő fizetési kötelezettség	20	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	21					0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	22					0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala	23					0
Váltó kibocsátása	24					0
Pénzügyi lízing	25					0
Szerződésben kapott halasztott fizetés, részletfizetés	26					0
Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés	27					0
Kezességvállalásból és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	28					0
Fizetési kötelezettség összesen	29	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel	30	995000	745000	745000	745000	3230000

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

						Forintban					
Bevételek	2017. évi tényl. telj.	2018. évi eredeti előir.	2018. évi várható teljesítés	2019. évi eredeti előir.	Változás a 2018. évi tervhez visz	Kiadások	2017. évi tényl. telj.	2018. évi eredeti előir.	2018. évi várható teljesítés	2019. évi eredeti előir.	Változás a 2018. évi tervhez visz
Költségvetési bevételek						Költségvetési kiadások					
1. Működési bevételek						1. Működési kiadások					
Működési célú támogat. államházt. belülről						Személyi juttatások	168 398 637	268 165 671	209 046 277	250 070 780	-18 094 891
Helyi önk. működésének általános támogat.	208 300 000	208 300 000	208 300 000	208 300 000	0	Munkaadót terh. jár. és szociális hj. adó	35 550 313	58 376 362	43 189 738	49 947 609	-8 428 753
Bérkompenzáció	30 861		28 792		0	Dologi kiadások	147 013 624	190 807 892	71 100 907	469 746 043	278 938 151
Működési célú támogatások és kieg. tám.	13 154 712		13 243 583		0	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
Elvonások, befizetések			2 000 000		0						
Működési célú visszatér.tám., kölcs.visszat. ÁHT-n b.					0	Egyéb működési célú kiadások					
Egyéb működési célú támogatás ÁHT-n belülr.	2 466 537	64 546 540	49 429 702	42 508 621	-22 037 919	Nemzetközi kötelezettségek					0
Műk.célú támogatások áht.-n belülről	223 952 110	272 846 540	273 002 077	250 808 621	-22 037 919	Elvonások, befizetések			2 000 000		
						Működési célú visszatérítendő tám. visszafizetése					
Közhatalmi bevételek						Működési célú támogatás államházt. belülré	636 455	500 000	2 006 026	1 473 039	973 039
Működési bevételek	7 169 295	1 311 000	1 954 787	1 441 000	130 000	Egyéb működési célú tám. áht.-n kívülre	4 500 000	4 000 000	4 470 000	2 900 000	-1 100 000
Működési célú átvett pénzeszközök						Általános tartalék	0	1 800 634		2 185 772	385 138
						Működési céltartalék			0		0
						Egyéb működési célú kiadások összesen	5 136 455	6 300 634	8 476 026	6 558 811	258 177
1.Működési költségvetési bevételek	231 121 405	274 157 540	274 956 864	252 249 621	-21 907 919	1.Működési költségvetési kiadások	356 099 029	523 650 559	331 812 948	776 323 243	252 672 684
2.Felhalmozási bevételek						2. Felhalmozási kiadások					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	529 092 463	187 748 457	218 839 635	311 227 660	123 479 203	Beruházások	13 819 115	517 929 413	19 715 799	510 966 378	-6 963 035
Felhalmozási bevételek	1 029 218	1 200 000	1 700 000	1 000 000	-200 000	Felújítások	0	4 100 000	1 838 495	0	-4 100 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	933 258	900 000	528 525	300 000	-600 000	Egyéb felhalmozási célú kiadások			1 749 219		0
						Felhalmozási célú támogatások államházt. belülré	290 223	250 000	273 366	100 000	0
						Felhalmozási célú támogatás áht.-n kívülre					
						Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	290 223	250 000	2 022 585	100 000	0
2.Felhalmozási költségvetési bevételek	531 054 939	189 848 457	221 068 160	312 527 660	122 679 203	2.Felhalmozási költségvetési kiadások	14 109 338	522 279 413	23 576 879	511 066 378	-11 063 035

Forintban

Bevételek	2017. évi tényl. telj.	2018. évi eredeti előír.	2018. évi várható telje- sítés	2019. évi eredeti előír.	Változás a 2018. évi tervhez visz	Kiadások	2017. évi tényl. telj.	2018. évi eredeti előír.	2018. évi várható telje- sítés	2019. évi eredeti előír.	Változás a 2018. évi tervhez visz
Költségvetési bevételek	762 176 344	464 005 997	496 025 024	564 777 281	100 771 284	Költségvetési kiadások	370 208 367	1 045 929 972	355 389 827	1 287 389 621	241 609 649
Költségvetési egyenleg (többlet)			140 635 197								
Költségvetési egyenleg(hiány)	-391 967 977	581 923 975		722 612 340	140 688 365						
Működési bev. és műk. kiadások egyenlege	124 977 624	249 493 019	56 856 084	524 073 622	274 580 603						
Felhalmozási bev. és felh.kiad. egyenlege	-516 945 601	332 430 956	-197 491 281	198 538 718	-133 892 238						
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány											
1. Működési célú költségvetési maradvány	188 644 549	74 258 766	75 987 883	84 096 033	9 837 267						
2. Felhalmozási célú költségvetési maradvány	9 708 964	515 997 209	514 333 607	646 848 307	130 851 098						
Kv. hiány belső fin.sz. kv. maradvány	198 353 513	590 255 975	590 321 490	730 944 340	140 688 365						
Államháztartáson belüli megelőlegezés	8 332 000		8 332 000			Finanszírozási kiadások					
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevétel						Államháztartáson belüli megelőlegezés vissz.	8 332 000	8 332 000	8 332 000	8 332 000	
Belföldi finanszírozás bevételei	8 332 000	0	0	0	0	Belföldi finanszírozás kiadásai	8 332 000	8 332 000	8 332 000	8 332 000	0
Finanszírozási bevétel összesen	206 685 513	590 255 975	598 653 490	730 944 340	140 688 365	Finanszírozási kiadások összesen	8 332 000	8 332 000	8 332 000	8 332 000	0
Bevételi főösszeg	968 861 857	1 054 261 972	1 094 678 514	1 295 721 621	241 459 649	Kiadási főösszeg	378 540 367	1 054 261 972	363 721 827	1 295 721 621	241 459 649
Hiány finanszírozása egyenlege	-590 321 490	0	730 956 687	0	0						

Előirányzat-felhasználási terv 2019. év

Forintban

Megnevezés/ hónap	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Bevételek													
Tolna Megyei Önk.													
KV. maradvány	730 944 340												730 944 340
Megyei önk. műk.tám	24 996 000	16 664 000	16 664 000	16 664 000	16 664 000	16 664 000	16 664 000	16 664 000	16 664 000	16 664 000	16 664 000	16 664 000	208 300 000
Műk. célú kieg.támogatás													0
Elvonások, befizetések													0
Visszatérítendő műk. tám.													0
Egyéb műk.célú támog.ÁH	82 000	82 000	81 582		14 000 000							26 790 000	41 035 582
Közhatalmi bevétel													0
Működési bevételek	330 000					330 000					330 000	150 000	1 140 000
Működési c.átvett pénzeszköz													0
Egyéb felhalm. c. tám.ÁHT-n bel.			296 949 484										296 949 484
Felhalmozási bevétel		1 000 000											1 000 000
Felhalm.célú átvett p.													0
													0
													0
Bevételek összesen:	25 408 000	17 746 000	313 695 066	16 664 000	30 664 000	16 994 000	16 664 000	16 664 000	16 664 000	16 664 000	16 994 000	43 604 000	548 425 066
TMÖ. Hivatal bevételei													0
													0
Egyéb műk.célú támog.ÁTN-bel.				1 473 039									1 473 039
Közhatalmi bevétel													0
Működési bevételek												301 000	301 000
Működési célú átvett p.													0
Egyéb felhalm. c. tám.ÁHT-n bel.			14 278 176										14 278 176
Felhalmozási bevétel													0
													0
Felhalm.célú átvett p.	60 000			60 000			60 000			60 000		60 000	300 000
													0
													0
Hivatal bevételei összesen:	60 000	0	14 278 176	1 533 039	0	0	60 000	0	0	60 000	0	361 000	16 352 215
Bevételek összesen:	25 468 000	17 746 000	327 973 242	18 197 039	30 664 000	16 994 000	16 724 000	16 664 000	16 664 000	16 724 000	16 994 000	43 965 000	564 777 281

Forintban

Megnevezés/ hónap	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Kiadások													
TMÖ kiadásai													
Személyi juttatások	5 800 000	5 800 000	5 800 000	5 800 000	5 800 000	5 800 000	5 800 000	5 800 000	5 800 000	5 800 000	5 800 000	27 048 870	90 848 870
Munkaadót terh. jár.szoc.f	1 131 000	1 131 000	1 131 000	1 131 000	1 131 000	1 131 000	1 131 000	1 131 000	1 131 000	1 131 000	1 131 000	5 913 651	18 354 651
Dologi kiadások	3 250 000	6 250 000	5 250 000	6 250 000	4 250 000	2 250 000	2 250 000	2 250 000	5 250 000	6 250 000	5 250 000	388 837 180	437 587 180
Elvonások, befizetések													0
Visszatér.tám.törlesztése													0
Egyéb műk.célú tám.ÁHT-bel.				1 473 039									1 473 039
Működési c. tám. áht.-n kívülre			200 000	850 000	200 000	450 000	300 000	400 000				500 000	2 900 000
Általános tartalék												2 185 772	2 185 772
Műk. c. céltartalék												0	0
Beruházások				30 000 000	30 000 000		60 000 000	50 000 000		60 000 000		280 503 678	510 503 678
Felújítások				0									0
Egyéb felhalm.c. tám.ÁHT-n bel.													0
Felhalm.c.pénze.átad.													0
Költségvetési kiadás össz.	10 181 000	13 181 000	12 381 000	45 504 039	41 381 000	9 631 000	69 481 000	59 581 000	12 181 000	73 181 000	12 181 000	704 989 151	1 063 853 190
Allamházt. belüli mege.vis	8 332 000												8 332 000
TM.Önk. kiadásai összesen	18 513 000	13 181 000	12 381 000	45 504 039	41 381 000	9 631 000	69 481 000	59 581 000	12 181 000	73 181 000	12 181 000	704 989 151	1 072 185 190
TMÖH kiadásai													0
Személyi juttatások	6 000 000	6 000 000	6 000 000	10 000 000	9 000 000	8 000 000	6 000 000	16 000 000	16 000 000	10 000 000	6 000 000	60 221 910	159 221 910
Munkaadót terh. jár.szoc.f	1 170 000	1 170 000	1 170 000	1 950 000	1 755 000	1 560 000	1 170 000	3 120 000	2 800 000	1 750 000	1 050 000	12 927 958	31 592 958
Dologi kiadások	1 500 000	1 000 000	850 000	1 212 000	1 050 000	1 300 000	987 000	1 339 000	2 422 000	1 400 000	1 400 000	17 698 863	32 158 863
Elvonások, befizetések													0
Egyéb műk.célú tám.ÁHT-n bel.													0
Működési c. tám. áht-n kívülre													0
Beruházások												462 700	462 700
Felújítások													0
Egyéb felhalm.c. tám.ÁHT-n bel.													0
Felhalm.c.pénze.átad.	20 000			20 000			20 000			20 000		20 000	100 000
													0
													0
TMÖH kiadásai össz.	8 690 000	8 170 000	8 020 000	13 182 000	11 805 000	10 860 000	8 177 000	20 459 000	21 222 000	13 170 000	8 450 000	91 331 431	223 536 431
Kiadások összesen:	27 203 000	21 351 000	20 401 000	58 686 039	53 186 000	20 491 000	77 658 000	80 040 000	33 403 000	86 351 000	20 631 000	796 320 582	1 295 721 621
Egyenleg	-1 735 000	-3 605 000	307 572 242	-40 489 000	-22 522 000	-3 497 000	-60 934 000	-63 376 000	-16 739 000	-69 627 000	-3 637 000	-752 355 582	-730 944 340
Egyenleg pénzm.fgy.v	729 209 340	725 604 340	1 033 176 582	992 687 582	970 165 582	966 668 582	905 734 582	842 358 582	825 619 582	755 992 582	752 355 582	0	0

KIMUTATÁS A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT 2019. ÉVET KÖVETŐ HÁROM ÉVET TERHELŐ KÖTELEZETTSÉGEIRŐL

Sorszám	Kötelezettségvállalás jogosultja Kötelezettségvállalás megnevezése	Adatok Ft-ban					
		Kötelezettségvállalás összege					
		2018. évről áthúzódó kötelezettségek	2019. évet terhelő összeg	2020. évet terhelő összeg	2021. évet terhelő összeg	2022. évet terhelő összeg	Tárgyév követő éveket terhelő kötelezettség
	TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT						
1.	Községi tagjai tiszteletdíja		17 600 000				0
2.	Választott képviselők tiszteletdíja		23 146 200				0
3.	Választott képviselők költségterítése		3 471 930				0
4.	Külső bizottsági tagok tiszteletdíja		3 080 000				0
5.	Külső bizottsági tagok szoc.hj.adó		540 540				0
6.	Községi tagjai szoc. hj. adó		3 088 800				0
7.	Választott képviselők szoc.hj. Adója		4 427 709				0
8.	Választott képviselők ktgt. Szoc.hj. Adó		609 323				0
9.	EX Ante Tanácsadó Iroda Kft.		254 000	254 000			254 000
10.	EX Ante Tanácsadó Iroda Kft.		323 850	323 850			323 850
11.	RUSHUN Business Consulting T. és Sz. Kft.	254 000	127 000				0
12.	Dr. Printz és Társa Kft.		317 500				0
13.	Tarr Építő, Szolgáltató és Kereskedelmi Kft.		41 819	41 819	41 819	41 819	125 457
14.	Tarr Építő, Szolgáltató és Kereskedelmi Kft.		50 825	50 825	50 825	50 825	152 475
15.	BLOKK Tanácsadó és Szolgáltató Kft.		1 317 625	1 317 625			1 317 625
16.	MOL Nyrt.		4 171 950	4 171 950	4 171 950	4 171 950	12 515 850
17.	Tolna Megyei Kormányhivatal		4 853 900	5 600 000	5 600 000	5 600 000	16 800 000
18.	Tolna Megyei Kormányhivatal		50 000	50 000	50 000	50 000	150 000
19.	Mediaworks Hungary Zrt.		102 190	102 190	102 190	102 190	306 570
20.	Szekszárdi Vagyonkezelő Kft.		416 052	416 052	416 052	416 052	1 248 156
21.	Megyei Önkormányzatok Szövetsége		795 500	795 500	795 500	795 500	2 386 500
22.	Tolnátáv Televízió Zrt.		4 800 000	4 800 000	4 800 000	4 800 000	14 400 000
23.	Whizz-Kid Kft.	152 400	152 400	152 400	152 400	152 400	457 200
24.	E-Szoft Kft.		344 988				0
25.	Tolna Megyei Kormányhivatal végleges köt.		385 200				0
26.	Szakmai munkatárs megbízása EFOP	231 840					0
27.	Szakmai munkatárs közterhe EFOP	63 180					0
28.	Szakmai munkatárs megbízása EFOP	274 560					0
29.	Szakmai munkatárs közterhe EFOP	63 180					0
30.	Keszthelyiné és társai Bt.EFOP	1 124 966					0
31.	Keszthelyiné és társai Bt. EFOP	37 084					0
32.	ALDOR Építőipari és Kereskedelm Kft.engterv	3 937 000					0
33.	ALDOR Építőipari és Kereskedelm Kft.kiviteli terv	4 673 600					0
34.	Mezőgazdasági szerződés	34 560	360 000				0
35.	Mezőgazdasági szerződés közterhe	21 040	63 180				0
36.	Mezőgazdasági szerződés áthúzódó kötelezettség	40 465					0
37.	Mezőgazdasági szerződés közterhe	24 658					0
38.	Mezőgazdasági szerződés	40 320					0
39.	Mezőgazdasági szerződés közterhe	24 570					0
40.	Bujdosó és Bakó Közbeszerzési Tanácsadó Kft.	3 302 000					0
41.	Bujdosó és Bakó Közbeszerzési Tanácsadó Kft.	3 599 180					0
42.	Mediaworks Hungary Zrt. reklám közzététel	63 501					0
43.	SIGNAL Biztosító Zrt.		521 280	695 040	695 040	695 040	2 085 120
44.	Allianz Biztosító vagyonbiztosítás		64 000	64 000	64 000	64 000	192 000
45.	ALDOR Építőipari és Ker. Kft. műszaki ellenőr I.		1 571 624				0
46.	ALDOR Építőipari és Ker. Kft. műszaki ellenőr II		1 285 876				0
47.	Effekt Marketing Kft. Weblap		360 680				0
48.	Steiner Viktor e.v. honlap Paktum Projekt		2 500 000				0
49.	Közfoglalkoztatás bér		319 665				0
50.	Közfoglalkoztatás közteher		31 167				0
51.	Green Pi Kft. területrendezési terv		16 929 100				0
52.	Szakmai munkatárs bére EFOP		3 600 000	300 000			300 000
53.	Szakmai munkatárs közteher EFOP		636 000	52 500			52 500
54.	E-Szoft Kft.		41 666				0
55.	Groupama kötelező biztosítás		138 884	138 884	138 884	138 884	416 652
56.	Közbeszerzési kötelezettségvállalás						0
57.							0
58.	Államháztartáson belüli megelőlegezés		8 332 000				0
59.	Önkormányzat összesen	17 962 104	111 224 423	19 326 635	17 078 660	17 078 660	53 483 955

Adatok Ft-ban							
Sorszám	Kötelezettségvállalás jogosultja Kötelezettségvállalás megnevezése	Kötelezettségvállalás összege					
		2018. évről áthúzódó kötelezettségek	2019. évet terhelő összeg	2020. évet terhelő összeg	2021. évet terhelő összeg	2022. évet terhelő összeg	Tárgyévet követő éveket terhelő kötelezettség
60.	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
61.	Allianz Hungária Zrt. CASCO		184 800	184 800	184 800	184 800	554 400
62.	Wáberer Hungária Zrt.: Kötelező biztosítás		106 330	106 330	106 330	106 330	318 990
63.	Megbízási díj szoc.hj. adója		68 040				0
64.	Megbízási díj		360 000				0
65.	Bérelti szerződés - Renault Fluence MLS-390		304 800	609 600	609 600	609 600	1 828 800
66.	Bérelti szerződés - Renault Fluence MLS-391		304 800	609 600	609 600	609 600	1 828 800
67.	Alisca Comp Kft.belső ellenőrzés 2017 év		76 200				0
68.	F&F: Takarítás		2 743 200	2 743 200	2 743 200	2 743 200	8 229 600
69.	Magyar Telekom: mobil szolg. Internet		392 700	392 700	392 700	392 700	1 178 100
70.	Magyar Telekom: mobil szolg.		1 234 440	1 234 440	1 234 440	1 234 440	3 703 320
71.	Invitech Zrt.: ADSL internet, Fix IP cím, szerver bérlet		127 764	127 764	127 764	127 764	383 292
72.	Invitech Zrt.: ADSL internet, Fix IP cím, szerver bérlet		389 128	389 128	389 128	389 128	1 167 384
73.	Tarr Kft: internet		567 000	567 000	567 000	567 000	1 701 000
74.	Tarr Kft: Kábel TV, FIX IP cím		93 665	93 665	93 665	93 665	280 995
75.	MOL Nyrt.		2 473 960	2 473 960	2 473 960	2 473 960	7 421 880
76.	Paktum projekt szoc.hj. Adója		865 955	865 955	471 230		1 337 185
77.	Paktum projekt bére		4 440 796	4 440 796	2 416 563		6 857 359
78.	Foglalkoztatás egészségügyi ellátás		172 100	172 100	172 100	172 100	516 300
79.	Magyar posta Fiókberlet szolg.		34 290	34 290	34 290	34 290	102 870
80.	Magyar Posta postai szolgáltatás		285 000	285 000	285 000	285 000	855 000
81.	GIRO: GiroDirekt, GiroLock szolg.		38 100	38 100	38 100	38 100	114 300
82.	Kvantum Kft. Sms küldés		10 358	10 358	10 358	10 358	31 074
83.	Ecosoft-Go: Adminisztrátor, ügyveteli szoftver		304 800	304 800	304 800	304 800	914 400
84.	BJ-Comp: Webszerver üzemeltetése		304 800	304 800	304 800	304 800	914 400
85.	Közszolgálati tisztviselők illetménye		67 586 261	81 562 282	78 406 363	80 822 926	240 791 571
86.	Közszolgálati tisztvi. és munkav. szocho		13 179 321	15 904 645	15 289 241	15 760 471	46 954 357
87.	Közszolgálati tisztviselők illetménye EFOP		1 232 669	1 256 648			1 256 648
88.	Közszolg.tisztv.szoc.hj. adó EFOP		240 370	245 046			245 046
89.	Közszolgálati tisztviselők illetménye TOP		13 000 000				0
90.	Közszolg.tisztv.szoc.hj. adó TOP		2 535 000				0
91.	Céljuttatás Nagydorog TOP-2.1.3		80 003				0
92.	Céljuttatás szoc. hj. Nagydorog TOP-2.1.2		15 601				0
93.	Céljuttatás Nagydorog TOP-2.1.3		150 000				0
94.	Céjuttatás szoc.hj. adó Nagydorog TOP-2.1.3		29 250				0
95.	Alt-For4w Ltd. Szoftverkövetés díja		80 000	80 000	80 000		160 000
96.	Céljuttatás Decs 321	24 517					0
97.	Céljuttatás szoc. hj. adó	31 872					0
98.	Céljuttatás Izmény 321	19 091					0
99.	Céljuttatás szoc hj adó	24 819					0
100.	Céljuttatás Fadd 121	112					0
101.	Céljuttatás szoc hj adó	1 451					0
102.							
103.	TMÖH kötelezettségei összesen:	101 862	114 011 501	115 037 007	107 345 032	107 265 032	329 647 071
104.							
105.	Kötelezettségek összesen:	18 063 966	225 235 924	134 363 642	124 423 692	124 343 692	383 131 026

**A Tolna Megyei Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások
2019. évi terv**

	Összeg Forintban
a) ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0
b) lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0
c) helyi adóknál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege (adónemenként)	0
d) helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételekből nyújtott kedvezmény, mentesség	0
e) egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedésének összege	0

A Tolna Megyei Önkormányzat 2019. évi bevételi és kiadási mérlege
közgazdasági- ezen belül rovatok szerinti -részletezésben

					Forintban			
ROVATOK SZÁMJELE					Tolna Megyei Önkormányzat eredeti e.i.	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti ei.	Önkormányzat nettósított eredeti e.i.	
K	1-8.				KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK			
K		11.			Foglalkoztatottak személyi juttatásai			
K			1101		Törvény szerinti illetmények, munkabérek	4 235 412	91 526 775	95 762 187
K			1102		Normatív jutalmak		0	0
K			1103		Céljuttatás, projektprémium		30 619 127	30 619 127
K			1104		Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj,túlóra,túlszolgálat			0
K			1105		Végkielégítés			0
K			1106		Jubileumi jutalom		3 781 000	3 781 000
K			1107		Béren kívüli juttatások		3 729 191	3 729 191
K			1108		Ruházati költségterítés			0
K			1109		Közlekedési költségterítés	507 197	1 657 040	2 164 237
K			1110		Egyéb költségterítések		300 000	300 000
K			1111		Lakhatási támogatások		240 000	240 000
K			1112		Szociális támogatások		400 000	400 000
K			1113		Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		330 000	330 000
		11.			Foglalkoztatottak személyi juttatásai	4 742 609	132 583 133	137 325 742
K			121		Választott tisztségviselők juttatásai	50 086 969		50 086 969
K			122		Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	27 580 092	26 046 500	53 626 592
K			123		Egyéb külső személyi juttatások	8 439 200	592 277	9 031 477
K		12.			Külső személyi juttatások	86 106 261	26 638 777	112 745 038
K	1.				Személyi juttatások	90 848 870	159 221 910	250 070 780
K	2.				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 354 651	31 592 958	49 947 609
				Ebből:	szociális hozzájárulási adó	17 466 651	30 712 958	48 179 609
					rehabilitációs hozzájárulás			0
					korkedvezmény-biztosítási járulék			0
					egészségügyi hozzájárulás			0
					táppénz hozzájárulás			0
					a munkaadót a fgalkoztatottakkal k.teh.más jár.			0
					munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	888 000	880 000	1 768 000
K	3.				Dologi kiadások			
K			311		Szakmai anyagok beszerzése	80 000	212 960	292 960
K			312		Üzemeltetési anyagok beszerzése	4 547 554	5 468 059	10 015 613
K			313		Árubeszerzés			0
K		31			Készletbeszerzés	4 627 554	5 681 019	10 308 573
K			321		Informatikai szolgáltatások igénybevétele	3 262 270	1 941 000	5 203 270
K			322		Egyéb kommunikációs szolgáltatások	233 986	2 894 046	3 128 032
K		32			Kommunikációs szolgáltatások	3 496 256	4 835 046	8 331 302
K			331		Közüzemi díjak	109 000		109 000
K			332		Vásárolt élelmezés			0
K			333		Bérleti és lízing díjak	2 105 380	560 000	2 665 380
K			334		Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 200 000	702 000	1 902 000
K			335		Közvetített szolgáltatások			0
K			336		Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	9 984 377	5 000	9 989 377
K			337		Egyéb szolgáltatások	283 825 686	6 501 783	290 327 469
K		33			Szolgáltatási kiadások	297 224 443	7 768 783	304 993 226
K			341		Kiküldetések kiadásai	5 414 955	1 588 206	7 003 161
K			342		Reklám- és propagandakiadások	35 538 660	7 770 208	43 308 868
K		34			Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	40 953 615	9 358 414	50 312 029
K			351		Működési célú előzetesen felszámított áfa	86 769 832	4 314 601	91 084 433
K			352		Fizetendő áfa			0
K			353		Kamatkiadások			0
K			354		Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	4 000	1 000	5 000
K			355		Egyéb dologi kiadások	4 511 480	200 000	4 711 480
K		35			Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	91 285 312	4 515 601	95 800 913
K	3.				Dologi kiadások	437 587 180	32 158 863	469 746 043
K		41			Társadalombiztosítási ellátások			
K		42			Családi támogatások			
K		43			Pénzbeli kárpótlások, kártérítések			
K		44			Betegséggel kapcsolatos (nem tb.) ellátások			
K		45			Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcs.ellát.			
K		46.			Lakhatással kapcsolatos ellátások			
K		47.			Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai			
K		48.			Egyéb nem intézményi ellátások			
K	4.				Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
K			501		Nemzetközi kötelezettségek			0

					Forintban			
ROVATOK SZÁMJELE					Tolna Megyei Önkormányzat eredeti e.i.	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti ei.	Önkormányzat nettósított eredeti e.i.	
K			5021		A helyi önkormányzatok előző évi elsz. szárm.kiad.			0
K			5022		A helyi önkormányzatok törvényi előíráson al.befiz.			
K			5023		Egyéb elvonások befizetések			0
K			503		Működési célú garancia- és kezeségvállalásból szárazó kifizetés ÁHT-n belülre			0
K			504		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHTn belülre			0
K			505		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁHTn belülre			0
K			506		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	1 473 039		1 473 039
K			507		Működési célú garancia- és kezeségvállalásból szárazó kifizetés ÁHT-n kívülre			0
K			508		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHTn kívülre			0
K			509		Árkiegészítések, ártámogatások			0
K			510		Kamattámogatások			0
K			512		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2 900 000		2 900 000
K			513		Tartalékok (ÁHT 15. § (3), 21. §, 23. § (3) szerinti	2 185 772		2 185 772
K	5.				Egyéb működési célú kiadások	6 558 811	0	6 558 811
					Működési kiadások összesen:	553 349 512	222 973 731	776 323 243
K		61			Immateriális javak beszerzése, létesítése	15 745 878	70 000	15 815 878
K		62			Ingatlanok beszerzése, létesítése	352 376 567		352 376 567
K		63			Informatikai eszközök beszerzése	3 386 473	164 332	3 550 805
K		64			Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	31 844 770	130 000	31 974 770
K		65			Részesedések beszerzése			0
K		66			Meglevő részesedések növeléséhez kapcs. kiadások			0
K		67			Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	107 149 990	98 368	107 248 358
K	6.				Beruházások	510 503 678	462 700	510 966 378
K		71			Ingatlanok felújítása	0		0
K		72			Informatikai eszközök felújítása			0
K		73			Egyéb tárgyi eszközök felújítása			0
K		74			Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	0		0
K	7.				Felújítások	0	0	0
K		81			Felhalmozási célú garancia- és kezességváll.kifiz. áht-n belülre			0
K		82			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n belülre			0
K		83			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áht-n belülre			0
K		84			Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre (végleges)			0
K		85			Felhalmozási célú garancia- és kezességváll.kifiz. áht-n kívülre			0
K		86			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre		100 000	100 000
K		87			Lakástámogatás			0
K		89			Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre (fh. célú végleges)			0
K	8.				Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	100 000	100 000
					Felhalmozási kiadások összesen:	510 503 678	562 700	511 066 378
					Költségvetési kiadások összesen:	1 063 853 190	223 536 431	1 287 389 621
K		91			Belföldi finanszírozás kiadásai			0
K			911		911Hitel-, és kölcsön törlesztés áht-n kívülre			0
K				9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcs. törleszt. pü. váll.-nak			0
K				9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztse pénzügyi vállalkozásnak			0
K				9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pü.váll.			0
K			912		Belföldi értékpapírok kiadásai			0
K				9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			0
K				9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			0
K				9123	Kincstárjegyek beváltása			0
K				9124	Éven belüli lej.értékpapírok beváltása			0
K				9125	Belföldi kötvények beváltása			
K				9126	Éven túli lejáratú belf. értékpapírok beváltása			
K			913		Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása(Áht 78. § (4)(5) szerinti			0
K			914		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése(Áht 78. § (4)(5) szerinti	8 332 000		8 332 000
K			915		Központi irányítószervi támogatás folyósítása(áht. 73. § (1) ae) szerinti(önk.hiv-nak) adott önk-i tám.	113 410 582		0
K			916		Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			0
K			917		Pénzügyi lízing kiadásai			0
K			918		Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai(Áht 6. § (7) ad) alpontjában foglalt pénzügyi műveletek			0
K			919		Tulajdonosi kölcsönök			
K		92.			Külföldi finanszírozás kiadásai			0
K			921		Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			0
K			922		Befektetési célú külf.értékpapírok vásárlása			0
K			923		Külf.értékpapírok bevátása			0
K			924		Hitelek, kölcsönök törtl. külf. kormányoknak és nemz.sz.			0
K			925		Hitelek, kölcsönök törlesztése külf.pénzintézeteknek			

					Forintban		
ROVATOK SZÁMJELE					Tolna Megyei Önkormányzat eredeti e.i.	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti ei.	Önkormányzat nettósított eredeti e.i.
K		93.		Adóssághoz nem kapcs.származékos ügyletek			0
K		94.		Váltó kiadások			
K	9.			Finanszírozási kiadások	121 742 582	0	8 332 000
				Összesen:	1 185 595 772	223 536 431	1 295 721 621
				BEVÉTELEK			
B	1-7.			Költségvetési bevételek			
B			111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	208 300 000		208 300 000
B			112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			0
B			113	Települési önkormányzaok szociális és gyermekjóléti, gyermekétkezt. feladatainak tágatása			0
B			114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			0
B			115	Működési célú költségvetési támogatások és és kiegészítő támogatások			0
B			116	Elszámolásból származó bevételek			
B		11.		Önkormányzatok működési támogatásai	208 300 000	0	208 300 000
B		12.		Elvonások és befizetések bevételei			0
B		13.		Működési célú garancia- és kezesség.váll-ból származó megtérülések áhtn belülről			0
B		14.		Működsi célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről			0
B		15.		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-n belülről			0
B		16.		Egyéb működési cél támogatások bevételi áht-n belülről	41 035 582	1 473 039	42 508 621
B	1.			Működési célú támogatások államháztartáson belülről	249 335 582	1 473 039	250 808 621
B		21.		Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			0
B		22.		Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n belülről			0
B		23.		Felhalmozási cél visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről			0
B		24.		Felhalmzási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétee áht-n belülről			0
B		25.		Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülrő	296 949 484	14 278 176	311 227 660
B	2.			Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	296 949 484	14 278 176	311 227 660
B	3.			Közhatalmi bevételek			
B		31.		Jövedelemadók			
B			311	Magánszemélyek jövedelemadói			
B			312	Társaságok jövedelemadói			
B		32.		Szociális hozzájárulási adó és járulékok			
B		33.		Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók			
B		34.		Vagyoni típusú adók			
B		35.		Termékek és szolgáltatások adói			
B		36.		Egyéb közhatalmi bevételek			
B	3.			Közhatalmi bevételek	0	0	0
B			401	Készletértékesítés ellenértéke			0
B			402	Szolgáltatások ellenértéke	990 000	0	990 000
B			403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke			0
B			404	Tulajdonosi bevételek			0
B			405	Ellátási díjak			0
B			406	Kiszámlázott általános forgalmi adó			0
B			407	Általános forgalmi adó visszatérítése			0
B			408	Kamatbevételek			
			4081	Befektetett pénzügyi eszközökből szárm.bev.			
			4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bev.	0	1 000	1 000
B			409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			0
			4091	Részesedésből származó pénzügyi műv.bev.			
			4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
B			410	Biztosító által fizetett kártérítés			0
B			411	Egyéb működési bevételek	150 000	300 000	450 000
B	4.			Működési bevételek	1 140 000	301 000	1 441 000
B		51.		Immateriális javak értékesítése			0
B		52.		Ingatlanok értékesítése			0
B		53.		Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	1 000 000		1 000 000
B		54.		Részesedések értékesítése			0
B		55.		Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			0
B	5.			Felhalmozási bevételek	1 000 000	0	1 000 000
B		61.		Működési célú garancia- és kezességvállalából származó megtérülések áht-n kívülről			0
B		62.		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU-tól			0
B		63.		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől			0
B		64.		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
B		65.		Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
B	6.			Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0

ROVATOK SZÁMJELE					Forintban			
ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK					Tolna Megyei Önkormányzat eredeti e.i.	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti ei.	Önkor- mányzat nettósított eredeti e.i.	
B		71.			Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n kívülről			0
B		72.			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU-tól			0

					Forintban		
ROVATOK SZÁMJELE					Tolna Megyei Önkormányzat eredeti e.i.	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti ei.	Önkormányzat nettósított eredeti e.i.
		73.			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól más nemzetk.sz.-tól		0
B		74.			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről	300 000	300 000
B		75.			Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
B	7.				Felalmozási célú átvett pénzeszközök	0	300 000
					Működési költségvetési bevételek	250 475 582	1 774 039
					Felhalmozási költségvetési bevételek	297 949 484	14 578 176
					Költségvetési bevételek	548 425 066	16 352 215
B	8.				Finanszírozási bevételek		
B		81.			Belföldi finanszírozás bevételei		0
B			811.		Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól		0
B				8111	Hosszú lejárat hitelek, köcsnök felvétele pü.váll.-tól		0
B				8112	Likvidástási célú htelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		0
B				8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pü. vállalkozástól		0
B			812.		Belföldi értékpapírok bevételei		0
B				8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékeítése		0
B				8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása		0
B				8123	Befekteési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		0
B				8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása		0
B			813.		Maradvány igénybevétele		0
B				8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	637 170 706	93 773 634
					Ebből: működési célú maradv.igv.	63 395 367	20 700 666
					Ebből: felhalmozási célú maradv. igénybevétele	573 775 339	73 072 968
B				8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		0
B			814.		Államháztartáson belüli megelőlegezések		0
					áht. 78. § (4)(5) bek szerinti megelőlegezések beérkezését		0
B			815.		Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		0
B			816.		Központi irányító szervi támogatás	113 410 582	0
					Áht 6. § (7) bek. a9 pont ad) pontja szeinti támogatás beérkezése		0
B			817.		Lekötött betétek megszüntetése		0
B			818.		Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei		0
					áht 73. § (1) ba-be) pontjai		0
B			819.		Tulajdonosi kölcsönök bevételei		0
B		82.			Külföldi finanszírozás bevételei		0
B			821.		Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása,értékesítése		0
B			822.		Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		0
B			823.		Külföldi értékpapírok kibocsátása		0
B			824.		Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől		0
B.			825.		Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől		
B		83.			Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyl.bevételei		0
B.		84.			Váltóbevételek		
B	8.				Finanszírozási bevételek	637 170 706	207 184 216
					Összesen:	1 185 595 772	223 536 431
					Egyenleg működési költségvetés	361 221 145	87 088 444
					Egyenleg felhalmozási költségvetés	-361 221 145	-87 088 444
					Egyenleg költségvetés összesen	0	0

**A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK KERETE
A KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ HÁROM ÉVRE (2020-2022) VONATKOZÓAN
FŐBB CSOPORTONKÉNT**

Forintban

	BEVÉTELEK KIADÁSOK CSOPORTJAINAK MEGNEVEZÉSE	Tervezett előirányzat		
		2020. év	2021. év	2022. év
1.	BEVÉTELEK			
2.	Működési költségvetés			
3.	Működési célú támogatás áht.n belülről	208 300 000	208 300 000	208 300 000
4.	Közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek	1 440 000	1 440 000	1 440 000
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Működési költségvetési bevételek összesen	209 740 000	209 740 000	209 740 000
8.				
9.	Felhalmozási költségvetés			
10.	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről			
11.	Felhalmozási bevételek	500 000	500 000	500 000
12.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	300 000	300 000	300 000
13.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	800 000	800 000	800 000
14.	Költségvetési bevételek összesen	210 540 000	210 540 000	210 540 000
15.				
16.	KIADÁSOK			
17.	Működési költségvetés			
18.	Személyi juttatások	204 789 780	157 167 000	149 167 000
19.	Munkaadót terhelő jár. szoc.hj.adó	36 862 000	28 290 000	25 570 000
20.	Dologi kiadások	265 000 000	95 000 000	43 000 000
21.	Egyéb működési célú kiadások	2 400 000	2 400 000	2 400 000
	Ebből tartalékok:	1 000 000	1 000 000	1 000 000
22.	Működési költségvetési kiadások összesen	509 051 780	282 857 000	220 137 000
23.				
24.	Felhalmozási költségvetés			
25.	Beruházások	180 000 000	40 000 000	1 300 000
26.	Felújítások			
27.	Felhalmozási célú egyéb kiadások	100 000	100 000	100 000
28.	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	180 100 000	40 100 000	1 400 000
29.	Költségvetési kiadások összesen	689 151 780	322 957 000	221 537 000
30.	Egyenleg (hiány/többlet)	478 611 780	112 417 000	10 997 000
	Működési költségvetés egyenlege(hiány)	299 311 780	73 117 000	10 397 000
	Felhalmozási költségvetés egyenlege(hiánya)	179 300 000	39 300 000	600 000
31.	Finanszírozási bevételek	478 611 780	112 417 000	10 997 000
32.	Ebből: Maradvány igénybevétel	478 611 780	112 417 000	10 997 000
	Működési célú kv. maradv.igénybev.	265 000 000	50 000 000	10 397 000
	Felhalmozási célú maradv. igénybevétel.	213 611 780	62 417 000	600 000
33.	Adósságot keletkeztető ügyletek	0	0	0
34.	Finanszírozási kiadások			
	Működési költségvetés egyenleg	34 311 780	23 117 000	0
	Felhalmozási költségvetés egyenleg	-34 311 780	-23 117 000	0
	Költségvetés összesen	0	0	0
		0	0	0

KIMUTATÁS
a Tolna Megyei Önkormányzat Európai uniós támogatással
megvalósítani tervezett projektjeiről

Adatok: Forintban

Projekt megnevezése	Tervezett összes kiadás és forrás	2016. évi várható kiadás és forrás	2017. évi várható kiadás és forrás	2018. évi várható kiadás és forrás	2019. évi várható kiadás és forrás	2020. évi várható kiadás és forrás	2021. évi várható kiadás és forrás
---------------------	--	---	---	---	---	---	---

Projekt címe:

Tolna Megyei Foglalkoztatási Paktum

Projektazonosító: TOP-5.1.1-15-TL1-2015-0001

Projekt tervezett időtartama: 2016-2021

Projekt tervezett összes kiadása 1 255 000 000

Források:

Saját forrás 0

EU támogatás 1 255 000 000

Eredetileg tervezett felhasználás

Ebből:

Tolna Megyei Önkormányzat

Projekt várható összes kiadása 112 035 480 90 491 374 11 343 972 3 792 367 3 755 141 2 652 626 0

Források:

Saját forrás 0 0 0 0 0 0 0

EU támogatás 112 035 480 112 035 480 0 0 0 0 0

Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal

Projekt várható összes kiadása 32 252 894 3 282 554 6 913 467 6 586 070 6 461 473 6 349 491 2 659 839

Források:

Saját forrás 0 0 0 0 0 0 0

EU támogatás 32 252 894 32 252 894 0 0 0 0 0

2019. évi költségvetés készítésekor tervezett felhasználás

Ebből:

Tolna Megyei Önkormányzat

Projekt kiadása 112 035 480 9 732 000 75 632 915 1 895 475 24 775 090 0

Források:

Saját forrás 0 0 0 0 0 0 0

EU támogatás 112 035 480 112 035 480 0 0 0 0 0

EU támogatás maradványa év végén 102 303 480 26 670 565 24 775 090

Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal

Projekt kiadása 32 252 894 1 734 312 6 208 509 5 677 707 18 632 366

Források:

Saját forrás 0 0 0 0 0 0 0

EU támogatás 32 252 894 32 252 894 0 0 0 0 0

EU támogatás maradványa év végén 30 518 582 24 310 073 18 632 366

Projekt címe:

A Sió vizi turisztikai fejlesztése I. ütem

Projektazonosító: TOP-1.2.1-15-TL1-2016-00019

Projekt tervezett időtartama: 2017.-2019

Projekt tervezett összes kiadása 340 260 748

Források:

Saját forrás 0

EU támogatás 340 260 748

Eredetileg tervezett felhasználás

Ebből:

Tolna Megyei Önkormányzat

Projekt kiadása 141 927 572 1 047 750 6 079 824 8 109 152 110 916 570

Források:

Saját forrás 0 0 0 0

EU támogatás 141 927 572 126 153 296 119 025 722 110 916 570

EU támogatás maradványa év végén 119 025 722 110 916 570

Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal

Projekt kiadása 8 255 001 1 409 635 2 578 580 4 266 786

Források:

Saját forrás 0 0 0 0

EU támogatás 8 255 001 8 172 452 82 549

EU támogatás maradványa év végén 6 762 817 4 184 237

Adatok: Forintban

Projekt megnevezése	Tervezett összes kiadás és forrás	2016. évi várható kiadás és forrás	2017. évi várható kiadás és forrás	2018. évi várható kiadás és forrás	2019. évi várható kiadás és forrás	2020. évi várható kiadás és forrás	2021. évi várható kiadás és forrás
Projekt címe: Sió-mente kerékpár turisztikai fejlesztés I. ütem Projektazonosító: TOP-1.2.1-15-TL1-2016-00016 Projekt tervezett időtartama: 2017.-2019							
Projekt tervezett összes kiadása	391 114 691						
Források:							
Saját forrás	0						
EU támogatás	391 114 691						
Eredetileg tervezett felhasználás							
Ebből:							
Tolna Megyei Önkormányzat							
Projekt várható összes kiadása	309 388 000		0	4 265 549	284 208 571		
Források:							
Saját forrás	0	0	0	0			
EU támogatás	309 388 000	0	288 474 120		0		
EU támogatás maradványa év végén			288 474 120	284 208 571			
Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
Projekt kiadása	8 998 488		460 100	3 610 854	4837549		
Források:							
Saját forrás	0	0	0	0			
EU támogatás	8 998 488	0	8 908 503	0			
EU támogatás maradványa év végén			8 448 403	4 837 549			
Projekt címe: vízi turisztikai szolgáltató központ és kapcsolódó kerékpárút kialakítása a Sió partján Projektazonosító: TOP-1.2.1-16-TL1-2017-00001 Projekt tervezett időtartama: 2018.-2019							
Projekt tervezett összes kiadása	300 000 000						
Források:							
Saját forrás							
EU támogatás	300 000 000						
Eredetileg tervezett felhasználás							
Ebből:							
Tolna Megyei Önkormányzat							
Projekt várható összes kiadása	160 696 957		571 500	6 401 690	152682583		
Források:							
Saját forrás							
EU támogatás	160 696 957			159 655 773			
EU támogatás maradványa év végén				152 682 583			
Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
Projekt várható összes kiadása	6 480 000			2 810 648	3604552		
Források:							
Saját forrás							
EU támogatás	6 480 000			6 415 200			
EU támogatás maradványa év végén				3 604 552			
Projekt címe: Tolna megyei felzárkózás-politikai együttműködések a helyi esélyegyenlőségi programokhoz Projektazonosító: EFOP-1.6.3-17-2017-00012 Projekt tervezett időtartama: 2018.-2021							
Projekt tervezett összes kiadása	65 000 000						
Források:							
Saját forrás							
EU támogatás	65 000 000						
Eredetileg tervezett felhasználás							
Ebből:							
Tolna Megyei Önkormányzat	65 000 000						
Projekt várható összes kiadása				10 920 754	12639246		
Források:							
Saját forrás							
EU támogatás	65 000 000			23 560 000	40790000		
EU támogatás maradványa év végén				12 639 246			

Adatok: Forintban

Projekt megnevezése	Tervezett összes kiadás és forrás	2016. évi várható kiadás és forrás	2017. évi várható kiadás és forrás	2018. évi várható kiadás és forrás	2019. évi várható kiadás és forrás	2020. évi várható kiadás és forrás	2021. évi várható kiadás és forrás
---------------------	--	---	---	---	---	---	---

Projekt címe:

**A helyi identitás és kohézió erősítése
Tolna megye 8 településének irodalmi,
képzőművészeti és zenei
hagyományainak visszatartásával**

Projektazonosító TOP-5.3.1-16-TL1-2017-00002

Projekt tervezett időtartama: 2018-2020

Projekt tervezett összes kiadása 60000000

Források:

Saját forrás

EU támogatás 60000000

Eredetileg tervezett felhasználás

Ebből:

Tolna Megyei Önkormányzat

Projekt várható összes kiadása 9694763

Források:

Saját forrás

EU támogatás 9694763

EU támogatás maradványa év végén

Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal

Projekt várható összes kiadása 7447200

Források:

Saját forrás

EU támogatás 7447200

EU támogatás maradványa év végén

2913006

6684809

9597815

6684809

425420

6947308

7372728

6947308

Projekt címe:

Megyei identitás erősítése Bonyhád járás

Projektazonosító TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00001

Projekt tervezett időtartama: 2018-2020

Projekt tervezett összes kiadása 80000000

Források:

Saját forrás

EU támogatás 80000000

Eredetileg tervezett felhasználás

Ebből:

Tolna Megyei Önkormányzat

Projekt várható összes kiadása 60899840

Források:

Saját forrás

EU támogatás 60899840

EU támogatás maradványa év végén

Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal

Projekt várható összes kiadása 2400000

Források:

Saját forrás

EU támogatás 2400000

EU támogatás maradványa év végén

Projekt címe:

Megyei identitás erősítése Dombóvár járás

Projektazonosító TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00002

Projekt tervezett időtartama: 2018-2020

Projekt tervezett összes kiadása 80000000

Források:

Saját forrás

EU támogatás 80000000

Eredetileg tervezett felhasználás

Ebből:

Tolna Megyei Önkormányzat

Projekt várható összes kiadása 60899840

Források:

Saját forrás

EU támogatás 60899840

EU támogatás maradványa év végén

Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal

Projekt várható összes kiadása 2400000

Források:

Saját forrás

EU támogatás 2400000

EU támogatás maradványa év végén

Adatok: Forintban

Projekt megnevezése	Tervezett összes kiadás és forrás	2016. évi várható kiadás és forrás	2017. évi várható kiadás és forrás	2018. évi várható kiadás és forrás	2019. évi várható kiadás és forrás	2020. évi várható kiadás és forrás	2021. évi várható kiadás és forrás
Projekt címe: Megyei identitás erősítése Szekszárd és Tolna járás Projektazonosító TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00003 Projekt tervezett időtartama: 2018-2020 Projekt tervezett összes kiadása 99569684 Források: Saját forrás EU támogatás 99569684 Eredetileg tervezett felhasználás Ebből: Tolna Megyei Önkormányzat Projekt várható összes kiadása 74328608 Források: Saját forrás EU támogatás 74328608 EU támogatás maradványa év végén Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal Projekt várható összes kiadása 2987090 Források: Saját forrás EU támogatás 2987090 EU támogatás maradványa év végén							
Projekt címe: Megyei identitás erősítése Tamási járás Projektazonosító TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00004 Projekt tervezett időtartama: 2018-2020 Projekt tervezett összes kiadása 80000000 Források: Saját forrás EU támogatás 80000000 Eredetileg tervezett felhasználás Ebből: Tolna Megyei Önkormányzat Projekt várható összes kiadása 60899840 Források: Saját forrás EU támogatás 60899840 EU támogatás maradványa év végén Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal Projekt várható összes kiadása 2400000 Források: Saját forrás EU támogatás 2400000 EU támogatás maradványa év végén							
Projekt címe: Megyei identitás erősítése Paks járás Projektazonosító TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00005 Projekt tervezett időtartama: 2018-2020 Projekt tervezett összes kiadása 80000000 Források: Saját forrás EU támogatás 80000000 Eredetileg tervezett felhasználás Ebből: Tolna Megyei Önkormányzat Projekt várható összes kiadása 60899840 Források: Saját forrás EU támogatás 60899840 EU támogatás maradványa év végén Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal Projekt várható összes kiadása 2400000 Források: Saját forrás EU támogatás 2400000 EU támogatás maradványa év végén							

INDOKOLÁS
a Tolna Megyei Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló
önkormányzati rendelethez

Általános indokolás

Az Országgyűlés a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvényben döntött a helyi önkormányzatokat megillető támogatásokról is. A helyi önkormányzatok testületei elé a polgármester, megyei önkormányzat esetében a közgyűlés elnöke, 2019. február 15.-éig nyújtja be a költségvetés tervezetét.

A rendelettervezet előkészítésekor figyelemmel voltunk a működésünket befolyásoló jogszabályokra, illetve azok változásaira, így többek között:

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.);
- a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény;
- a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény;
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.)

előírásaira.

A rendelettervezet előkészítéséről a jegyző gondoskodott, az Áht. 29/A. §-a szerinti tervszámoknak megfelelően.

A Tolna Megyei Önkormányzat a 2018. februári ülésén jóváhagyott 2019-2021. évi tervszámok meghatározásakor hitel felvételével nem számolt, a költségvetés tervezete ettől nem tér el. A kiadások és bevételek volumene jelentősen növekszik a korábban elfogadott keretekhez mérten. A bevételek és kiadások emelkedése az elnyert Európai uniós támogatásokkal indokolható, hiszen a pályázatok nyertessége az előző év elején még nem volt ismert. Emellett a 2018-ban nyertes projektek forrásai jelentős részének felhasználása is 2019. évre húzódik át. A kiadásnövekedést forrásbővülés teszi lehetővé, a költségvetés egyensúlya biztosított.

A rendelettervezetet a Közgyűlés bizottságai megtárgyalták. A Pénzügyi és Monitoring Bizottság a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában foglaltaknak megfelelően véleményezési kötelezettségének eleget tett.

A Kormány a 2019. évi költségvetés tervezésekor a biztonságos növekedést, a gazdasági növekedés fenntartását, a családok támogatását és a teljes foglalkoztatás elérését tartotta szem előtt. A költségvetésben tervezett feladatok ezeknek a prioritásoknak a megvalósítását támogatják. A törvénytervezet indokolása alapján a magyar gazdaság a 2013-as növekedési fordulat óta stabil és kiegyensúlyozott növekedési pályán mozog, 2014-ben dinamikusán, 4,2%-kal, 2015-ben 3,4%-kal, 2016-ban 2,2%-kal, a 2017. évben pedig ismét 4,0%-kal bővült reál értelemben a bruttó hazai össztermék. A GDP bővülése – a Kormány számításai szerint - dinamikus marad, így annak üteme 2018-ban és 2019-ben is várhatóan meghaladja majd a 4%-ot. A gazdaság bővülését többek között - támogatja az EU-s források felhasználása és a hazai költségvetési forrásokkal finanszírozott beruházási programok. Az áremelkedés mértéke 3 %-ot érhet el.

A Kormány által meghatározott kiemelt költségvetési célok a közszolgáltatások és a gazdaság széles spektrumát fedik le, biztosítva a különböző területek fejlesztését.

A központi költségvetés indokolásában megfogalmazott számos kiemelt cél egyike - az európai uniós programok esetében a források hatékony és célzott felhasználása - a megyei önkormányzatok 2019. évi prioritását is jelenti egyben.

A megyei önkormányzatok alapfeladatainak ellátására biztosított forrás ugyanakkor nem változik. A költségvetés volumenének alakulását azonban pozitívan befolyásolja az Európai uniós támogatások elnyerése és a települési önkormányzatok pályázatai megvalósításának segítése, a projektmenedzsmenti és egyéb feladatok ellátása.

A 2019. évi költségvetés főösszege 1.295.721.621 Ft, amely a 2018. évi összes volumenhez - 1.054.261.972 Ft- hoz – képest 241.459.649 Ft-os növekedést mutat. A források megítélésekor figyelemmel kell lenni arra, hogy a 2019. évi költségvetés új elnyert, jelentős volumenű pályázatok bevételeit is tartalmazza, de megjelenik az előirányzatban a 2018. évben fel nem használt maradványok összege is, amely összességében 730.944.340 Ft-ot tesz ki.

A költségvetés takarékos gazdálkodás mellett biztosítja a kötelező feladatok ellátását, de a mozgástér csekély. A megyei önkormányzatok általános működési támogatása 208.300.000 Ft, a megyei önkormányzatok 2018. évi rendkívüli támogatásának maradványa, az önkormányzati saját forrás maradványa együtt és a tárgyévi várható bevételek 230.668.225 Ft forrást jelentenek hagyományos feladataink ellátásához. A költségvetési egyensúly ezen feladatok esetében úgy biztosítható, hogy számítások szerint 22.314.791 Ft bér és járulék kiadás, a projektmenedzsmeri kiadások, európai uniós támogatás terhére lesz elszámolható, illetve a 12.213.891 Ft rendkívüli támogatási maradvány döntő részét (9.013.891 Ft-ot) is a működtetési kiadások fedezetére használjuk fel.

Kiemelt figyelmet kell fordítani arra, hogy 2020-ra a projektmenedzsment feladatokat szolgáló források jelentősen csökkennek, a projektek többségének befejezése miatt, tehát megfelelő intézkedések lesznek szükségesek a költségvetési egyensúly fenntarthatóságához.

A kötelező feladatok 2019. évi költségvetése nem biztosít forrást a nemzetközi kapcsolatok élénkítéséhez, a saját rendezvények mindegyikének megszokott színvonalú megrendezéséhez. Ezek a feladatok csak többletforrás megszerzése, illetve megléte esetén vállalhatóak fel. A civil szervezetek támogatására fordítható kiadás is mérsékeltebb, a saját forrás maradványának folyamatos csökkenése miatt. Nincs fedezet továbbá az ASP rendszer bevezetésével együtt járó szabályozási kötelezettség külső szolgáltatótól történő igénybevételenek sem.

A költségvetési előirányzat döntő része – a terv szerint 1.065.053.396 Ft – projektek megvalósításához és céljellégű egyéb forrás felhasználásához kapcsolódik. Ez a jelentős kiadási volumen 2019-ben látványos fejlesztések megvalósítását biztosítja. A közbeszerzési eljárások lebonyolítását, illetve lezárását követően megkezdődik, illetve ebben az évben várhatóan részben befejeződik a sió vízi turisztikai fejlesztés kivitelezése, felgyorsul a kerékpár turisztikai fejlesztés keretében

a kerékpárút építése és a III. ütemű fejlesztés keretében a szolgáltató központ és kerékpár út építését célzó projekt megvalósítása.

Az elmúlt év végén a Megyei identitás erősítése Bonyhád járás, Dombóvár járás, Paks járás és Tamási járás, valamint Szekszárd és Tolna járás című 5 db projekthez kapcsolódóan létrejöttek a Támogatási Szerződések. A projektek megvalósítására együttesen, konzorciumi partnereivel együtt 419.569.684 Ft-ot nyert el a megyei önkormányzat. A költségvetésbe 296.949.484 Ft épült be az önkormányzat és további 12.587.090 Ft a Hivatal költségvetésébe. Ez a jelentős támogatás számos program megrendezését és feladat ellátását teszi lehetővé 2019-ben és a következő két évben. A költségvetés tehát a projektek teljes volumentét tartalmazza, ugyanakkor a felhasználásra több év alatt kerül majd sor.

Folytatódik a fentiek mellett „A helyi identitás és kohézió erősítése Tolna megye 8 településének irodalmi, képzőművészeti és zenei hagyományainak visszatanításával” című projekt (TOP-5.3.1-16-TL1-2017-00002) megvalósítása is a konzorciumi partnerek bevonásával, továbbá a „Tolna megyei felzárkózás-politikai együttműködések a helyi esélyegyenlőségi programokhoz kapcsolódóan” című projekt (EFOP-1.6.3-17-2017-00012) a megyei önkormányzat szervezésében.

A Tolna Megyei Önkormányzat a Tolna Megyei Kormányhivatallal, a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatallal, a Tolnáért- Tolna Megyei Térségfejlesztési Nonprofit Közhasznú Kft.-vel, a Kék Madár Alapítvánnyal kötött konzorciumi megállapodás keretében folytatódik a Tolna Megyei Foglalkoztatási Paktum című pályázattal összességében 1.255.000.000 Ft európai uniós támogatással bíró projekt végrehajtása is.

A költségvetésben a Tolna Megyei Önkormányzat (24.775.090 Ft) és a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2019- 2020. években felhasználható támogatási része (18.632.366 Ft) szerepel.

Az önkormányzat saját projektjei mellett kiemelt jelentőségű a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal projektmenedzsment tevékenységével érintett települési önkormányzati projektek sikeres megvalósítása. A megyei önkormányzat a TOP keretében folyó fejlesztési tevékenységek mindegyikének eredményességében érdekelt, ugyanakkor a megyei önkormányzat közreműködésével lebonyolításra és elszámolásra kerülő projektek sikeressége fokozottabb felelősséggel jár. Arra kell törekednünk, hogy a települések, a közreműködő szervezet és az irányító hatóság elvárásainak is megfeleljünk.

A Hivatal költségvetésében a települési projektek és a saját projektek projektmenedzsment feladatainak ellátására 107.257.051 Ft áll rendelkezésre, melynek kisebb hányada több évi tevékenység fedezetét képezi, míg nagyobb hányada (kb 60 %-a) 2019-ben lezáruló projektekhez kapcsolódik.

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2019-ben, a tervezéskori állapot szerint, 45 projekt projektmenedzsment és egyéb feladatait látja el, ebből 11 saját projekt, 34 pedig települési önkormányzat által elnyert projekt.

A projektek likviditása a csaknem 100 %-os előleg biztosításának köszönhetően megoldott.

További projektek megvalósítása is előkészítés alatt áll, amelyek azonban az önkormányzat költségvetésében még nem jelennek meg.

Az önkormányzat költségvetésének Európai uniós támogatásból történő további növekedése, az önként vállalt feladatok bővülése, a saját források csökkenő volumene fokozza azoknak a kockázatoknak az előfordulását, amelyek a projektek megvalósítása során előadódhatnak.

A Tolna megyei területrendezési terv módosítására és a kapcsolódó többletfeladatok ellátására 20.000.000 Ft támogatást nyertünk el 2018. évben. A rendelkezésünkre bocsátott forrásból 19.455.043 Ft felhasználása 2019-ben várható.

Az Agrár Minisztériumtól 2018-ban elnyert forrásból 362.949 Ft felhasználása húzódik át a költségvetési évre.

A 2019-es év kiemelt eseménye és feladata lesz az EP képviselők választása, valamint a helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek választásának lebonyolítása. A megyei önkormányzat jegyzőjének és az általa kijelölt munkatársaknak, a Területi Választási Iroda vezetőjeként és tagjaiként jogszabályokban meghatározott feladatokat kell majd ellátniuk. A két jelentős választási eseménnyel összefüggő források és kiadások év közben épülnek majd be a költségvetésbe.

Az önkormányzati választás a megyei közgyűlés tagjait is érinti. A jelenlegi Közgyűlés tagjai és a bizottságok tagjai a helyi önkormányzati választás napjáig látják el feladataikat.

Az előttünk álló esztendőben is úgy kell kötelezettségeinket teljesíteni, hogy ez az év méltó lezárása legyen az öt éves ciklusnak.

A Tolna Megyei Önkormányzat 2019. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása

A Tolna Megyei Önkormányzat 2019. évi költségvetési bevételi előirányzatát 564.777.281 Ft-ban, költségvetési kiadási előirányzatát 1.287.389.621 Ft-ban javasoljuk megállapítani.

A költségvetési egyenleg 722.612.340 Ft hiány, ezen belül a működési bevétel és kiadás egyenlege 524.073.622 Ft hiány, míg a felhalmozási bevétel és kiadás egyenlege 198.538.718 Ft hiány. A költségvetés hiányát az előzetes számítások szerint 730.944.340 Ft volumenű 2018. évi költségvetési maradvány finanszírozza, külső forrás bevonására a hiány finanszírozásához nem kerül sor.

A finanszírozási kiadások összege 8.332.000 Ft, ami a 2019. évi általános működési támogatás 2018. év végi államháztartáson belüli megelőlegezése visszafizetési kötelezettségét foglalja magában. A visszafizetéshez szükséges fedezetet a 2018. évi költségvetési maradvány képezi.

A várható 2018. évi költségvetési maradvány beépült a költségvetésbe.

A költségvetési bevételi előirányzat az előző évi 464.005.997 Ft-hoz viszonyítva 564.777.281 Ft-ra növekszik. A bevétel növekedését Európai uniós támogatás teszi lehetővé.

A költségvetési kiadások a 2018. évi 1.045.929.972 Ft-tal szemben 1.287.389.621 Ft-ban állapíthatóak meg. A költségvetési kiadás magában foglalja a 2019. évi működési kiadások mellett a 2018-ban vagy azt megelőzően elnyert támogatások 2018. év végéig fel nem használt összegét és a 2019-ben folyósításra kerülő támogatásokból finanszírozható tételeket is.

A költségvetésbe a projektek teljes, 2019-2020-as években felmerülő, kiadási előirányzata beépül, emiatt a tervezett kiadási előirányzat magasabb, mint az év végéig várható felhasználás. Mivel a támogatási előlegek csaknem 100 %-ban rendelkezésünkre fognak állni, a kapcsolódó kiadások is a teljes volument mutatják.

A 2018. évi költségvetési maradvány várható összege az önkormányzat egészét tekintve 730.944.340 Ft.

A maradvány a következő céljellegű támogatások maradványából és a saját forrásaink maradványából tevődik össze:

céljellegű maradványok az önkormányzatnál

- Paktum projekt EU támogatása	24.775.090 Ft
- Helyi identitás fejlesztése	6.684.809 Ft
- Sió vízi turisztikai fejlesztése támogatása	110.916.570 Ft
- Sió-mente kerékpár turisztikai fejlesztése	284.208.571 Ft
- Vízi turisztikai szolgáltató központ és kerékpárút kialakítása	152.682.583 Ft
- 2018. évi állami támogatás megelőlegezés	8.332.000 Ft
- 2018. évi rendkívüli támogatás maradványa	12.213.891 Ft
- Területrendezési terv készítése	19.455.043 Ft
- Hungarikum pályázat	362.949 Ft
- EFOP-1.6.3 projekt	12.639.246 Ft

Önkormányzat saját forrás maradványa 4.899.944 Ft

Önkormányzat összes maradványa 637.170.706 Ft

Hivatal céljellegű maradványa

- TOP-5.1.1 projekt EU támogatása	18.632.366 Ft
- Sió vízi turisztikai fejlesztése támogatása	4.184.237 Ft
- Sió-mente kerékpár turisztikai fejlesztése	4.837.549 Ft
- Vízi turisztikai szolgáltató központ és kerékpárút kialakítása	3.604.552 Ft
- Helyi identitás fejlesztése	6.947.308 Ft
- Települési TOP-os projektek támogatása	53.417.622 Ft

Hivatal saját maradványa 2.150.000 Ft

Hivatal összes maradványa: 93.773.634 Ft

A költségvetési bevételeken belül a megyei önkormányzat általános működési támogatása 208.300.000 Ft, az előző évhez viszonyítva nem változott.

Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről bevételek között a hatályos közfoglalkoztatási támogatási szerződés szerint 2019. február végéig

várható támogatás és az EFOP-1.6.3-17-2017-00012 azonosítószámú projekt tartalék nélküli, még le nem hívott támogatási összege, azaz 40.790.000 Ft jelenik meg. Itt mutatjuk ki azt az 1.473.039 Ft támogatási bevételt is a Hivatal költségvetésében, amit az EFOP-1.6.3 projekt terhére projektmenedzsment feladatra ad az önkormányzat a Hivatalának 2019-ben.

Működési bevételekből 1.441.000 Ft-tal számolunk. A tervezett bevétel kismértékben növekszik a 2018. évi tervhez képest. A bevétel bérleti díjból és egyéb ma még nem ismert működési bevételből képződhet. A bérleti díjat az önkormányzat nonprofit gazdasági társaságai fizetik, elhelyezésük díjaként.

A felhalmozási költségvetési bevétel 312.527.660 Ft, melyből felhalmozási bevételként 1.000.000 Ft, felhalmozási célú átvett pénzeszközként, a korábbi lakásvásárlási és építési támogatás visszatérítendő támogatása címén 300.000 Ft realizálható, míg 311.227.660 Ft felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről bevételből várható.

A felhalmozási bevétel használt személygépkocsi értékesítéséből teljesülhet. A lakásépítés és vásárlás támogatásának törlesztése a 2018. évi teljesítési adatok alapján prognosztizált. A tényleges teljesítés ennél kisebb is lehet, a törlesztések folyamatos csökkenése miatt.

A felhalmozási célú tervezett támogatások összege Támogatási Szerződéseken alapul, illetve egyes projektek esetében a még le nem hívott előlegek összegeit foglalja magában az előirányzat.

A kiadások alakulása

A 1.287.389.621 Ft költségvetési kiadásból működési költségvetési kiadásra 776.323.243 Ft, felhalmozási kiadásra 511.066.378 Ft áll rendelkezésre a tervezet alapján. A növekedés az előző évi eredeti előirányzathoz viszonyítva a működési kiadások esetében következik be, a Megyei identitás erősítése Bonyhád, Dombóvár, Paks, Tamási, Szekszárd és Tolna járás című öt projekt támogatásával, míg a felhalmozási kiadások- a korábban elnyert projektek támogatás felhasználása miatt - kisebb mértékben, de csökkennek.

A költségvetési kiadásokon belül az Európai uniós támogatások terhére megvalósuló feladatok kiadása a meghatározó, míg a hagyományos önkormányzati és hivatali feladatok kiadásaira a szintentartás, illetve egyes esetekben a csökkenés jellemző.

A költségvetési működési kiadásokból személyi juttatásokra 250.070.780 Ft, munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra 49.947.609 Ft, dologi kiadásokra 469.746.043 Ft, egyéb működési célú kiadásokra 6.558.811 Ft biztosított. A projekt megvalósítás előrehaladásával a személyi juttatás és járulék kiadások csökkennek. A dologi kiadások növekedését az öt új, főként rendezvényeket, programokat finanszírozó projekt kiadása jelenti.

Figyelembe kell ugyanakkor venni, hogy a tervezett előirányzatok egyes feladatoknál több év kiadásinak fedezetét tartalmazzák, így az új projektek is két, illetve három év alatt valósulnak meg.

Az önkormányzat személyi juttatás előirányzatán belül a kötelező önkormányzati feladatra felhasználható volumen fedezetet biztosít a Közgyűlés tagjainak

tiszteletdíjára, a tisztségviselők illetményére és a nem képviselő bizottsági tagok tiszteletdíjára, munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony keretében ellátott feladatokra, a megyei és elnöki kitüntető díjakra és a várhatóan felmerülő reprezentációs kiadásokra.

A közfoglalkoztatás 2019. február végéig tart. Új szerződés megkötéséhez 1 fő foglalkoztatásához – a jelenleg ismert havi bér és járulék alapján - az önkormányzatra háruló rész áll rendelkezésre.

A Hivatal engedélyezett létszáma 27 fő, melynél a költségvetésben kevesebb létszámmal, 23 fő teljes munkaidőben és 1 fő részmunkaidőben történő foglalkoztatásával számolunk. Az engedélyezett 27 álláshelyből 3 álláshely betöltése források hiányában nem javasolt, illetve nem lehetséges. A Hivatal 2019. évi tervezett átlagléttszáma 23,5 fő, azaz kerekítve 24 fő.

A Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L tv. (a továbbiakban Kvtv.) lehetővé teszi a helyi önkormányzatok számára, hogy a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. tv. –től eltérően a 38.650 Ft összegű illetményalapnál az illetményalapot magasabb összegben állapítsák meg. Ezt a döntést a helyi önkormányzatok saját forrásai terhére hozhatják meg. Önkormányzatunk nem tud élni ezzel a lehetőséggel. Illetménynövekedésre az előmeneteli rendszer miatt kerülhet csak sor. A projektekből rendelkezésre álló forrás egyszeri jellegű, arra tartós bérnövekedés nem alapozható.

A közszolgálati tisztviselők illetménykiegészítésének mértékét 2019. évben az előző évvel azonosan határozzuk meg.

A cafetéria keretet a költségvetési szférában 200000 Ft-ba maximálta a költségvetési törvény. A rendelettervezetben is a 200000 Ft/fő/év cafetéria keret szerepel. Az összeg az adó és járulék terheket is magában foglalja.

A közlekedési költségtérítés 1 km-re számítható összege a saját gépkocsival munkába járó foglalkoztatottak esetében 15 Ft, a Hivatal költségvetése a szükséges fedezetet biztosítja.

Jutalomkeretet nem tartalmaz a költségvetés, csak a jutalom fizetés felső korlátja kerül rögzítésre. Év közben megtakarítás – jelenlegi ismeretek szerint - csak kisebb volumenben keletkezhet, mert a projektek terhére elszámolható foglalkoztatottaknak járó bér volumene kisebb, mint a megelőző évben és az elérhető megtakarítás a költségvetési egyensúly biztosításához került felhasználásra.

A projektmenedzsmenti feladatok keretében – kedvező esetben – mintegy 18,6 millió Ft körüli bérkiadás számolható el a költségvetési időszakban. A tervezett személyi kiadás előirányzat ugyanakkor a projektmegvalósítás 2020. és 2021. években felhasználható bérkiadásait is magában foglalja, ezért ennél magasabb összeg került a költségvetésbe beépítésre. A többletmunkaként ellátott projektmenedzsment feladatokat célfeladat kiírással és kifizetésével ellentételezzük. A költségvetésben tervezett célfeladatra fizethető juttatás összege magában foglalja a 2020-2021-ben felhasználható volumet is. Emellett a projektek többsége esetében még nem került sor a projektmenedzsment költségvetésen belül a tényleges feladat megvalósításhoz

igazodó előirányzat átcsoportosításra, változás bejelentésre, Támogatási Szerződés módosításra, emiatt év közben, a ténylegesen várható felhasználáshoz igazodóan változik majd a projekteken belül a bér, a célfeladat előirányzata.

A költségvetés készítésekor ismert projektekhez rendelt – a megyei önkormányzati és települési projekteket is beleértve - személyi juttatási kiadásként 79.049.749 Ft szerepel a Hivatal költségvetésében. Új támogatás elnyerése esetén ez a forrás bővíthet.

A Hivatal projektmenedzsment tevékenységéhez kapcsolódó munkaadót terhelő közteher tervezett összege 15.096.692 Ft.

Az általános működési támogatás terhére elszámolni tervezett személyi kiadás a Hivatal költségvetésében 80.172.161 Ft, a tervezett járulék kiadás pedig 16.496.266 Ft, míg az önkormányzat költségvetésében 63.167.314 Ft személyi juttatás és 13.001.010 Ft munkaáltatót terhelő járulék kiadás merülhet fel az önkormányzati feladatellátáshoz köthetően.

A dologi kiadásokra 469.746.043 Ft előirányzat szerepel a költségvetésben. A dologi kiadások esetében is számottevő a projektek kiadásnövelő hatása, míg a hagyományos önkormányzati feladatokra csak a rendkívüli támogatás ilyen célú igénybevételevel jut elegendő forrás.

A kötelező feladatok között a Tolnáért Nonprofit Közhasznú Kft. és a Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Közhasznú Kft. feladatellátását – 500.000 -500.000 Ft-tal javasoljuk támogatni.

A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat működési feltételeinek biztosítására 500.000 Ft-ot, a Tolna Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat működésére 628.669 Ft-ot különítettünk el.

A saját források folyamatos csökkenése miatt 1.000.000 Ft-ot tudunk elkülöníteni az elnöki hatáskörben adható civilszervezeti támogatásokra, míg alapítványok támogatására 400.000 Ft-ot terveztünk a költségvetésben.

Az általános tartalék összege 2.185.772 Ft. Az általános tartalék a rendkívüli kiadások fedezetét szolgálja.

A projektekből megvalósuló feladatok tartaléka – az ún. projekt tartalékok – nem részei a költségvetésnek.

A felhalmozási kiadások előirányzata 511.066.378 Ft. A tervezett előirányzat feladatonkénti alakulása a rendelettervezet mellékleteiben részletesen bemutatásra kerül. Az előirányzatok a létesítmények, feladatok bruttó beruházási kiadásán felül magukban foglalják a projekt költségvetésben tervezésre elkülönített és még ki nem fizetett összegeket is.

A Sió vízi turisztikai fejlesztése című projekt kiadása a megyei önkormányzat költségvetéséből megvalósítani tervezett 12 db kiszálló építésével, Sárszentlőrincen megvalósítani tervezett megálló épület felújításával, eszközbeszerzéssel, tervezéssel kapcsolatos kiadásokat tartalmazza.

A „Sió-mente kerékpár turisztikai fejlesztés I. ütem” című Európai uniós támogatást nyert projekt beruházási előirányzata a Szekszárd-Harc közötti kerékpárút építésével, a területelőkészítési feladatok végrehajtásával, eszközök, jelzőtáblák beszerzésével, tervezéssel kapcsolatos kiadásokat foglalja magában.

A „Vízi turisztikai szolgáltató központ és kapcsolódó kerékpárút kialakítása a Sió partján” című Európai uniós támogatást nyert projekt tervezett felhalmozási kiadása a megvalósítani tervezett kerékpárút építésével, a pályázatban foglalt eszközök beszerzésével, tervezéssel kapcsolatos kiadásokra nyújt fedezetet.

Az igazgatási és hivatali egyéb beruházási feladatok jelenleg még nem nevesítettek.

Az önkormányzat 2019. évi feladatainak megvalósításához a költségvetés megfelelő keretet biztosít. A folyamatban lévő projektek volumene és a tervezett beruházásokban rejlő kockázat miatt körültekintő és megfontolt gazdálkodás szükséges.

Részletes indokolás

1. §-hoz

A rendelettervezet 1. §-ában a rendelet hatályáról rendelkezik a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése.

2. §-hoz

A Tolna Megyei Önkormányzat összevont költségvetése az Önkormányzat gazdálkodását szolgáló, valamint a megyei önkormányzati hivatal, mint költségvetési szerv tevékenységét biztosító előirányzatok együttes összege.

Az önkormányzati szintű költségvetés keretén belül hagyja jóvá a Közgyűlés az önkormányzat költségvetési bevételi, költségvetési kiadási előirányzatát, a költségvetés egyenlegét, a finanszírozási bevételek és finanszírozási kiadások volumenét.

A Tolna Megyei Önkormányzat 2019. évi költségvetési bevételi előirányzatát 564.777.281 Ft-ban, költségvetési kiadási előirányzatát 1.287.389.621 Ft-ban, költségvetési egyenlegét, hiányát 722.612.340 Ft-ban, a költségvetési hiány finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány összegét 730.944.340 Ft-ban, a finanszírozási kiadás előirányzatát 8.332.000 Ft-ban javasoljuk jóváhagyni.

A rendelettervezet 2. § (1) bekezdésében az Áht.-ban meghatározott tartalommal és formában hagyja jóvá a Közgyűlés a költségvetés összesített bevételi és kiadási előirányzatait.

A 2. § (2) bekezdésében a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzatai működési költségvetési bevételek és működési költségvetési kiadások, illetve felhalmozási költségvetési bevételek és felhalmozási költségvetési kiadások, ezen belül kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kerülnek jóváhagyásra.

Az önkormányzat költségvetési bevételein belül a működési célú támogatás államháztartáson belülről kiemelt előirányzat összege 250.808.521 Ft. A tervezett bevételből 208.300.000 Ft a helyi önkormányzatok általános működési

támogatásából, 42.508.621 Ft egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről bevételből képződik.

Működési bevételből 1.441.000 Ft előirányzattal számolunk. A bevétel bérleti díjból és egyéb bevételekből realizálható

Felhalmozási bevételből 1.000.000 Ft-ot terveztünk, ami egyéb tárgyi eszköz (személygépkocsi) értékesítéséből teljesíthető.

A korábban nyújtott munkáltatói lakásépítési és vásárlási kölcsönök törlesztéséből 2019. évben 300.000 Ft bevétellel számolunk.

A Költségvetési kiadásokon belül működési költségvetési kiadásokra 776.323.243 Ft-ot javasolunk jóváhagyni. Ezen belül személyi juttatásokra 250.070.780 Ft-ot, munkaadót terhelő járulékokra 49.947.609 Ft-ot, dologi kiadásokra 469.746.043 Ft-ot, egyéb működési célú kiadásokra 6.558.811 Ft-ot használhatunk fel.

A kiadások szervezetenkénti előirányzatait az 1-3. melléklet, feladatonkénti alakulását a 7-9. melléklet, rovatonkénti részletezését a 16. melléklete tartalmazza.

Az egyéb működési célú kiadások előirányzatán belül a képzett általános tartalék 2.185.772 Ft.

A felhalmozási kiadásokon belül beruházásokra – a 7-9. melléletekben részletezettek szerint – 511.066.378 Ft használható fel. A kiadások döntő többsége nyertes Európai uniós projekt megvalósítását szolgálja, míg kisebb részben egyéb területfejlesztési, igazgatási célú feladat megvalósítását biztosítja.

A költségvetés kiadási előirányzatai tartalmazzák a tervezett felhasználás szerint a maradványból finanszírozható kiadásokat is.

3. §-hoz

A Közgyűlésnek Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési előirányzatait és a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési előirányzatait elkülönítetten is jóvá kell hagynia.

Az önkormányzat javasolt költségvetése 548.425.066 Ft költségvetési bevétel és 1.063.853.190 Ft költségvetési kiadás megállapításával kerülhet jóváhagyásra. A költségvetés egyenlege 515.428.124 Ft hiány. A finanszírozási bevétel előirányzata 637.170.706 Ft. A finanszírozási kiadás volumene 121.742.582 Ft, melyből a Hivatal finanszírozása 113.410.582 Ft. A megelőző évi 105.960.751 Ft irányítószervi támogatás jelentősen növekszik 2019-ben, amit eseti kiadások felmerülése és a projektmenedzsment tevékenységgel elérhető megtakarítás csökkenése indokol. A 2018. évi államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetendő összege 8.332.000 Ft.

Az önkormányzat költségvetési bevételét képezi a megyei önkormányzat általános működési támogatása, a közfoglalkoztatottakhoz kapcsolódó egyéb támogatás, Európai uniós támogatás államháztartáson belülről előirányzat, minimális működési

bevétel és felhalmozási bevétel. A költségvetési maradvány Európai uniós támogatások, egyéb céljellegű hazai támogatások maradványát és az önkormányzat saját forrásainak maradványát tartalmazza.

Az önkormányzat elkülönített költségvetésében működési kiadásokra 553.349.512 Ft, a felhalmozási kiadásokra 510.503.678 Ft biztosított.

A működési kiadáson belül személyi juttatásokra 90.848.870 Ft, munkaadót terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra 18.354.651 Ft, dologi kiadásokra 437.587.180 Ft, egyéb működési célú kiadásokra 6.558.811 Ft jóváhagyását javasoljuk.

A személyi juttatás a Közgyűlés tagjainak, a bizottságok tagjainak juttatásait, a megyei kitüntető díjak fedezetét, megbízási díjak összegét, reprezentációs kiadások előirányzatát, az EFOP-1.6.3-17-2017-00012 azonosítószámú projekt, valamint a SIÓ III. projekt keretében foglalkoztatható dolgozók személyi juttatását és a közfoglalkoztatottak részidőszaki juttatását foglalja magában.

A munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó előirányzat a személyi juttatásokkal összhangban tartalmazza az adó és járulék kiadások előirányzatait.

A dologi kiadások az Európai uniós támogatással megvalósuló projektek kiadásait és az önkormányzat feladatainak ellátásához kapcsolódó kiadásokat tartalmazza. A nagy volumen az új Projektek költségvetésbe foglalásának következménye.

Az önkormányzat költségvetése magában foglalja a területi nemzetiségi önkormányzatok működésével összefüggő kiadások összegét is. A Tolna Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat esetében a dologi kiadások, míg a Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat esetében a működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzat képezi a tervezett előirányzatokat. A kiadások biztosítása törvényen és megállapodáson alapuló kötelezettség.

Az egyéb működési célú kiadásokat az általános tartalék, az államháztartáson belüli, valamint az államháztartáson kívüli szervezeteknek nyújtandó működési támogatások képezik.

A felhalmozási kiadásokon belül beruházásokra 510.503.678 Ft használható fel. A beruházási kiadások tartalma az általános indokolásban már kifejtésre került.

Az önkormányzat finanszírozási kiadási előirányzata a Hivatal részére jóváhagyható irányítószervi támogatás összegéből és az államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetéséből adódik.

Az önkormányzat 2018. évi költségvetési maradványa az előzetes számítások szerint 637.170.706 Ft. A maradvány összetételét az általános indokolásban részletesen ismertettük.

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetése a foglalkoztatott köztisztviselők illetményét, egyéb személyi juttatását, a Hivatal és a testület működésével összefüggő kiadásokat, valamint az Európai uniós támogatással megvalósuló megyei

önkormányzati és települési önkormányzati projektek projektmenedzsmenti és nyilvánosság biztosításával kapcsolatos kiadásait foglalja magában.

A Közgyűlés a rendelet keretében dönt arról, hogy a Hivatal a dologi kiadásokkal is önállóan rendelkezhet.

A Hivatal a döntés előkészítési és végrehajtási feladatok mellett gondoskodik a testület és bizottságai, az önkormányzat működési feltételeinek biztosításáról, a gazdálkodási, területfejlesztési feladatok végrehajtásáról.

A Közgyűlés döntése alapján a Hivatal kötelező feladataként ellátja a települési önkormányzatok felkérése alapján egyes meghatározott projektek projektmenedzsmenti feladatait, konzorciumi megállapodás keretében. A projektmenedzsment feladatok vállalás többletforrást jelent a Hivatal számára. A feladatot a már jelenleg is alkalmazott közszolgálati tisztviselők, munkavállalók rész munkaidőben munkaköri feladatként látják el, részben célfeladat kiírás keretében végzik.

A Hivatal tervezett költségvetési bevételi előirányzata 16.352.215 Ft, költségvetési kiadási előirányzata 223.536.431 Ft.

A Hivatal 2018. évi költségvetési maradványának összege 93.773.634 Ft, ami a 2017. évi tervezett 129.265.514 Ft maradványnál 35.491.880 Ft-tal kevesebb. A saját források maradványa mindössze 2.150.000 Ft, míg a maradvány többi része Európai uniós támogatási előlegből adódik.

A költségvetési bevételen belül a működési bevétel előirányzata 301.000 Ft. A tervezett összeg a költségvetés készítésekor még nem ismert egyéb működési bevételekből – pl. késedelmi kamatból - várható. Szolgáltatást nem folytat a Hivatal, emiatt rendszeres működési bevétel nem képződik.

Az Önkormányzat az EFOP-1.6.3 kódszámú projekt projektmenedzsmenti feladataira 2019-ben 1.473.039 Ft-ot ad át a Hivatal részére a folyósított támogatási előlegből. Az új nyertes projektekhez kapcsolódóan, illetve a régebbi projektek le nem hívott előlegének igénybeviteléből együtt 14.278.176 Ft felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről bevétellel számolunk.

A felhalmozási célú átvett pénzeszközön belül előirányzott felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése bevétel a korábban nyújtott munkáltatói lakásépítési és vásárlási kölcsönök törlesztéséből 300.000 Ft. A bevételi előirányzat folyamatosan csökken, a kölcsönök törlesztéséből következően, hiszen új kölcsön kiadására már évek óta nincs lehetőség.

A költségvetési kiadások működési kiadásokra felhasználható része 222.973.731 Ft, felhalmozási kiadásokra fordítható előirányzata 562.700 Ft. Az előirányzat feladatonkénti tervezett összegét a 9. melléklet mutatja be, rovatonkénti alakulását pedig a 16. melléklet részletezi.

Személyi juttatásokra 159.221.910 Ft, munkaadót terhelő járulékokra 31.592.958 Ft, dologi kiadásokra 32.158.863 Ft felhasználható fel.

A személyi juttatás előirányzat fedezetet biztosít átlagosan 23,5 fő, kerekítve 24 fő foglalkoztatására.

A munkaadói járulék és szociális hozzájárulási adó tervezett összege a személyi juttatások és a projektek Támogatási Szerződésében elfogadott kiadásainak alapulvételével került meghatározásra.

A dologi kiadások magukban foglalják a feladatellátást szolgáló működtetési, üzemeltetési, szolgáltatási kiadások számított előirányzatát, amelyek szerződésen vagy előző évi teljesítési adatokon alapulnak, valamint a projektek esetében a nyilvánosság biztosítását, kiküldetési kiadásokat és esetenként irodaszer beszerzés kiadásait.

4. §-hoz

A Közgyűlés az Önkormányzat összevont, nettósított 2019. évi költségvetését működési bevételek, működési kiadások, felhalmozási bevételek, felhalmozási kiadások ezen belül kiemelt előirányzatok szerinti részletezését az 1. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

5. §-hoz

A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat gazdálkodási körébe tartozó 2019. évi költségvetés működési bevételek, működési kiadások, felhalmozási bevételek, felhalmozási kiadások és kiemelt előirányzatok szerinti adatait a 2. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

6. §-hoz

A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetésének költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatát működési bevételek, működési kiadások, felhalmozási bevételek, felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 3. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

7. §-hoz

Az Áht.-ban foglaltak alapján az önkormányzat összevont költségvetésének költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti részletezését a Közgyűlés a 4. és a 7. melléklet szerint állapítja meg.

Kötelező feladatokra 227.037.797 Ft költségvetési bevételi előirányzat áll rendelkezésre, illetve 355.980.319 Ft költségvetési kiadás használható fel.

Önként vállalt feladatok költségvetési bevétele 337.739.484 Ft a tervezett költségvetési kiadási előirányzat 931.409.302 Ft. Az önként vállalt feladatok finanszírozását a 2018. évben képződött költségvetési maradvány és a tárgyévi bevétel teszi lehetővé.

Államigazgatási feladatra költségvetési bevételt és kiadást nem tartalmaz a javaslat.

Az önként vállalt feladatok volumene a pályázatok következtében folyamatosan növekedett az elmúlt években, 2019-ben a kiadások eltolódása az önként vállalt feladatok felé az újabb öt induló projektnek köszönhetően tovább erősödik. A pályázati források lehetőséget és felelősséget is jelentenek az önkormányzat számára. Az elszámolhatóság biztosítása elemi érdekünk.

8. §-hoz

A rendeletervezet 8. §-ában a Tolna Megyei Önkormányzat elkülönített költségvetésének költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatát hagyja jóvá a Közgyűlés kötelező feladat, önként vállalt feladat és államigazgatási feladat szerinti bontásban.

Az önként vállalt feladat tervezett előirányzatának egésze itt jelenik meg. Önként vállalt feladat az elnyert európai uniós támogatással megvalósuló projektek kiadása, a civilszervezetek támogatása.

Államigazgatási feladatot az önkormányzat költségvetése nem tartalmaz.

9. §-hoz

A rendeletervezet 9. §-ában a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatát hagyja jóvá a testület, kötelező feladat, önként vállalt feladat és államigazgatási feladat szerinti bontásban.

A Hivatal önként vállalt feladatot nem lát el. Az államigazgatási feladatot nem tartalmaz a javaslat, a választásokkal kapcsolatos bevételek és kiadások csak év közben épülnek be a költségvetésbe. A Hivatal tervezett kiadásainak egésze kötelező feladatellátáshoz kapcsolódik.

10. §-hoz

A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat összevont költségvetésének, elkülönített költségvetésének és a Hivatal költségvetésének költségvetési bevételi előirányzatát kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 4.- 9. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

11. §-hoz

Az Áht. előírásainak megfelelően a költségvetésnek tartalmaznia kell azokat a fejlesztési célokat, amelyhez külső forrás bevonása, hitel, kölcsön felvétele válik szükségessé.

A Közgyűlés 2019. évre olyan fejlesztési célt, amelynek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik szükségessé nem hagy jóvá. A szükséges adatok részletezését a 10. melléklet tartalmazza.

12. §-hoz

Az Áht. kötelező tartalomként írja elő a költségvetési rendelet esetében az adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségek, valamint a saját bevételek alakulásának bemutatását.

A Tolna Megyei Önkormányzatnak a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és önkormányzati garanciákból, önkormányzati kezességekből kötelezettsége 2019. évben nem áll fenn.

A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat Gst. 45. § (1) bekezdése a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit és adósságot keletkeztető ügyleteiből fennálló kötelezettségeit a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

13. §-hoz

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény 68. § (4) bekezdésében foglalt – a Közgyűlés elnöke döntése alapján felhasználható forrás – értékhatárát 2019. évben 20.000.000 Ft-ban javasoljuk jóváhagyni.

A Közgyűlés elnöke számára biztosított forrás felhasználási lehetőség a folyamatos működést szolgálja. Azokra az előirányzatokra, döntésekre vonatkozik, beleértve a civil szervezetek és Áht.-n belüli szervezetek támogatását is, amelyeket a költségvetés konkrétan nem nevesít.

14. §-hoz

A rendeletervezet 14. §-a a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos rendelkezéseket, felhatalmazásokat tartalmaz.

A felhatalmazásra az Áht. 23. § (2) bekezdés h) pontja alapján kerül sor.

A finanszírozási célú bevételek és kiadások közül a befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásáról, értékesítéséről, vásárlásáról, visszavásárlásáról, hosszú és rövid lejáratú hitel-, kölcsön felvételéről, törlesztéséről, szabad pénzeszközök betétként való elhelyezéséről és visszavonásáról, pénzügyi lízing ügyletekről a Közgyűlés dönt.

A költségvetési maradvány, az előző év végén elnyert megyei önkormányzati rendkívüli támogatás felhasználására a Közgyűlés elnöke kap felhatalmazást, amely a 2018-ban képződött és a 2019. év végén majd esetlegesen képződő maradványra is vonatkozik.

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési maradványának felhasználására a megyei főjegyző jogosult. A Hivatal vezetőjének felhatalmazása is kiterjed az előző évi és a tárgyévben majd képződő maradványokra.

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal Közgyűlés által jóváhagyott irányító szervi támogatásának kiutalására a Közgyűlés elnöke és az általa, kötelezettségvállalásra, utalványozásra felhatalmazott személyek jogosultak.

15.§-hoz

A rendelettervezet 15. §-a felhatalmazásokat tartalmaz a Közgyűlés elnöke számára az európai uniós pályázatok önrészenek biztosításával, illetve szintén az esetleg szükségessé váló önrészhez kapcsolódóan a tartalék feletti rendelkezés átruházásával. A felhatalmazás megadását az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 75. § (4) bekezdés a) pontja indokolja.

16.§-hoz

Jogszabályi előírások alapján a bevételi és kiadási előirányzatok módosítására a Közgyűlés jogosult.

Az Áht. 34. § (2) bekezdésében foglaltak alapján a Közgyűlés felhatalmazást ad a Közgyűlés elnökének a bevételi és kiadási előirányzatok módosítására és a költségvetésen belül, a kiemelt előirányzatok, feladatok közötti előirányzat átcsoportosítására.

17. §-hoz

Az Áht. 23. § (3) bekezdésében foglaltak alapján az önkormányzat költségvetésének az általános tartalék és céltartalék összegét elkülönítetten kell tartalmaznia.

Az általános tartalék nem várt feladat fedezetét biztosítja. Céltartalékot nem képez az önkormányzat.

18.§-hoz

Az Áht. 24. § (4) bekezdése meghatározza, hogy a költségvetés előterjesztésekor milyen mérlegeket kell tájékoztatásul a Közgyűlés számára bemutatni.

A Közgyűlés a rendelet elfogadásával a Tolna Megyei Önkormányzat

- 2019. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a 12. mellékletben foglaltak szerint,
- a 2019. évi bevételi és kiadási előirányzata várható teljesüléséről készített előirányzat-felhasználási tervet a 13. mellékletében foglaltak szerint,
- a több éves kihatással járó döntéseinek számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a 14. melléklet szerint,
- a közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatását a 15. mellékletben foglaltak szerint és
- a 2019. évi költségvetési mérlegét a rovatrend szerinti tagolásban a 16. melléklet szerint tudomásul veszi.

A költségvetési mérleg tartalmazza a megelőző lezárt év teljesítési adatait, a megelőző év terv és várható teljesítési adatait és a tárgyév tervezett előirányzatát, amelyek alapján összehasonlítható az önkormányzat költségvetési időszakban várható pénzügyi helyzete a korábbi évek pénzügyi helyzetével.

A Mérlegből megállapítható, hogy a költségvetés kiadások és bevételek intenzíven növekednek. Az elnyert európai uniós támogatások 2019. évi költségvetésbe foglalása indokolja az említett változásokat. Az európai uniós támogatások 2016-ban és 2017-ben, 2018-ban költségvetési bevételként realizálódtak, míg ezek a források

2019-ban a finanszírozási bevételekben jelennek meg. Ugyanakkor a projektekkel elnyert támogatások még 2019-ben is teljesülnek.

Az előirányzat-felhasználási terv a bevételek és kiadások havonként várható ütemezését tartalmazza.

Az általános működési támogatást az önkormányzat 13 havi részletben kapja meg, nettó finanszírozás keretében. Nagyobb volumenű kiadások teljesítéséhez elérhető megtakarítás inkább az év második felében várható és használható fel.

Rendkívüli támogatás esetén a felhasználásra rendelkezésre álló időtartam a mérvadó a kiadások ütemezésében, 2019-ben november végig van mód a forrás felhasználására.

A kiadások döntő része rendszeres személyi juttatás és járulék kiadás, továbbá az üzemeltetési kiadások is általában rendszeres időközönként merülnek fel.

A kötelezettségvállalások során a finanszírozás alakulását is figyelembe kell venni.

Az önkormányzat beruházásra irányuló projektjeinek megvalósítása és ütemezése a közbeszerzési eljárások lefolytatását követően lesz végleges.

A többéves kihatású döntések számszerűsítését évenkénti bontásban tartalmazza a rendelettervezet.

A több éves kihatású döntések működéshez kapcsolódnak, személyi juttatás, járulék kiadás és működési költség teszi ki a kötelezettségvállalások többségét.

A projektek előkészítése és megvalósítása is folyamatban van, emiatt olyan szerződésekkel is rendelkezünk, amelyek a projektekhez kapcsolódnak.

Az önkormányzat közvetett támogatást nem tervez nyújtani.

A költségvetési bevételek és költségvetési kiadások közgazdasági tagolását jelentő kiemelt előirányzatokat az egységes rovatrend szerint tovább kell bontani. Év közben a kiadások, kötelezettségvállalások alakulását rovatok szerint kell nyilvántartani.

19.§-hoz

A Közgyűlés az államháztartásról szóló 2011. évi CIXV. törvény 29/A. §-ában foglaltak alapján jóváhagyott tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban – a Tolna Megyei Önkormányzatra vonatkozóan - a 17. melléklet szerint tudomásul veszi.

Az Áht. 24. § (4) d) pontja alapján a költségvetési évet követő három év bevételi és kiadási előirányzatait, a költségvetés tervezett egyenlegét, hiányát is be kell mutatni a Közgyűlésnek.

Az Áht. 29/A. §-ában foglaltak alapján a Közgyűlés legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban állapítja meg az alábbiakat:

- a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és

- a Gst. 3. § (1) bekezdés szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

A 2019. évi költségvetést a Közgyűlés 2018. évi határozatában foglaltak szerint kell elkészíteni. Eltérés csak a jogszabályban foglalt körülmények bekövetkezése esetén lehetséges.

Az elmúlt évben jóváhagyott adatoktól való eltérés esetén az eltérést indokolni kell.

A Tolna Megyei Önkormányzat közgyűlési határozatában az adósságot keletkeztető ügyletek értékét mind a három évre 0 Ft-ban határozta meg.

A 2019. évi költségvetés ennek megfelelően készült el.

A 2020-2022. évekre vonatkozó határozatot – a 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendeletben foglalt tartalomnak megfelelően - a Közgyűlés a 2019. évi költségvetési rendelet előterjesztésével egyidejűleg tárgyalja. A testület – az előterjesztés alapján - adósságot keletkeztető ügyletet nem hagy jóvá.

A 2020-2022. évekre tervezett előirányzatokat a rendelet 17. mellékletében mutatjuk be.

A tervezet csak az aktuális információk alapján készült, nem tartalmazza azokat a bevételeket és kiadásokat, amelyek feltételtől, pályázati lehetőségtől, céljellegű felhasználástól függhetnek.

Az önkormányzat saját bevétel hiányában hitel, kölcsön felvételére nem vállalkozhat, kezességet, garanciát nem vállalhat.

20.§-hoz

A rendeletervezetben az Európai uniós forrásokkal megvalósuló projektek előirányzatait be kell mutatni. Az adatok a 18. mellékletben találhatóak. Az önkormányzat által 2016-ban elnyert két projekt közül az egyik befejeződött, míg a Tolna Megyei Foglalkoztatási Paktum projekt megvalósítása 2019-ben is folytatódik.

A 2017-ben elnyert Európai uniós pályázatok „A Sió vízi turisztikai fejlesztése I. ütem” és a „Sió-mente kerékpár turisztikai fejlesztése” című projektek.

A 2018-ban elnyert támogatás kapcsolódik a „Vízi turisztikai szolgáltató központ és kapcsolódó kerékpárút kialakítása a Sió partján” című, valamint a „Tolna megyei felzárkózás-politikai együttműködések a helyi esélyegyenlőségi programokhoz kapcsolódóan” című projekt, valamint „A helyi identitás és kohézió erősítése Tolna megye 8 településének irodalmi, képzőművészeti és zenei hagyományainak visszatartásával” című projekthez.

Támogatási szerződés jött létre további öt projekt esetében a Megyei identitás erősítése Bonyhád járás, Dombóvár járás, Paks járás, Tamási járás, Szekszárd és Tolna járás vonatkozásában.

A Hivatal által végzett projektmenedzsment és nyilvánosság biztosítása tevékenység projektenkénti előirányzatait a 6. és 9. melléklet tartalmazza.

A rendelettervezet a további pályázat előkészítéssel és megvalósítással kapcsolatos felhatalmazásokat is tartalmaz.

21.§-hoz

A Közgyűlés a már nyertes Európai uniós támogatással megvalósuló TOP-1.2.1-15-TL1-2016-00019 azonosítószámú projekt beruházásait, eszközbeszerzéseit és szolgáltatásait hagyja jóvá, továbbá az állami tulajdonban lévő beruházási helyszínek ingatlanának tartós bérbevételéhez járul hozzá.

22.§-hoz

A Közgyűlés a már nyertes Európai uniós támogatással megvalósuló TOP-1.2.1-15-TL1-2016-00016 azonosítószámú projekt beruházásait, eszközbeszerzését, szolgáltatásait hagyja jóvá, továbbá az állami tulajdonban lévő beruházási helyszínek ingatlanának tartós bérbevételéhez járul hozzá.

23.§-hoz

A Közgyűlés a TOP-1.2.1-16-TL1-2017-00001 azonosítószámú, „Vízi turisztikai szolgáltató központ és kapcsolódó kerékpárút kialakítása a Sió partján” című projekt beruházásaival, szolgáltatás igénybevételével kapcsolatos tevékenységeket hagyja jóvá.

24.§-hoz

A Közgyűlés az EFOP-1.6.3-17-2017-00012 azonosítószámú, „Tolna megyei felzárkózás-politikai együttműködések a helyi esélyegyenlőségi programokhoz kapcsolódóan” című Európai uniós támogatást nyert projekt keretében tervezett szolgáltatások igénybevételét, eszközök beszerzéseit és foglalkoztatottjainak létszámát hagyja jóvá.

25.§-hoz

Közgyűlés „A helyi identitás és kohézió erősítése Tolna megye 8 településének irodalmi, képzőművészeti és zenei hagyományainak visszatanításával” című, TOP-5.3.1-16-TL1-2017 azonosítószámú nyertes projektben foglalt tevékenységek végrehajtásával kapcsolatos feladatokat és a Hivatalnál a szakmai munkatársak foglalkoztatásának módját hagyja jóvá.

26. §-hoz

A rendelettervezet 26. §-a előirányzat módosításokkal, az év közben realizált többletbevételekkel, és a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások rendeletbe foglalásával összefüggő rendelkezéseket tartalmazza.

27.§-hoz

A rendelettervezet a költségvetésben jóváhagyott előirányzatok felhasználásával és a jóváhagyott előirányzatok terhére tett kötelezettségvállalásokkal kapcsolatos rendelkezéseket tartalmaz.

28.§-hoz

A költségvetési rendeletben rögzítésre kerül, hogy a közbeszerzési értékhatár alatti beszerzések esetében az önkormányzatnál a Közgyűlés elnöke, a Hivatalnál a megyei főjegyző egy személyben dönt a közbeszerzési értékhatárt el nem érő építési beruházások, felújítások, eszközbeszerzések, szolgáltatás megrendelések beszerzési eljárásának megindításáról, az eljárás érvényességéről vagy érvénytelenné nyilvánításáról és az eljárás nyerteséről.

29.§-hoz

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 41. § (9) bekezdésében foglaltak alapján, az államháztartáson kívüli források átvételére és átadására vonatkozó rendelkezéseket a Közgyűlés rendeletben szabályozza. A költségvetési rendelettervezet 29. §-a tartalmazza a megjelölt tárgykörbe tartozó önkormányzati előírásokat. Az alapítványi forrás átadása és átvétele a Közgyűlés át nem ruházható hatásköre.

30.§-hoz

A Közgyűlés az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 7. §-ában foglaltak alapján e rendelet keretében dönt arról, hogy a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal jogosult gazdálkodni a költségvetésében jóváhagyott dologi kiadási és egyéb előirányzatokkal.

A Hivatalnál – az Ávr. 9. § (3) és (4) bekezdésében foglaltak alapján - a szervezeti egységek összességét kell gazdasági szervezetnek tekinteni.

31.§-hoz

A rendelettervezet 31. §-a a foglalkoztatottakkal összefüggő rendelkezéseket tartalmaz. Itt kerül meghatározásra a cafetéria juttatás éves összege, jogszabályi előírás szerint a tárgyévben jutalmazásra felhasználható éves keret összege, a nyugdíjasok eseti támogatására fordítható támogatás összege.

A Közgyűlésnek évente döntenie kell arról, hogy biztosítja-e az új költségvetési évben az illetménykiegészítést a foglalkoztatottak számára.

Tartalmazza a rendelettervezet azt a rendelkezést is, mely szerint az elnyert európai uniós vagy egyéb támogatások terhére célfeladat kiírására is lehetősége lesz a Hivatal vezetőjének.

32.§-hoz

A rendelettervezet 32. §-a a lakásépítéssel és vásárlással kapcsolatos rendelkezéseket tartalmazza. Támogatás folyósítására több év óta nem kerül sor.

Feladatok a korábban nyújtott kölcsönökből befolyó törlesztésekkel, fennálló tartozásokkal kapcsolatban merülnek fel.

33.§-hoz

A rendelettervezet felhatalmazást ad a Közgyűlés elnökének az illetmények kifizetésével összefüggő forgótőke engedményezésre a Magyar Államkincstár javára.

A forgótőkéből a MÁK különféle illetményt terhelő levonásokat teljesít.

34.§-hoz

A rendelettervezet 34. §-a pályázatok benyújtásával kapcsolatos előírásokat tartalmaz.

Azokban az esetekben, amelyekben meghatározott – elsősorban későbbi éveket terhelő, illetve pénzügyi jellegű - kötelezettségek vállalására kerül sor, a Közgyűlés elé kell terjeszteni a pályázat benyújtásának jóváhagyását. Ilyen lehet a biztosíték nyújtásának kötelezettsége, önként vállalt feladat vállalása, a későbbi évekre működési kiadási többletet eredményező feladatok vállalása stb. Több esetben a testületi döntés kötelezettségét a pályázati felhívások is tartalmazzák.

35.§-hoz

A rendelettervezetben szabályozza a Közgyűlés a követelésekről történő lemondás eseteit és módját az Áht. 97. § (2) bekezdésében foglaltaknak megfelelően.

36.§-hoz

A költségvetési rendeletben szabályozza a Közgyűlés - az Áht. 109. § (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján – a készpénzben teljesíthető kifizetések eseteit.

37.§-hoz

A hatálybalépésről rendelkezik a rendelettervezet 37. §-a.

38. §-hoz

A 2019. január 1-je és a költségvetési rendelet elfogadása között teljesített kiadásokról a Közgyűlés elnöke beszámol a testületnek, amit a Közgyűlés elfogad.



ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP
(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

A tervezett jogszabály várható következményei különösen:

a) Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:

A Tolna Megyei Önkormányzat 2019. évi költségvetési rendeletének elfogadása az önkormányzat és Hivatala működéséhez szükséges feltételeket, továbbá az európai uniós támogatással megvalósuló projektek kivitelezését és lebonyolítását biztosítja.

b) Környezeti, egészségi következményei:

A rendeletben foglaltaknak környezeti, egészségi hatása nincs.

c) Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

A rendeletben foglaltak végrehajtása a jelenlegi adminisztratív terhek mérsékelt növekedését eredményezi.

d) Egyéb hatása: Nincs.

e) A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A költségvetési rendelet megalkotását jogszabályi előírás teszi indokolttá. A rendelet megalkotásnak elmaradása törvénysértést jelentene, illetve anyagi szankciókat vonna maga után.

f) Alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Szekszárd, 2019. január 29.

dr. Gábor Ferenc
megyei főjegyző