

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 2015. április 30.-i ülése 4. számú napirendi pontja

Rendelettervezet a Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II. 20.) önkormányzati rendelet módosításáról

Előadó: Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke

Az előterjesztést előzetesen tárgyalta valamennyi bizottság.

**A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének
.../2015. (IV. ...) önkormányzati rendelete
a Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló
2/2015. (II. 20.) önkormányzati rendelet módosításáról**

(TERVEZET)

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 Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II. 20.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2. §-a helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„(1) A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése (a továbbiakban: Közgyűlés) a Tolna Megyei Önkormányzat összevont, halmozódás nélküli 2015. évi

- | | |
|--|------------------|
| 1. költségvetési bevételi előirányzatát | 272 724 E Ft-ban |
| 2. költségvetési kiadási előirányzatát | 325 948 E Ft-ban |
| 3. költségvetési egyenleg (hiány) összegét | 53 224 E Ft-ban |
| a) ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (hiányát) | 41 332 E Ft-ban |
| b) ebből: a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlegét (hiányát) | 11 892 E Ft-ban |
| 4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány előirányzatát | 61 556 E Ft-ban |
| 5. a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatát | 0 Ft-ban |
| 6. a finanszírozási célú kiadási előirányzatát | 8 332 E Ft-ban |
- állapítja meg.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat összevont , halmozódás nélküli 2015. évi költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatából a

1. működési bevételek előirányzatát	269 574 E Ft-ban
2. működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	268 379 E Ft-ban
b) közhatalmi bevételek előirányzatát	0 Ft-ban
c) működési bevételek előirányzatát	1 195 E Ft-ban
d) működési célú átvett pénzeszközök előirányzatát	0 Ft-ban
3. működési kiadások előirányzatát	310 884 E Ft-ban
4. működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) személyi juttatások előirányzatát	139 556 E Ft-ban
b) munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát	38 025 E Ft-ban
c) dologi kiadások előirányzatát	93 972 E Ft-ban
d) ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát	0 Ft-ban
e) egyéb működési célú kiadások előirányzatát	39 353 E Ft-ban
5. felhalmozási bevételek előirányzatát	3 150 E Ft-ban
6. felhalmozási bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	1 000 E Ft-ban
b) felhalmozási bevételek előirányzatát	500 E Ft-ban
c) felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzatát	1 650 E Ft-ban
7. felhalmozási kiadások előirányzatát	15 042 E Ft-ban
8. felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) beruházások előirányzatát	8 808 E Ft-ban
b) felújítások előirányzatát	5 234 E Ft-ban
c) egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatát	1 000 E Ft-ban

állapítja meg.”

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

„(1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetésének

1. költségvetési bevételi előirányzatát	267 603 E Ft-ban
2. költségvetési kiadási előirányzatát	167 339 E Ft-ban
3. a költségvetési egyenleg (többlet) összegét	-100 264 E Ft-ban
ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (többletét)	-111 156 E Ft-ban
ebből: a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegét (hiányát)	10 892 E Ft-ban
4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány előirányzatát	35 029 E Ft-ban
5. a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek előirányzatát	0 Ft-ban
6. finanszírozási kiadások előirányzatát	135 293 E Ft-ban
a) ebből: a működési célú finanszírozási kiadásait	135 293 E Ft-ban

aa) ebből: az irányító szervi támogatást	126 961 E Ft-ban
ab) ebből: államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	8 332 E Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási célú finanszírozási kiadásait	0 Ft-ban
bb) ebből: az irányító szervi támogatását	0 Ft-ban
7. működési bevételek előirányzatát	266 103 E Ft-ban
8. működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	265 994 E Ft-ban
b) közhatalmi bevételek előirányzatát	0 Ft-ban
c) működési bevételek előirányzatát	109 E Ft-ban
d) működési célú átvett pénzeszközök előirányzatát	0 Ft-ban
9. működési kiadások előirányzatát	154 947 E Ft-ban
10. működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) személyi juttatások előirányzatát	50 567 E Ft-ban
b) munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát	13 905 E Ft-ban
c) dologi kiadások előirányzatát	65 209 E Ft-ban
d) ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát	0 Ft-ban
e) egyéb működési célú kiadások előirányzatát	25 266 E Ft-ban
11. felhalmozási bevételek előirányzatát	1 500 E Ft-ban
12. felhalmozási bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	1 000 E Ft-ban
b) felhalmozási bevételek előirányzatát	500 E Ft-ban
c) felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzatát	0 Ft-ban
13. felhalmozási kiadások előirányzatát	12 392 E Ft-ban
14. felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) beruházások előirányzatát	7 158 E Ft-ban
b) felújítások előirányzatát	5 234 E Ft-ban
c) egyéb felhalmozási kiadások előirányzatát	0 Ft-ban
állapítja meg.	

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2015. évi költségvetésének

1. költségvetési bevételi előirányzatát	5 121 E Ft-ban
2. költségvetési kiadási előirányzatát	158 609 E Ft-ban
3. a költségvetési egyenlege (hány) összegét	153 488 E Ft-ban
a) ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (hiányát)	152 488 E Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegét (hiányát)	1 000 E Ft-ban
4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány előirányzatát	26 527 E Ft-ban
5. A költségvetési hiány belső finanszírozására	

szolgáltató irányítószervi támogatás előirányzatát	126 961 E Ft-ban
a) ebből: a működési célú finanszírozási bevételt	126 961 E Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási célú finanszírozási bevételt	0 Ft-ban
6. finanszírozási kiadások előirányzatát	0 Ft-ban
7. működési bevételek előirányzatát	3 471 E Ft-ban
8. működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	2 385 E Ft-ban
b) működési bevételek előirányzatát	1 086 E Ft-ban
c) működési célú átvett pénzeszközök előirányzatát	0 Ft-ban
9. működési kiadások előirányzatát	155 959 E Ft-ban
10. működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) személyi juttatások előirányzatát	88 989 E Ft-ban
b) munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát	24 120 E Ft-ban
c) dologi kiadások előirányzatát	28 763 E Ft-ban
d) ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát	0 Ft-ban
e) egyéb működési célú kiadások előirányzatát	14 087 E Ft-ban
11. felhalmozási bevételek előirányzatát	1 650 E Ft-ban
12. felhalmozási bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	0 Ft-ban
b) felhalmozási bevételek előirányzatát	0 Ft-ban
c) felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzatát	1 650 E Ft-ban
13. felhalmozási kiadások előirányzatát	2 650 E Ft-ban
14. felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) beruházások előirányzatát	1 650 E Ft-ban
b) felújítások előirányzatát	0 Ft-ban
c) egyéb felhalmozási kiadások előirányzatát	1 000 E Ft-ban
állapítja meg.”	

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

„(1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat összevont, halmozódás nélküli költségvetésének 2015. évi költségvetési bevételi előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. kötelező feladatok	260 339 E Ft
2. önként vállalt feladatok	10 000 E Ft
3. államigazgatási feladatok	2 385 E Ft.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat összevont, halmozódás nélküli költségvetésének 2015. évi költségvetési kiadási előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- | | |
|------------------------------|---------------|
| 1. kötelező feladatok | 301 998 E Ft |
| 2. önként vállalt feladatok | 19 762 E Ft |
| 3. államigazgatási feladatok | 4 188 E Ft. ” |
4. § Rendelet 8. §- a helyébe az alábbi rendelkezés lép:
 „(1) Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat gazdálkodási körébe tartozó költségvetésének 2015. évi költségvetési bevételi előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:
- | | |
|------------------------------|--------------|
| 1. kötelező feladatok | 257 603 E Ft |
| 2. önként vállalt feladatok | 10 000 E Ft |
| 3. államigazgatási feladatok | 0 Ft. |
- (2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat gazdálkodási körébe tartozó költségvetésének 2015. évi költségvetési kiadási előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:
- | | |
|------------------------------|--------------|
| 1. kötelező feladatok | 147 577 E Ft |
| 2. önként vállalt feladatok | 19 762 E Ft |
| 3. államigazgatási feladatok | 0 Ft.” |
5. § Rendelet 9. §-a helyébe az alábbi rendelkezés lép:
 „(1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetésének 2015. évi költségvetési bevételi előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:
- | | |
|------------------------------|------------|
| 1. kötelező feladatok | 2 736 E Ft |
| 2. önként vállalt feladatok | 0 Ft |
| 3. államigazgatási feladatok | 2 385 E Ft |
- (2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetésének 2015. évi költségvetési kiadási előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:
- | | |
|------------------------------|--------------|
| 1. kötelező feladatok | 154 421 E Ft |
| 2. önként vállalt feladatok | 0 Ft |
| 3. államigazgatási feladatok | 4 188 E Ft.” |
6. § Rendelet 16. §-a helyébe az alábbi rendelkezés lép:
 „A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat költségvetésében a 2015. évi
- | | |
|--|----------------|
| 1. általános tartalék előirányzatát | 8 670 E Ft-ban |
| 2. céltartalék előirányzatát | 2 000 E Ft-ban |
| 3. ebből: működési céltartalék előirányzatát | 2 000 E Ft-ban |
- állapítja meg.”
7. § (1) A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II. 20.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe a rendelet 1. melléklete lép.
 (2) A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a rendelet 2. melléklete lép.

- (3) A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II. 20.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a rendelet 3. melléklete lép.
- (4) A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II. 20.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a rendelet 4. melléklete lép.
- (5) A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II. 20.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a rendelet 5. melléklete lép.
- (6) A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II. 20.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a rendelet 6. melléklete lép.
- (7) A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II. 20.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a rendelet 7. melléklete lép.
- (8) A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II. 20.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a rendelet 8. melléklete lép.
- (9) A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II. 20.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a rendelet 9. melléklete lép.
- (10) A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II. 20.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a rendelet 10. melléklete lép.
- (11) A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II. 20.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a rendelet 11. melléklete lép.
- (12) A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II. 20.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a rendelet 12. melléklete lép.

Záró rendelkezések

8. § A rendelet 2015. május 4.-én lép hatályba.

Fehérvári Tamás
a Közgyűlés elnöke

dr. Gábor Ferenc
megyei főjegyző

Záradék:

A rendelet 2015. hónap ... nap kihirdetésre került.
Szekszárd, 2015. hónap nap.

dr. Gábor Ferenc
megyei főjegyző

A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi összevont, nettósított költségvetése

Költs. bev. kiadás	Kiemelt előirányzat	Rész-letetés	Bevételek, kiadások	Eredeti előirányzat
			Kiemelt előirányzatok megnevezése	E Ft-ban
1.	1.	1.1	Működési bevételek	
			Működési célú támogatások államháztartáson belülről	268 379
			Önkormányzatok működési támogatásai	208 457
		1.1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	208 300
		1.1.1.1	Megyei önkormányzatok működésének támogatása	208 300
		1.2.1	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	157
	1.2		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	59 922
2.			Közhatalmi bevételek	0
3.			Működési bevételek	1 195
4.			Működési célú átvett pénzeszközök	0
Működési költségvetési bevételek összesen:				269 574
2.	1.		Felhalmozási bevételek	
			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 000
		1.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
		1.2	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson bel.	1 000
2.			Felhalmozási bevételek	500
		2.1	Felhalmozási bevételek	500
3.			Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 650
			Ebből: felh. célú visszatér. tám. ölcsonok visszatérülése	1 650
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:				3 150
Költségvetési bevételek összesen				272 724
1.			Költségvetési kiadások	
			Működési kiadások	
	1.		Személyi juttatások	139 556
	2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	38 025
	3.		Dologi kiadások	93 972
	4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
	5.		Egyéb működési célú kiadások	39 353
		5.1	Nemzetközi kötelezettségek	0
		5.2	Elvonások befizetések	6 183
		5.3	Működési célú támogatás államháztartáson belülre	15 000
		5.4	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	7 500
		5.4		0
		5.5	Általános tartalék	8 670
		5.6	Működési célú céltartalék	2 000
Működési költségvetési kiadások összesen:				310 906

2. oldal

A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi összevont költségvetése

Költs. bev. kiadás	Kiemelt előirányzat	Rész-letetés	Bevételek, kiadások	Eredeti előirányzat
			Kiemelt előirányzatok megnevezése	E Ft-ban
2.			Felhalmozási kiadások	
1.			Beruházások	8 808
2.			Felújítások	5 234
3.			Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 000
	3.1		Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	1 000
	3.2		Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre	0
	3.3			0
	3.4		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök	0
				0
			Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	15 042
			Költségvetési kiadások összesen:	325 948
			Költségvetési bevételek összesen:	272 724
3.			Költségvetési egyenleg (hiány)	53 224
			Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (hiány)	
	3.1		hiány)	41 332
	3.2		Ebből: Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (hiány)	11 892
4.			Finanszírozási bevételek	
			Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány	61 556
	4.1		Ebből: Működési célú kv.-i maradvány	49 664
	4.2		Felhalmozási célú kv.-i maradvány	11 892
5.			A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzat	0
	5.1		Ebből: működési célú finanszírozási bevétel	0
	5.1.1		Ebből: Irányítószeri támogatás	0
	5.2		felhalmozási célú finanszírozási bevétel	0
	5.2.1		Ebből: Irányítószeri támogatás	0
6.			Finanszírozási kiadások	8 332
	6.1		Ebből: működési célú finanszírozási kiadás	8 332
	6.1.1		Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	0
	6.1.2		Ebből: államháztart. belüli megelőleg.visszafiz.	8 332
	6.2		felhalmozási célú finanszírozási kiadás	0
	6.2.1		Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	0
				0
				0

1. oldal

A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi bevételei és kiadásai

Költs. Kie- bev. bev. kiadás	Rész- melt letezés	Bevételek, kiadások	Eredeti előirányzat
elő- irányz.		Kiemelt előirányzatok megnevezése	E Ft-ban
1.		Működési bevételek	
1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	265 994
	1.1	Önkormányzatok működési támogatása	208 457
	1.1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	208 300
	1.1.1.1	Megyei önkormányzatok működésének támogatása	208 300
	1.1.2	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	157
	1.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	57 537
	1.2.1	ÁROP-1.2.11/A-2013 projekt európai uniós támogatása	33 537
	1.2.2	Műk.célú támogatás helyi önk. kv.-i szervtől(ÖH) átadása	14 000
	1.2.3	Műk. célú tám. fejezeti kez. előir. FVM Hungaricum támogat.	10 000
2.		Közhatalmi bevételek	0
3.		Működési bevételek	109
	3.1	Működési bevételek	109
4.		Működési célú átvett pénzeszközök	0
Működési költségvetési bevételek összesen:			266 103
2.		Felhalmozási bevételek	
1.		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 000
	1.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
	1.2	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson bel.	1 000
	1.2.1	Egyéb.felhalm.célú tám. önk.kv.szervtől (TMÖH)	1 000
2.		Felhalmozási bevételek	500
	2.1.	Felhalmozási bevételek	500
3.		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:			1 500
Költségvetési bevételek összesen			267 603
1.		Költségvetési kiadások	
		Működési kiadások	
1.		Személyi juttatások	50 567
2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	13 905
3.		Dologi kiadások	65 209
4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai	
5		Egyéb működési célú kiadások	25 266
	5.1	Nemzetközi kötelezettségek	0
	5.2	Elvonások, befizetések	6 096
	5.3	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 000
	5.3.1	Helyi önkormányzatok műk. támogatása	500
	5.3.2	Nemzetiségi önkormányzatok támogatása	500
	5.4	Működési célú támogatás áht-n kívülre	7 500
	5.4.1	Tolna M. Német Kisebbs. Önk.Szöv.	500
	5.4.2	Tolna Megyei Diáksport Tanács műk. tám.	500
	5.4.3	Tolna Megyei Sportszövetségek Szövetségének támogatása	2 000
	5.4.4	Civil szervezetek támogatása	3 500
	5.4.5	Alapítványok támogatása	1 000
	5.5	Általános tartalék	8 670
	5.6	Működési célú céltartalék	2 000
		Ebből: megyei területrendezési terv aktualizálása saját forrás	2 000
		Ebből:állami támogatás elszámolási tartalék	0
Működési költségvetési kiadások összesen:			154 947

2. oldal

A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi bevételei és kiadásai

Költs. Kie- bev. melt kiadás elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat E Ft-ban
2.		Felhalmozási kiadások	
1.		Beruházások	7 158
	1.1	Immateriális javak beszerzése	348
	1.2	Informatikai eszközök beszerzése	864
	1.3	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	2 062
	1.4	Részesedések	3 000
	1.5	Beruházás általános forgalmi adója	884
2.		Felújítások	5 234
	2.1	DDRFÜ vagyonkezelésbe vett iroda felújítása	1 885
	2.2	Önk. irodaház felújítása	2 178
	2.3	Egyéb felújítási munkák (DDRFÜ és Önk.pótm)	329
	2.4	Felújítási célú áfa	842
3.		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
	3.1	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	
	3.2	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás	
	3.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök	
		Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	12 392
		Költségvetési kiadások összesen:	167 339
		Költségvetési bevételek összesen:	267 603
3.		Költségvetési egyenleg (többlet)	-100 264
	3.1	Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (többlet)	-111 156
	3.2	Ebből: Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (hiány)	10 892
4.		Finanszírozási bevételek	
		Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány	35 029
	4.1	Ebből: Működési célú kv.-i maradvány	24 137
	4.2	Felhalmozási célú .kv.-i maradvány	10 892
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	135 293
	6.1	Ebből: működési célú finanszírozási kiadás	135 293
	6.1.1	Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	126 961
	6.1.2	Ebből: államházt. belüli megelőleg.visszafizetés	8 332
	6.2	felhalmozási célú finanszírozási kiadás	0
	6.2.1	Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	

1. oldal

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2015. évi bevételei és kiadásai

Költs. Kie- bev. bev. kiadás	Rész- melt levezés elő- irányz.	Bevételek, kiadások	Eredeti előirányzat
		Kiemelt előirányzatok megnevezése	E Ft-ban
1.		Működési bevételek	
1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 385
	1.1	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	2 385
	1.1.1	Nemzeti Választási Iroda helyi önk.választás támogatása	2 252
	1.1.2	Megismételt választás támogatása	133
2.		Közhatalmi bevételek	0
3.		Működési bevételek	1 086
	3.1	Működési bevételek	1 086
4.		Működési célú átvett pénzeszközök	0
Működési költségvetési bevételek összesen:			3 471
2.		Felhalmozási bevételek	
1.		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
	1.1	Egyéb felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről	
2.		Felhalmozási bevételek	0
	2.1.	Felhalmozási bevételek	
3.		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 650
	3.1	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
	3.2	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérül.	1 650
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:			1 650
Költségvetési bevételek összesen			5 121
1.		Költségvetési kiadások	
		Működési kiadások	
1.		Személyi juttatások	88 989
2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	24 120
3.		Dologi kiadások	28 763
4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai	
5.		Egyéb működési célú kiadások	14 087
	5.1	Működési célú támogatás államháztartáson belülre	14 000
	5.2	Elvonások, befizetések (önk.jogszab.alapján terhelő)	87
	5.3	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
Működési költségvetési kiadások összesen:			155 959

2. oldal

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2015. évi bevételei és kiadásai

Költs. bev. kiadás	Kiemelt előirányz.	Rész-letetés	Bevételek, kiadások	Eredeti előirányzat
			Kiemelt előirányzatok megnevezése	E Ft-ban
2.			Felhalmozási kiadások	
	1.		Beruházások	1 650
	2.		Felújítások	0
	3.		Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 000
		3.1	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	1 000
		3.2	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre	
		3.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök	
			Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	2 650
			Költségvetési kiadások összesen:	158 609
			Költségvetési bevételek összesen:	5 121
3.			Költségvetési egyenleg (hiány)	153 488
			Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (hiány)	152 488
		3.1	Ebből: felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (hiány)	1 000
		3.2		
4.			Finanszírozási bevételi előirányzat	
			Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány	26 527
		4.1	Ebből: Működési célú kv.-i maradvány	25 527
		4.2	Felhalmozási célú kv.-i maradvány	1 000
5.			Irányítószerv támogatása	126 961
		5.1	Ebből: működési célú finanszírozási bevétel	126 961
		5.1.1	Ebből: Irányítószervi támogatás	126 961
		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	

4. melléklet a/2015. (II. 20) önkormányzati rendelethez

E Ft-ban

[illegible]

[illegible]

Sor- szám		Eő- irány- zat/ Telje- sítés		Feladat megnevezése	Működési költségvetési bevételek feladatonként							Felhalmozási költségvetési bevételek feladatonként				Költség- vetési bevétel össze- sen	Fin.bev. Költségv. maradv.	Fin.bev. Költségv. maradv.
					Helyi önk. mük. ált.tám.	Mük.célú támogat. és kieg. támogat.	Egyéb működési célú tám. ÁHT-n belülr.	Közhatal- mi bevétel	Működési bevételek	Mük.célú átvett pénzeszk.	Működési költségvetési bevételek összesen	Felh.tám. ÁHT-n belülről	Felhalb. bevételek	Felhalb. célú átvett pénzeszk.	Felhalb. költségvetési bevétel összesen		Mük.cél	Felh.cél
2.				Önként vállalt feladatok														
	2.1	Eredeti	082091	Közművelődés-közösségi és							0				0	0	1 762	
		Mód.ei.		társadalmi részvétel fejlesztése							0				0	0	1 762	
		Teljesítés									0				0	0		
	2.2	Eredeti	082092	Közművelődés-hagyományos							0				0	0		
		Mód.ei.		közösségi kulturális értékek							0				0	0		
		Teljesítés		gondozása							0				0	0		
	2.3	Eredeti	084020	Nemzetiségi közfeladatok ellá-							0				0	0	500	
		Mód.ei.		tása és támogatása							0				0	0	500	
		Teljesítés									0				0	0		
	2.4	Eredeti	084031	Civil szervezetek működési							0				0	0	2 500	
		Mód.ei.		támogatása							0				0	0	4 500	
		Teljesítés									0				0	0		
	2.5	Eredeti	041140	Területfejlesztési feladatok							0				0	0		
		Mód.ei.									0				0	0		3 000
		Teljesítés									0				0	0		
	2.6	Eredeti		Egyéb feladatok							0				0	0		
		Mód.ei.		HUNGARICUM Biz. fel.tám.			10 000				10 000				0	10 000		
		Teljesítés									0				0	0		
		Eredeti		Önként vállalt feladatok összes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 762	0
		Mód.ei.			0	0	10 000	0	0	0	10 000	0	0	0	0	10 000	6 762	3 000
		Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.				Allamigazgatási feladat														
	3.1	Eredeti									0				0	0		
		Mód.ei.									0				0	0		
		Teljesítés									0				0	0		
	3.2	Eredeti									0				0	0		
		Mód.ei.									0				0	0		
		Teljesítés									0				0	0		
		Eredeti		Allamigazgatási feladat össz.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Mód.ei.			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
		Eredeti		Toľna Megyei Önkorm. összege	208 300	0	47 537	0	109	0	255 946	0	500	0	500	256 446	15 604	11 279
		Mód.ei.			208 300	157	57 537	0	109	0	266 103	1 000	500	0	1 500	267 603	24 137	10 892
		Teljesítés			0	0	0	0										

-	Fin.bey.
---	----------

[illegible]

E Ft-ban

[illegible]

A Földmúvelési Önkormányzat költségvetési kiadásai feladatainak											E Ft-ban					
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 műk. célú kiad.	Ebből: Tartalé- kok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruhá- zások	Felúji- tások	Egyéb felhalm.c. kiadások	Felhalm. költségv.-i kiadás összesen		
1.			Kötelező feladatok													
	1.1	Eredeti	011130	Önkormányzatok és önk. hiv.	48 367	13 797	22 205		20 247	20 247	104 616	500		500	105 116	
		Mód.ei.		jogalkotó és általános igazga- tási tevékenysége	50 167	13 797	22 205		16 266	10 170	102 435	1 055	445	1 500	103 935	
		Teljesítés									0			0	0	
	1.2	Eredeti	011140	Országos és helyi nemzetiségi			547		500		1 047			0	1 047	
		Mód.ei.		önkormányzatok igazgatási			547		500		1 047			0	1 047	
		Teljesítés		tevékenysége							0			0	0	
	1.3	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása			24 765				24 765			0	24 765	
		Mód.ei.		(AROP-1.2.11/A-2013 projekt)			24 765				24 765			0	24 765	
		Teljesítés									0			0	0	
	1.4	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása			7 056				7 056	2 085	6 194	8 279	15 335	
		Mód.ei.		(Megyei önk. tartalék felh.)			7 438				7 438	3 103	4 789	7 892	15 330	
		Teljesítés									0			0	0	
	1.5	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása							0	3 000		3 000	3 000	
		Mód.ei.		Egyéb területfejlesztési feladat							0	0		0	0	
		Teljesítés									0			0	0	
	1.6	Eredeti	081021	Sportszövetségek és szab.test.					2 000		2 000			0	2 000	
		Mód.ei.		működésének támogatása					2 000		2 000			0	2 000	
		Teljesítés									0			0	0	
	1.7	Eredeti	081043	Iskolai, diáksport- tevékenység					500		500			0	500	
		Mód.ei.		és támogatása					500		500			0	500	
		Teljesítés									0			0	0	
	1.8	Eredeti									0			0	0	
		Mód.ei.									0			0	0	
		Teljesítés									0			0	0	
	1.9	Eredeti		Egyéb feladatok							0			0	0	
		Mód.ei.									0			0	0	
		Teljesítés									0			0	0	
		Eredeti									0			0	0	
		Mód.ei.									0			0	0	
		Teljesítés									0			0	0	
		Eredeti									0			0	0	
		Mód.ei.									0			0	0	
		Teljesítés									0			0	0	
		Eredeti		Kötelező feladatok összesen	48 367	13 797	54 573	0	23 247	20 247	139 984	5 585	6 194	0	11 779	151 763
		Mód.ei.			50 167	13 797	54 955	0	19 266	10 170	138 185	4 158	5 234	0	9 392	147 577
		Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

E Ft-ban

[illegible]

E Ft-ban

[illegible]

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

Bevételek	2015. évi eredeti előirányzat	Változás	2015. évi módosított előirányzat	Kiadások	2015. évi eredeti előirányzat	Változás	2015. évi módosított előirányzat
Költségvetési bevételek				Költségvetési kiadások			
1. Működési bevételek				1. Működési kiadások			
Működési célú támogat. államházt. belülről				Személyi juttatások	134 773	4 783	139 556
Helyi önk. működésének általános támogat.	208 300	0	208 300	Munkaadót terh. jár. és szociális hj. adó	37 268	757	38 025
Működési célú támogatások és kiegészítő támogat.		157	157	Dologi kiadások	86 099	7 873	93 972
Működési célú visszatér. tám., kölcs.visszat. ÁHT-n b.				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
Egyéb működési célú támogatás ÁHT-n belülről	49 788	10 134	59 922	Egyéb működési célú kiadások			
Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	258 088	10 291	268 379	Nemzetközi kötelezettségek		6 183	6 183
Közhatalmi bevételek				Elvonások, befizetések			
Működési bevételek	1 195	0	1 195	Visszatérítendő támogatás ny.áht-n bel.	15 000	0	15 000
Működési célú átvett pénzeszközök				Működési célú támogatás államházt. belülről	5 500	2 000	7 500
				Egyéb működési célú tám. áht.-n kívülre	2 000	6 670	8 670
				Általános tartalék	18 747	-16 747	2 000
				Működési céltartalék	41 247	-1 894	39 353
				Egyéb működési célú kiadások összesen			
1. Működési költségvetési bevételek	259 283	10 291	269 574	1. Működési költségvetési kiadások	299 387	11 519	310 906
2. Felhalmozási bevételek				2. Felhalmozási kiadások			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		1 000	1 000	Beruházások	8 235	573	8 808
Felhalmozási bevételek	500	0	500	Felújítások	6 194	-960	5 234
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 650	0	1 650	Egyéb felhalmozási célú kiadások		0	
				Felhalmozási célú támogatások államházt. belülről		1 000	1 000
				Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n kívülre			
				Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	0	1 000	1 000
2. Felhalmozási költségvetési bevételek	2 150	1 000	3 150	2. Felhalmozási költségvetési kiadások	14 429	613	15 042

Bevételek	2015. évi eredeti előirányzat	Változás	2015. évi módosított előirányzat	Kiadások	2015. évi eredeti előirányzat	Változás	2015. évi módosított előirányzat
Költségvetési bevételek	261 433	11 291	272 724	Költségvetési kiadások	313 816	12 132	325 948
Költségvetési egyenleg (többlet)							
Költségvetési egyenleg(hiány)	52 383	841	53 224				
Működési bev. és műk. kiadások egyenlege	40 104	1 228	41 332				
Felhalmozási bev. és felh.kiad. egyenlege	12 279	-387	11 892				
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány							
1. Működési célú költségvetési maradvány	40 104	9 560	49 664				
2. Felhalmozási célú költségvetési maradvány	12 279	-387	11 892				
Kv. hiány belső fin.sz kv. maradvány	52 383	9 173	61 556				
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevétel				Finanszírozási kiadások Államháztartáson belüli megelőleg.visszafiz.		8 332	8 332
Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	Belföldi finanszírozás kiadásai	0	8 332	8 332
Finanszírozási bevétel összesen	52 383	9 173	61 556	Finanszírozási kiadások összesen	0	8 332	8 332
Bevételi főösszeg	313 816	20 464	334 280	Kiadási főösszeg	313 816	20 464	334 280
Hiány finanszírozása egyenlege	0	0	0				

Előirányzat-felhasználási terv 2015. év

Ezer Ft-ban

Megnevezés/ hónap	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Bevételek													
Tolna Megyei Önk.													
KV. maradvány	52 383												61 556
Megyei önk. műk.tám	24 996	16 664	16 664	16 664	16 664	16 664	16 664	16 664	16 664	16 664	16 664	16 664	208 300
Műk. célú kieg.támogatás	66	30	30	31									157
													0
Egyéb műk.célú támog.ÁH	30 247	5 000			14 000		5 000					3 290	57 537
Közhatalmi bevétel													0
Működési bevételek												109	109
Működési c.átvett pénzeszköz													0
Egyéb felhalm. c. tám.ÁHT-n bel.					1 000								1 000
Felhalmozási bevétel		50				100						350	500
Felhalm.célú átvett p.													0
													0
													0
													0
Bevételek összesen:	55 309	21 744	16 694	16 695	31 664	16 764	21 664	16 664	16 664	16 664	16 664	20 413	267 603
TMÖ. Hivatal bevételei													0
Nyitó pénzk(Pénzm.)													0
Egyéb műk.célú támog.ÁH	2 252	133											2 385
Közhatalmi bevétel													0
Működési bevételek					297	25	25	25	25	25	25	639	1 086
Működési célú átvett p.													0
Egyéb felhalm. c. tám.ÁHT-n bel.													0
Felhalmozási bevétel													0
													0
Felhalm.célú átvett p.	350			350			350			350		250	1 650
													0
													0
Hivatal bevételei összesen:	2 602	133	0	350	297	25	375	25	25	375	25	889	5 121
Bevételek összesen:	57 911	21 877	16 694	17 045	31 961	16 789	22 039	16 689	16 689	17 039	16 689	21 302	272 724

Ezer Ft-ban

Megnevezés/ hónap	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Kiadások													
TMÖ kiadásai													
Személyi juttatások	3 743	4 143	3 943	3 623	3 623	3 783	3 783	3 783	5 383	3 783	3 783	7 194	50 567
Munkaadót terh. jár.szoc.f	1 597	1 132	1 057	1 057	957	957	957	957	957	1 389	1 057	1 831	13 905
Dologi kiadások	26 265	2 830	9 282	6 900	1 800	1 800	1 800	6 800	1 800	1 800	1 800	2 332	65 209
Elvonások, befizetések			6 096										6 096
Nemzetk. kötelezetts.													0
Egyéb műk.célú tám.ÁHT-bel.		100	100	500	100	100						100	1 000
Működési c. tám. áht.-n kívülre		800	600	800	1 800	1 000	400		1 200	400	400	100	7 500
Általános tartalék												8 670	8 670
Műk. c. céltartalék												2 000	2 000
Beruházások			3 100	500	3 000							558	7 158
Felújítások		1 305	3 500	300								129	5 234
Egyéb felhalm.c. tám.ÁHT-n bel.													0
Felhalm.c.pénze.átad.													0
Költségvetési kiadás össz.	31 605	10 310	27 678	13 680	11 280	7 640	6 940	11 540	9 340	7 372	7 040	22 914	167 339
Allamházt. belüli mege.vis	8 332												8 332
TM.Önk. kiadásai összesen	39 937	10 310	27 678	13 680	11 280	7 640	6 940	11 540	9 340	7 372	7 040	22 914	175 671
TMÖH kiadásai													0
Személyi juttatások	5 708	12 558	6 808	9 468	6 808	6 808	6 808	6 808	6 808	6 808	6 808	6 791	88 989
Munkaadót terh. jár.szoc.f	1 541	1 838	3 299	1 838	3 378	1 838	1 838	1 838	1 838	1 838	1 838	1 198	24 120
Dologi kiadások	2 316	2 316	2 316	2 516	2 316	2 316	2 316	2 316	2 316	2 516	2 516	2 687	28 763
Elvonások, befizetések			87										87
Egyéb műk.célú tám.ÁHT-n bel.					14 000								14 000
Működési c. tám. áht-n kívülre													0
													0
Beruházások			100	100	100	100			100	100	400	650	1 650
Felújítások													0
Egyéb felhalm.c. tám.ÁHT-n bel.					1 000								1 000
Felhalm.c.pénze.átad.													0
													0
													0
TMÖH kiadásai össz.	9 565	16 712	12 610	13 922	27 602	11 062	10 962	10 962	11 062	11 262	11 562	11 326	158 609
Kiadások összesen:	49 502	27 022	40 288	27 602	38 882	18 702	17 902	22 502	20 402	18 634	18 602	34 240	334 280
Egyenleg	8 409	-5 145	-23 594	-10 557	-6 921	-1 913	4 137	-5 813	-3 713	-1 595	-1 913	-12 938	-61 556
Egyenleg pénzm.figy.v	60 792	55 647	32 053	21 496	14 575	12 662	16 799	10 986	7 273	5 678	3 765	-9 173	0

**A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi bevételi és kiadási mérlege
közgazdasági- ezen belül rovatok szerinti -részletezésben**

Adatok: Ezer Ft-ban													
ROVATOK SZÁMJELE				ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkorm. eredeti előir.	Tolna Megyei Önkorm. változás	Tolna Megyei Önkorm. módosított ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti előir.	Tolna M. Önkorm. Hivatal változás	Tolna M. Önkorm. Hivatal módosított ei.	Önkorm- mányzat nettós előir. eredeti	Önkorm- mányzat nettósított változás	Önkorm- mányzat nettósított módosított ei.
K	1-8.			KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK									
K		11.		Foglalkoztatottak személyi juttatásai									
K			1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek				73448	-331	73115	73448	-331	73115
K			1102	Normatív jutalmak				2000	0	2000	2000	0	2000
K			1103	Céltuttatás, projektpremium					0		0	0	0
K			1104	Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj,túlóra,túlszolgálat							0	0	0
K			1105	Végkielégítés							0	0	0
K			1106	Jubileumi jutalom							0	0	0
K			1107	Béren kívüli juttatások				3148	0	3148	3148	0	3148
K			1108	Ruházati költségterítés							0	0	0
K			1109	Közlekedési költségterítés				1627	0	1627	1627	0	1627
K			1110	Egyéb költségterítések				950	0	950	950	0	950
K			1111	Lakhatási támogatások							0	0	0
K			1112	Szociális támogatások				600	0	600	600	0	600
K			1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai				1900	3239	5139	1900	3239	5139
		11.		Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0	0	0	83671	2908	86579	83671	2908	86579
K			121	Választott tisztviselők juttatásai	40671	0	40671		0		40671	0	40671
K			122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1400	0	1400	100	0	100	1500	0	1500
K			123	Egyéb külső személyi juttatások	6696	1800	8496	2235	75	2310	8931	1875	10806
K		12.		Külső személyi juttatások	48767	1800	50567	2335	75	2410	51102	1875	52977
K	1.			Személyi juttatások	48767	1800	50567	86006	2983	88989	134773	4783	139556
K	2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13905	0	13905	23363	757	24120	37268	757	38025
		Ebből:		szociális hozzájárulási adó	12500	0	12500	21417	757	22174	33917	757	34674
				rehabilitációs hozzájárulás		0			0		0	0	0
				korkedvezmény-biztosítási járulékok		0		2	0	2	2	0	2
				egészségügyi hozzájárulás	865	0	865	977	0	977	1842	0	1842
				lappénz hozzájárulás		0		100	0	100	100	0	100
				a munkaadót a foglalkoztatottakkal k. leh. más jár.		0			0		0	0	0
				munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	540	0	540	867	0	867	1407	0	1407
K	3.			Dologi kiadások									
K			311	Szakmai anyagok beszerzése	293	0	293	478	0	478	771	0	771
K			312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	724	419	1143	7536	0	7536	8260	419	8679
K			313	Árubeszerzés							0	0	0
K	31			Készletbeszerzés	1017	419	1436	8014	0	8014	9031	419	9450
K			321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	468	0	468	1893	0	1893	2361	0	2361
K			322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	317	0	317	1735	0	1735	2052	0	2052
K	32			Kommunikációs szolgáltatások	785	0	785	3628	0	3628	4413	0	4413
K			331	Közüzemi díjak							0	0	0
K			332	Vásárolt élelmiszer							0	0	0
K			333	Bérlési és lízing díjak	303	0	303		0		303	0	303
K			334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1050	614	1664	1327	0	1327	2377	614	2991
K			335	Közvetített szolgáltatások		0			0		0	0	0
K			336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	69	0	69	20	0	20	89	0	89
K			337	Egyéb szolgáltatások	33123	7542	40665	11431	-2240	9191	44554	5302	48856
K	33			Szolgáltatási kiadások	34545	8156	42701	12778	-2240	10538	47323	5916	53239
K			341	Kiküldetések kiadásai	200	0	200	160	0	160	360	0	360
K			342	Reklám- és propagandakiadások	5600	0	5600	100	0	100	5700	0	5700
K	34			Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	5800	0	5800	260	0	260	6060	0	6060
K			351	Működési célú előzetesen felszámított áfa	10398	1807	12205	6087	-269	5818	16485	1538	18023
K			352	Fizetendő áfa							0	0	0
K			353	Kamatkiadások							0	0	0
K			354	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	5	0	5	5	0	5	10	0	10
K			355	Egyéb dologi kiadások	2277	0	2277	500	0	500	2777	0	2777
K	35			Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	12680	1807	14487	6592	-269	6323	19272	1538	20810
K	3.			Dologi kiadások	54827	10382	65209	31272	-2509	28763	86099	7873	93972

ROVATOK SZÁMJELE	ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkorm. eredeti előir.	Tolna Megyei Önkorm. változás	Tolna Megyei Önkorm. módosított el.	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti előir.	Tolna M. Önkorm. Hivatal változás	Tolna M. Önkorm. Hivatal módosított el.	Önkor- mányzat nettós.előir. eredeti	Önkor- mányzat nettósított változás	Önkor- mányzat nettósított módosított el.
K 4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K	501 Nemzetközi kötelezettségek		0			0		0	0	0
K	5021 A helyi önkormányzatok előző évi elsz. szárm.kiad.		6096	6096		0		0	6096	6096
K	5022 A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon al.belfiz.		0	0	87	87		0	87	87
K	5023 Egyéb elvonások befizetések		0	0		0		0		
			0			0				
K	503 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n belülre		0			0		0	0	0
K	504 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT-n belülre		0			0		0	0	0
K	505 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁHT-n belülre		0			0		0	0	0
K	506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	1000	0	1000	14000	0	14000	15000	0	15000
K	507 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n kívülre		0			0		0	0	0
K	508 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre		0			0		0	0	0
K	509 Arkiegészítések, ártámogatások		0			0		0	0	0
K	510 Kamattámogatások		0			0		0	0	0
K	512 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	5500	2000	7500		0		5500	2000	7500
K	513 Tartalékok (ÁHT 15. § (3), 21. §, 23. § (3) szerinti)	20747	-10077	10670				20747	-10077	10670
K 5.	Egyéb működési célú kiadások	27247	-1981	25266	14000	87	14087	41247	-1894	39353
	Működési kiadások összesen:	144746	10201	154947	154641	1318	155959	299387	11519	310906
K	61 Immateriális javak beszerzése, létesítése	142	206	348	200	0	200	342	206	548
K	62 Ingatlanok beszerzése, létesítése		0			0		0	0	0
K	63 Informatikai eszközök beszerzése	1393	-529	864	681	0	681	2074	-529	1545
K	64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	500	1562	2062	1205	-787	418	1705	775	2480
K	65 Részvételbeszerzések	3000	0	3000		0		3000	0	3000
K	66 Meglévő részvételbeszerzések növeléséhez kapcs. kiadások		0			0		0	0	0
K	67 Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	550	334	884	564	-213	351	1114	121	1235
K 6.	Beruházások	5585	1573	7158	2650	-1000	1650	8235	573	8808
K	71 Ingatlanok felújítása	4877	-485	4392		0		4877	-485	4392
K	72 Informatikai eszközök felújítása		0			0		0	0	0
K	73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása		0			0		0	0	0
K	74 Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	1317	-475	842		0		1317	-475	842
K 7.	Felújítások	6194	-960	5234	0	0	0	6194	-960	5234
K	81 Felhalmozási célú garancia- és kezességváll.kifiz. áht-n belülre							0	0	0
K	82 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n belülre							0	0	0
K	83 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áht-n belülre							0	0	0
K	84 Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre (végleges)		0			1000	1000	0	1000	1000
K	85 Felhalmozási célú garancia- és kezességváll.kifiz. áht-n kívülre		0			0		0	0	0
K	86 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre		0			0		0	0	0
K	87 Lakásértékpótlás		0			0		0	0	0
K	88 Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre (fh. célú végleges)		0			0		0	0	0
K 8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	1000	1000	0	1000	1000
	Felhalmozási kiadások összesen:	11779	613	12392	2650	0	2650	14429	613	15042
	Költségvetési kiadások összesen:	156525	10814	167339	157291	1318	158609	313816	12132	325948
K	91 Belföldi finanszírozás kiadásai		0			0		0	0	0
K	911 Hitel- és kölcsön törlesztés áht-n kívülre		0			0		0	0	0
K	9111 Hosszú lejáratú hitelek, kölcs. törleszt. pü. váll.-nak		0			0		0	0	0
K	9112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		0			0		0	0	0
K	9113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pü.váll.		0			0		0	0	0

ROVATOK SZÁMJELE	ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkorm. eredeti előir.	Tolna Megyei Önkorm. változás	Tolna Megyei Önkorm. módosított ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti előir.	Tolna M. Önkorm. Hivatal változás	Tolna M. Önkorm. Hivatal módosított ei.	Önkorm- mányzat nettós.előir. eredeti	Önkorm- mányzat nettósított változás	Önkorm- mányzat nettósított módosított ei.
K	912	Belföldi értékpapírok kiadásai		0		0		0	0	0
K	9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		0		0		0	0	0
K	9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		0		0		0	0	0
K	9123	Kincstárjegyek beváltása		0		0		0	0	0
K	9124	Even belüli lej. értékpapírok beváltása		0		0		0	0	0
K	9125	Belföldi kötvények beváltása		0		0		0	0	0
K	9126	Even túli lejáratú belf. értékpapírok beváltása		0		0		0	0	0
K	913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása/Áht. 78. § (4)/(5) szerinti		0		0		0	0	0
K	914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése/Áht. 78. § (4)/(5) szerinti		8332	8332	0		0	8332	8332
K	915	Központi irányítású szervi támogatás folyósítása/Áht. 73. § (1) ae) szerinti/Önk. hiv-nak) adott önk-i tám.	126804	157	126961	0		0	0	0
K	916	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		0		0		0	0	0
K	917	Pénzügyi lízing kiadásai		0		0		0	0	0
K	918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai/Áht. 6. § (7) ad) alponjtában foglalt pénzügyi műveletek		0		0		0	0	0
K	919	Tulajdonosi kölcsönök		0		0		0	0	0
K	92	Külföldi finanszírozás kiadásai		0		0		0	0	0
K	921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		0		0		0	0	0
K	922	Befektetési célú külf. értékpapírok vásárlása		0		0		0	0	0
K	923	Külf. értékpapírok beváltása		0		0		0	0	0
K	924	Hitelek, kölcsönök törl. külf. kormányoknak és nemz. sz.		0		0		0	0	0
K	925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külf. pénzintézeteknek		0		0		0	0	0
K	93	Adóssághoz nem kapcs. származékos ügyletek		0		0		0	0	0
K	94	Válto kiadások		0		0		0	0	0
K	9	Finanszírozási kiadások	126804	9489	135293	0	0	0	8332	8332
K		Összesen	283329	19303	302632	157291	1318	158609	313816	20464
		BEVÉTELEK								334280
B	1-7	Költségvetési bevételek								
B	111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	208300	0	208300	0		208300	0	208300
B	112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		0		0		0	0	0
B	113	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, gyermekéktől. feladatainak támogatása		0		0		0	0	0
B	114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		0		0		0	0	0
B	115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		157	157	0		0	157	157
B	116	Elszámolásból származó bevételek		0		0		0		
B	11	Önkormányzatok működési támogatásai	208300	157	208457	0	0	208300	157	208457
B	12	Elvonások és befizetések bevételei		0		0		0	0	0
B	13	Működési célú garancia- és kezesség vállalásból származó megtérülések áht-n belülről		0		0		0	0	0
B	14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről		0		0		0	0	0
B	15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-n belülről		0		0		0	0	0
B	16	Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről	47537	10000	57537	2251	134	2385	49788	10134
B	1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	255837	10157	265994	2251	134	2385	258088	10291
B	21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		0		0		0	0	0
B	22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n belülről		0		0		0	0	0
B	23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről		0		0		0	0	0
B	24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-n belülről		0		0		0	0	0
B	25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről		1000	1000	0		0	1000	1000
B	2	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	1000	1000	0	0	0	1000	1000

[illegible]

ROVATOK SZÁMJELE					ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkorm. eredeti előír.	Tolna Megyei Önkorm. váltózas	Tolna Megyei Önkorm. módosított ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti előír.	Tolna M. Önkorm. Hivatal váltózas	Tolna M. Önkorm. Hivatal módosított ei.	Önkör- mányzat nettós előír. eredeti	Önkör- mányzat nettósított váltózas	Önkör- mányzat nettósított módosított ei.
B		71.			Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megterületek áht-n kívülről		0			0		0	0	0
B		72.			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU-tól		0			0		0	0	0
		73.			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól más nemzeti sz-tól		0			0		0	0	0
B		74.			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről		0		1650	0	1650	1650	0	1650
B		75.			Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	0	0	0		0	0	0
B	7.				Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	1650	0	1650	1650	0	1650
					Működési költségvetési bevételek	255946	10157	266103	3337	134	3471	259283	10291	269674
					Felhalmozási költségvetési bevételek	500	1000	1500	1650	0	1650	2150	1000	3150
					költségvetési bevételek	256446	11157	267603	4987	134	5121	261433	11291	272724
B	8.				Finanszírozási bevételek									
B		81.			Belföldi finanszírozási bevételei							0	0	0
B			811.		Hitelek, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól							0	0	0
B			8111		Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pü. váll.-tól		0					0	0	0
B			8112		Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		0			0		0	0	0
B				8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pü. vállalkozástól					0		0	0	0
B			812.		Belföldi értékpapírok bevételei		0			0		0	0	0
B					Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		0			0		0	0	0
B			8121		Értékpapírok értékesítése		0			0		0	0	0
B			8122		Even betűli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása		0			0		0	0	0
B				8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		0			0		0	0	0
B			8124		Even túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása		0			0		0	0	0
B			813.		Maradvány igénybevétele		0			0		0	0	0
B			8131		Eldozó év költségvetési maradványának igénybevétele	26883	8146	35029	25500	1027	26527	52383	9173	61556
					Ebből: működési célú maradv. igénybevétele	15604	8533	24137	24500	1027	25527	40104	9560	48664
					Ebből: felhalmozási célú maradv. igénybevétele	11279	-387	10892	1000	0	1000	12279	-387	11892
B			8132		Eldozó év vállalkozási maradványának igénybevétele							0	0	0
B			814.		Államháztartáson belüli megelőlegezések							0	0	0
B					áht. 78. § (4)(5) bek szerinti megelőlegezések beérkezését							0	0	0
B			815.		Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése							0	0	0
B			816.		Központi irányított szervi támogatás		0		126804	157	126961	0	0	0
B					Áht. 6. § (7) bek. a) pont a) pontja szerinti támogatás beérkezése							0	0	0
B			817.		Lekötött betétek megszüntetése							0	0	0
B			818.		Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei							0	0	0
B					áht. 73. § (1) (a)-(b) pontjai							0	0	0
B			819.		Tulajdonosi kölcsönök bevételei							0	0	0
B			82.		Külföldi finanszírozás bevételei							0	0	0
B					Külföldi finanszírozás bevételei							0	0	0
B			821.		Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		0					0	0	0
B			822.		Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		0					0	0	0
B			823.		Külföldi értékpapírok kibocsátása		0					0	0	0
B			824.		Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől							0	0	0
B			825.		Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől							0	0	0
B			83.		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyl. bevételei							0	0	0
B			84.		Váltóbevételek							0	0	0
B	8.				Finanszírozási bevételek	26883	8146	35029	152304	1184	153488	52383	9173	61556
					Összesen:	283329	19303	302632	157291	1318	158609	313816	20464	334280
					Egyenleg működési költségvetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
					Egyenleg felhalmozási költségvetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
					Egyenleg költségvetés összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Indokolás
a Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II. 20)
önkormányzati rendelet módosításáról szóló
rendelettervezet

Általános indokolás

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése 2015. február 20.-i ülésén hagyta jóvá a megyei önkormányzat 2015. évi költségvetési rendeletét.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése alapján a Közgyűlés – az első negyedév kivételével - negyedévenként, általa meghatározott időpontokban módosítja költségvetési rendeletét a Közgyűlés elnöke átruházott hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításainak átvezetése miatt. A közgyűlés a zárszámadási rendelet keretében dönt a költségvetési maradvány jóváhagyásáról. A döntés érinti a 2015. évi költségvetési előirányzatokat is, a rendelettervezet tehát a költségvetési maradvány megállapításával összefüggő változásokat is tartalmazza. A rendelet módosítása továbbá alkalmat ad az állami támogatás összegét érintő változások rendeletbe illesztésére is.

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal esetében a Közgyűlés irányítószervi hatáskörben módosítja a bevételi és kiadási előirányzatokat.

A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetését 313.816 E Ft bevételi és ezzel egyező kiadási főösszeggel hagyta jóvá.

A rendelettervezet elfogadása esetén a bevételi és kiadási főösszeg 20.464 E Ft-tal növekszik, ennek figyelembevételével az összes bevétel előirányzatát 334.280 E Ft-ban, az összes kiadás előirányzatát ezzel azonos összegben javasoljuk megállapítani.

Az összes bevétel 20.264 E Ft volumenű növekményéből 11.291 E Ft a költségvetési bevételei előirányzatot, 9.173 E Ft a költségvetési maradvány előirányzatot érinti.

A költségvetési kiadási előirányzat 12.132 E Ft-tal, a finanszírozási kiadás előirányzata 8.332 E Ft-tal módosul.

A költségvetési bevételi előirányzat az eredetileg jóváhagyott 261.433 E Ft-ról 272.724 E Ft-ra emelkedik.

A változást a következő okok miatt következik be:

- a foglalkoztatottaknak nyújtott 2014. decemberi és 2015. január- áprilisi bérkompenzáció egyéb kiegészítő állami támogatásként épül be a költségvetésbe, melynek összege 157 E Ft;
- az FVM – Támogatói okiratban - 10.000 E Ft összegű támogatást biztosított az önkormányzatnak a Megyei Értéktár Bizottság működési körét érintő feladatokra, az önkormányzat által benyújtott kérelemben foglaltak szerint; a céljellegű támogatás két részletben érkezik, 5.000 E Ft már jóváírásra került, míg a második részletet elszámolás és beszámoló benyújtását követően bocsátják rendelkezésünkre;

- a 2014. őszi megismételt helyi önkormányzati választáshoz kapcsolódóan 133 E Ft, 2015-ben folyósított támogatás, a helyi önkormányzati választáshoz kapcsolódóan 1 E Ft kerekítési különbözet épül be az előirányzatokba, az összeg a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetését módosítja;
- a Hivatal felhalmozási célú forrást ad át 1.000 E Ft összegben az önkormányzat számára, ami felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről bevételként jelenik meg.

A 2014. évi költségvetési maradvány a zárszámadási rendeletben foglaltaknak megfelelően 61.556 E Ft. A februárban elfogadott költségvetési rendeletben a költségvetési maradványt 52.383 E Ft-ban vettük figyelembe. A maradvány növekményéből 8.332 E Ft a 2014. évben előlegként folyósított 2015. évi általános működési támogatás, ami növelte a költségvetési maradványt, illetve amit a bevétel növelésével egy időben visszafizetési kötelezettségként, finanszírozási kiadásként számolunk el. A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2014. évi maradványa 1.027 E Ft-tal több a februárban számítottnál, míg az önkormányzat elkülönített gazdálkodási körébe tartozó maradvány 186 E Ft-tal kisebb – a költségvetési kiadásokra felhasználható részében, míg 8.332 E Ft-tal több a finanszírozási kiadásokra fordítandó részében, azaz nettó összegében 8.146 E Ft-tal több a költségvetésben elfogadottnál.

A költségvetési maradvány működési és felhalmozási célú felhasználásának tervezett összege a 2014-ben elnyert megyei tartalék felhasználásának alakulása miatt változik, a tényleges igénybevételnek, illetve az elszámolásnak megfelelően.

A támogatást karbantartási feladatokra, szolgáltatásokra, egyéb dologi kiadásokra, beruházási kiadásokra és felújítási kiadásokra együttesen igényeltük. Ezen kiadási jogcímek végleges összegei azonban csak az ajánlatkérés, szerződéskötés és az elszámolás után véglegesződtek. A tényleges felhasználás kiemelt előirányzatok szerinti alakulása eltér a költségvetésben tervezettől, emiatt az előirányzatok felhasználáshoz igazodó helyesbítése szükséges a maradvány igénybevételének is.

A költségvetési kiadások előirányzata 313.816 E Ft-ról 325.948 E Ft-ra növekszik. A változás 12.132 E Ft.

A módosítás nettó összege az alábbi előirányzat korrekciókból tevődik össze:

- a dologi kiadások 10.000 E Ft-tal emelkednek a Megyei Értéktár Bizottság feladatainak támogatása következtében;
- a foglalkoztatottak bérkompenzációja 157 E Ft, ebből a személyi juttatás előirányzat változása 124 E Ft, a munkaadót terhelő járulék kiadás 33 E Ft;
- a választással összefüggő feladatokhoz kapcsolódóan a személyi juttatás előirányzat 106 E Ft-tal, a munkaadót terhelő járulék kiadás 28 E Ft-tal módosul;
- a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal működési kiadása a költségvetési maradványból 1.027 E Ft-tal emelkedik, ezen belül a személyi juttatás előirányzat – szabadságmegváltás miatt – 2753 E Ft-tal, a munkaadót terhelő járulék kiadás 783 E Ft-tal növekszik, míg a dologi kiadás, ezen belül az egyéb szolgáltatás és a működési célú általános forgalmi adó előirányzat együtt 2.509 E Ft-tal csökken;
- az önkormányzat elkülönített költségvetésében a költségvetési kiadás a költségvetési maradvány változása miatt 186 E Ft-tal csökken, a változás a

dologi kiadások 382 E Ft-os, a beruházási kiadások 1.018 E Ft-os növekedésének és a tartalékok 181 E Ft-os, a felújítások 1.405 E Ft-os csökkenésének nettó egyenlege; az előirányzat korrekciók a dologi kiadás, beruházás és felújítás esetében a 2014. évi megyei tartalék felhasználásának változásából adódik;

- az önkormányzat beruházási, felújítási kiadásainak forrása csak költségvetési maradvány lehet, a jelenleg ismert és a költségvetésben figyelembevett forrásokból, ezért a Hivatal költségvetésében képződő felhalmozási célú maradványból 1.000 E Ft-ot felhalmozási célú támogatásként átad az önkormányzat számára, mivel a beruházási, felújítási kiadások elszámolása elsődlegesen az önkormányzat költségvetésében történhet, továbbá a megyei tartalékból elvégzett felújítási, beruházási feladatokhoz kapcsolódóan, felmerült többletmunkák, pótmunkák miatt további fedezet biztosítása szükséges; az átadás a költségvetési kiadások és bevételek 1.000 E Ft-os növekedését eredményezi, ezzel egyidejűleg a Hivatal beruházási kiadásai 1.000 E Ft-tal csökkennek, míg a felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülré kiadási előirányzat 1000 E Ft-tal emelkedik.

A finanszírozási kiadás előirányzat 8.332 E Ft-ra módosul. Az összeg az államháztartáson belüli 2014. évi megelőlegezés – állami támogatás előleg – 2015. évi visszafizetéséhez, elszámolásához kapcsolódik; .

A költségvetési kiadásokon belül átcsoportosítások végrehajtására is sor kerül. Az önkormányzat költségvetésében a külső bizottsági tagok számának növekedése és a roma kapcsolattartó megbízása miatt a személyi kiadások 1.800 E Ft-tal növekednek, míg a tartalék előirányzat 1.800 E Ft-tal csökken.

Az önként vállalt feladatokon belül a civil szervezetek támogatása 2.000 E Ft-tal növekszik a költségvetési maradvány jóváhagyása szerint, ezzel egyidejűleg a tartalék előirányzata ezzel azonos összegben csökken.

A 2014. évi általános működési támogatás felhasználásának elszámolása alapján az önkormányzatot 6.096 E Ft visszafizetési kötelezettség terhelte. Az előirányzat fedezete a költségvetésben céltartalékként biztosított volt. Az átcsoportosítás miatt a tartalék előirányzat csökkent, míg az elvonások, befizetések összege növekedett.

A tartalékokon belül a működési céltartalék előirányzat összege 2.000 E Ft-ra módosult, csak a területrendezési terv előirányzata maradt itt elkülönítve, míg az általános tartalék előirányzat növekedett a működési céltartalék átcsoportosítása miatt, a korrekció a rendelettervezet elfogadásával válik hatályossá.

Részletes indokolás

1. §-hoz

A rendelettervezet 1. §-ában az önkormányzat összevont előirányzatait módosítja a Közgyűlés. A Változások részleteit a 12. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat összevont költségvetésében a költségvetési bevételi előirányzat 261.433 E Ft-ról 272.724 E Ft-ra, a költségvetési kiadási előirányzat 313.816 E Ft-ról 325.948 E Ft-ra módosul.

A finanszírozási bevételek előirányzata 52.383 E Ft-ról 61.556 E Ft-ra változik, míg a finanszírozási kiadások volumene 8.332 E Ft-ban kerül megállapításra.

A költségvetés egyenlege, hiánya 52.383 E Ft-ról 53.224 E Ft-ra növekszik. A működési kiadások és bevételek egyenlege (hiánya) 41.332 E Ft-ra, a felhalmozási egyenleg (hiány) 11.892 E Ft-ra módosul. Az egyenleg változását a költségvetési maradvány növekedése és a költségvetési kiadás és finanszírozási kiadás változása okozza. A hiányt a 2014. évi maradvány finanszírozza.

A költségvetési bevételeken belül módosul a működési támogatás államháztartáson belülről előirányzat a bérkompenzáció beépítése, a választások támogatásának jóváhagyása, valamint a Megyei Értéktár Bizottság feladatainak céljellegű támogatása miatt.

A maradvány összege a 2014. évi zárszámadási rendeletben jóváhagyott maradvány beépítése miatt emelkedik.

A módosított költségvetési kiadási előirányzat 325.948 E Ft-os módosított előirányzatából a működési célú költségvetési kiadási előirányzat 310.906 E Ft, a felhalmozási költségvetési kiadási előirányzat 15.042 E Ft.

A működési költségvetési kiadásokon belül a személyi juttatások előirányzata 137.773 E Ft-ról 139.556 E Ft-ra változik, a növekedés 4.783 E Ft.

A munkaadókat terhelő járulék kiadás 37.268 E Ft-ról 38.025 E Ft-ra emelkedik, a többlet kiadás 757 E Ft.

A dologi kiadások előirányzata 86.099 E Ft-ról 93.972 E Ft-ra módosul.

Az egyéb működési célú kiadás 41.247 E Ft-ról 39.373 E Ft-ra csökken.

A felhalmozási kiadásokon belül beruházásokra 8.808 E Ft-ot, felújításokra 5.234 E Ft-ot, felhalmozási célú támogatásokra államháztartáson belülről 1.000 E Ft-ot javasolunk jóváhagyni. A kiadások változása a megyei tartalék felhasználásával összefüggő korrekció, illetve az önkormányzatnak átadott hivatali felhalmozási forrás hatása.

A változások indokolása az általános indokolásban megtalálható.

2. §-hoz

A rendelettervezet 2. §-ában hagyja jóvá a Közgyűlés az önkormányzat elkülönített költségvetési előirányzatait, valamint az önkormányzati hivatal által felhasználható költségvetési kereteket.

Az önkormányzat elkülönített költségvetésében a költségvetési bevételi előirányzat 256.446 E Ft-ról 267.603 E Ft-ra módosul. A bevétel változás döntő többsége – 11.157 E Ft – az önkormányzat gazdálkodási körébe tartozó költségvetés előirányzatait érinti. A kiegészítő állami támogatás 157 E Ft-tal, az egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről 10.000 E Ft-tal, az egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről előirányzat 1.000 E Ft-tal növekszik.

A költségvetési kiadási előirányzatot 167.339 E Ft-ban javasoljuk megállapítani. A változás az eredetileg jóváhagyott előirányzathoz viszonyítva 10.814 E Ft. A költségvetési kiadáson belül a működési költségvetési kiadási előirányzat 154.947 E Ft, a felhalmozási előirányzat 12.392 E Ft.

A személyi juttatások előirányzata 50.567 E Ft-ra, a dologi kiadási előirányzat 65.209 E Ft-ra, az egyéb működési célú kiadás előirányzat 25.266 E Ft-ra módosul, míg a munkaadót terhelő járulék kiadás 13.905 E Ft összege nem változik.

Beruházásokra 7.158 E Ft-ot, felújításokra 5.234 E Ft-ot javasolunk felhasználni. A beruházások és felújítások volumene a megyei tartalék felhasználásához igazodóan változik, illetve megjelenik az előirányzatban a felhalmozási célú támogatásból tervezett kiadások összege is.

Az eredeti költségvetésben a megyei tartalék maradványából 15.335 E Ft-ot szerepeltettünk, ebből 7.056 E Ft-ot működési kiadásokra, 8.279 E Ft-ot felhalmozási kiadásokra terveztünk felhasználni. Az elszámolás alapján 2015. évben 15.330 E Ft volt a megyei tartalékból felhasználható, melyből dologi kiadásokra 7.438 E Ft-ot, felhalmozási kiadásokra 7.892 E Ft-ot fordítottunk.

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetését a választással összefüggő támogatás, a bérkompenzáció, a maradvány végleges összegének megállapítása, a felhalmozási támogatás átadás miatti beruházási kiadás csökkentés, valamint belső átcsoportosítás érinti.

A Hivatal költségvetési bevételi előirányzata 5.121 E Ft, az irányító szerv támogatása 126.961 Ft, a maradvány összege 26.527 E Ft, a költségvetési kiadás előirányzata 158.609 E Ft.

A Maradványból 14.000 E Ft működési és 1.000 E Ft felhalmozási célú forrást a Hivatal átad – elvonás miatt – az önkormányzatnak.

A Hivatalnál felhasználható maradvány összege – az elvonás nélkül – 11.527 E Ft.

A költségvetési kiadásokon belül a személyi juttatás előirányzatát 88.989 E Ft-ban, a munkaadói járulék kiadás előirányzatát 24.120 E Ft-ban, a dologi kiadás előirányzatát 28.763 E Ft-ban, az egyéb működési célú kiadás előirányzatát 14.087 E Ft-ban, a beruházási kiadást 1.650 E Ft-ban, a felhalmozási célú támogatást államháztartáson belülről összegét 1.000 E Ft-ban javasoljuk jóváhagyni.

A személyi kiadás növekedését a jogviszony megszűnések miatt kifizetendő szabadságmegváltás összege, a bérkompenzáció beépítése és választással összefüggő kiadások indokolják.

A dologi kiadások csökkenését a 2014. évi maradvány személyi kiadási célú felhasználásának szükségessége indokolja.

A személyi juttatás előirányzaton belül 331 E Ft törvény szerinti illetmény előirányzatot csoportosít át a Közgyűlés a foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai előirányzatra. Az átcsoportosítást jogviszony megszűnéssel kapcsolatos kiadás teszi indokolttá.

A Hivatalt az év első két hónapjában 87 E Ft befizetési kötelezettség terhelte az 55 év feletti foglalkoztatottak járulékkedvezménye miatt elért megtakarításból, emiatt a szociális hozzájárási adó előirányzatából 87 E Ft-ot csoportosítunk át az egyéb működési célú kiadások kiemelt előirányzatra.

3. §-hoz

A rendelettervezet 3. §-ában az önkormányzat összevont előirányzatait kötelező, önként vállalt és állami feladat szerinti megbontásban hagyja jóvá a Közgyűlés.

A részletes adatokat a 4., 7. melléklet tartalmazza. Az önként vállalt feladatok előirányzata növekszik a Megyei Értéktár Bizottság támogatásával, a létrehozni tervezett gazdasági társaság törzstőke összegével, valamint a maradványból a civil szervezetek támogatására elkülönített összeggel.

4. §-hoz

A rendelettervezet 4. §-ában az önkormányzat elkülönített költségvetési előirányzatait, kötelező, önként vállalt és állami feladat szerinti megbontásban hagyja jóvá a testület. A feladatonként előirányzatokat az 5. és 8. melléklet mutatja be. Az egyes feladatok előirányzatain az indoklásban már ismertetett változásokat vezetjük át.

5. §-hoz

Az 5. §-ban a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatát kötelező feladat, önként vállalt feladat és állami feladat szerinti bontásban állapítja meg a Közgyűlés. A feladatonként jóváhagyásra javasolt előirányzatokat a 6. és 9. melléklet tartalmazza.

6. §-hoz

A módosításokkal változik az általános tartalék és a céltartalék összege is. Az általános tartalék 8.670 E Ft, míg a céltartalék összege 2000 E Ft.

A tartalék előirányzat a következők szerint alakult:

– költségvetésben jóváhagyott összeg	20.747 E Ft
– csökkenés: maradvány korrekció miatt	-181 E Ft
– csökkenés:személyi juttatások emelése miatt	-1.800 E Ft
– csökkenés:civil szervezetek támogatási kerete	-2.000 E Ft
– csökkenés: állami támogatás befizetése miatt	-6.096 E Ft
– csökkenés összesen:	-10.077 E Ft

A tartalék módosított előirányzata:	10.670 E Ft
ebből: általános tartalék	8.670 E Ft
működési céltartalék	2.000 E Ft

A tartalék nagyobb hányadának céltartalékként történő kezelése addig volt indokolt, amíg a 2014. évi állami támogatás elszámolására nem került sor.

7. §-hoz

A rendelet mellékletei a 2/2015. (II. 20.) önkormányzati rendelet meghatározott mellékletei helyébe lépnek. Az erről szóló rendelkezést tartalmazza a rendelet 7. §-a.

8. §-hoz

A hatálybalépésről rendelkezik a Közgyűlés a tervezet 8. §-ában.