

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 2015. június 26.-ai ülése 3. 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. (VI. ...) 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 | 280 162 E Ft-ban |
| 2. költségvetési kiadási előirányzatát | 333 386 E Ft-ban |
| 3. költségvetési egyenleg (hiány) összegét | 53 224 E Ft-ban |
| a) ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (hiányát) | 41 232 E Ft-ban |
| b) ebből: a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlegét (hiányát) | 11 992 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	277 012 E Ft-ban
2. működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	269 003 E Ft-ban
b) közhatalmi bevételek előirányzatát	0 Ft-ban
c) működési bevételek előirányzatát	8 009 E Ft-ban
d) működési célú átvett pénzeszközök előirányzatát	0 Ft-ban
3. működési kiadások előirányzatát	318 244 E Ft-ban
4. működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) személyi juttatások előirányzatát	140 572 E Ft-ban
b) munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát	38 271 E Ft-ban
c) dologi kiadások előirányzatát	96 194 E Ft-ban
d) ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát	0 Ft-ban
e) egyéb működési célú kiadások előirányzatát	43 207 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	15 142 E Ft-ban
8. felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) beruházások előirányzatát	8 660 E Ft-ban
b) felújítások előirányzatát	5 234 E Ft-ban
c) egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatát	1 248 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	272 089 E Ft-ban
2. költségvetési kiadási előirányzatát	172 776 E Ft-ban
3. a költségvetési egyenleg (többlet) összegét	-99 313 E Ft-ban
ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (többletét)	-110 205 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	134 342 E Ft-ban
a) ebből: a működési célú finanszírozási kiadásait	134 342 E Ft-ban

aa) ebből: az irányító szervi támogatást	126 010 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	270 589 E Ft-ban
8. működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	266 543 E Ft-ban
b) közhatalmi bevételek előirányzatát	0 Ft-ban
c) működési bevételek előirányzatát	4 046 E Ft-ban
d) működési célú átvett pénzeszközök előirányzatát	0 Ft-ban
9. működési kiadások előirányzatát	160 384 E Ft-ban
10. működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) személyi juttatások előirányzatát	51 484 E Ft-ban
b) munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát	14 083 E Ft-ban
c) dologi kiadások előirányzatát	65 654 E Ft-ban
d) ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát	0 Ft-ban
e) egyéb működési célú kiadások előirányzatát	29 163 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	8 073 E Ft-ban
2. költségvetési kiadási előirányzatát	160 610 E Ft-ban
3. a költségvetési egyenlege (hány) összegét	152 537 E Ft-ban
a) ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (hiányát)	151 437 E Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegét (hiányát)	1 100 E Ft-ban
4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány előirányzatát	26 527 E Ft-ban

5. A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló irányítószervi támogatás előirányzatát	126 010 E Ft-ban
a) ebből: a működési célú finanszírozási bevételt	126 010 E Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási célú finanszírozási bevételt	0 Ft-ban
6. finanszírozási kiadások előirányzatát	0 Ft-ban
7. működési bevételek előirányzatát	6 423 E Ft-ban
8. működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	2 460 E Ft-ban
b) működési bevételek előirányzatát	3 963 E Ft-ban
c) működési célú átvett pénzeszközök előirányzatát	0 Ft-ban
9. működési kiadások előirányzatát	157 860 E Ft-ban
10. működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) személyi juttatások előirányzatát	89 088 E Ft-ban
b) munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát	24 188 E Ft-ban
c) dologi kiadások előirányzatát	30 540 E Ft-ban
d) ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát	0 Ft-ban
e) egyéb működési célú kiadások előirányzatát	14 044 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	2 750 E Ft-ban
14. felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) beruházások előirányzatát	1 502 E Ft-ban
b) felújítások előirányzatát	0 Ft-ban
c) egyéb felhalmozási kiadások előirányzatát	1 248 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	267 702 E Ft
2. önként vállalt feladatok	10 000 E Ft
3. államigazgatási feladatok	2 460 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	309 361 E Ft
2. önként vállalt feladatok	19 762 E Ft
3. államigazgatási feladatok	4 263 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	262 089 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	153 014 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	5 613 E Ft
2. önként vállalt feladatok	0 Ft
3. államigazgatási feladatok	2 460 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	156 347 E Ft
2. önként vállalt feladatok	0 Ft
3. államigazgatási feladatok	4 263 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	10 067 E Ft-ban
2. céltartalék előirányzatát	2 000 E Ft-ban
3. ebből: működési céltartalék előirányzatát	2 000 E Ft-ban

állapítja meg.”

7. § A Rendelet 23. §-a az alábbi (6) bekezdéssel egészül ki:

„(6) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzatnál 2 fő közfoglalkoztatott foglalkoztatását engedélyezi.”

8. § (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

9. § A rendelet 2015. június 30.-án 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	Kie-melt elő-irányz.	Rész-letezés	Bevételek, kiadások Kiemelt előirányzatok megnevezése	Módosított előirányzat E Ft-ban
1.	1.	1.1	Működési bevételek	
			Működési célú támogatások államháztartáson belülről	269 003
			Önkormányzatok működési támogatásai	208 506
		1.1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	208 335
		1.1.1.1	Megyei önkormányzatok működésének támogatása	208 300
		1.1.1.2	Bérkompenzáció 2014. évi	35
		1.2.1	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	171
	1.2		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	60 497
2.			Közhatalmi bevételek	0
3.			Működési bevételek	8 009
4.			Működési célú átvett pénzeszközök	0
Működési költségvetési bevételek összesen:				277 012
2.	1.		Felhalmozási bevételek	
		1.1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 000
			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. ölcsonk visszatérülése	1 650
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:				3 150
Költségvetési bevételek összesen				280 162
1.			Költségvetési kiadások	
	1.		Működési kiadások	
			Személyi juttatások	140 572
	2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	38 271
	3.		Dologi kiadások	96 194
	4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
	5.		Egyéb működési célú kiadások	43 207
		5.1	Nemzetközi kötelezettségek	0
		5.2	Elvonások befizetések	6 140
		5.3	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	15 000
		5.4	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	10 000
		5.4		0
		5.5	Általános tartalék	10 067
		5.6	Működési célú céltartalék	2 000
Működési költségvetési kiadások összesen:				318 244

2. oldal

A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi összevont költségvetése

Költs. bev. kiadás	Kiemelt elő-irányz.	Rész-letetés	Bevételek, kiadások	Módosított előirányzat
			Kiemelt előirányzatok megnevezése	E Ft-ban
2.			Felhalmozási kiadások	
	1.		Beruházások	8 660
	2		Felújítások	5 234
	3.		Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 248
		3.1	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	1 000
		3.2	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre	0
		3.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök	248
				0
				0
			Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	15 142
			Költségvetési kiadások összesen:	333 386
			Költségvetési bevételek összesen:	280 162
3.			Költségvetési egyenleg (hiány)	53 224
			Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (hiány)	41 232
	3.1		Ebből: Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (hiány)	11 992
	3.2		Finanszírozási bevételek	
4.			Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány	61 556
	4.1		Ebből: Működési célú kv.-i maradvány	49 564
	4.2		Felhalmozási célú kv.-i maradvány	11 992
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

A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi bevételei és kiadásai

Költs. bev. kiadás	Kie-melt elő-irányz.	Rész-letezés	Bevételek, kiadások	Eredeti előirányzat
			Kiemelt előirányzatok megnevezése	E Ft-ban
1.			Működési bevételek	
	1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	266 543
		1.1	Önkormányzatok működési támogatása	208 506
		1.1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	208 335
		1.1.1.1	Megyei önkormányzatok működésének támogatása	208 300
		1.1.1.2	Bérkompenzáció 2014. évi	35
		1.1.2	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	171
		1.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	58 037
		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
		1.2.3	Egyéb műk. c. tám.elkül.áll.pénzalap. közfoglalkoztatásra	500
	2.		Közhatalmi bevételek	0
	3.		Működési bevételek	4 046
	3.1		Működési bevételek	4 046
	4.		Működési célú átvett pénzeszközök	0
Működési költségvetési bevételek összesen:				270 589
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				272 089
1.			Költségvetési kiadások	
			Működési kiadások	
	1.		Személyi juttatások	51 484
	2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	14 083
	3.		Dologi kiadások	65 654
	4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai	
	5		Egyéb működési célú kiadások	29 163
		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	10 000
		5.4.1	Tolna M. Német Kisebbs. Önk.Szöv.	500
		5.4.2	Tolna Megyei Diáksport Tanács műk. tám.	1 000
		5.4.3	Tolna Megyei Sportszövetségek Szövetségének támogatása	4 000
		5.4.4	Civil szervezetek támogatása	3 500
		5.4.5	Alapítványok támogatása	1 000
		5.5	Általános tartalék	10 067
		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:				160 384

A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi bevételei és kiadásai

Költs. bev. kiadás	Kie-melt elő-irányz.	Rész-letezés	Bevételek, kiadások	Eredeti előirányzat
			Kiemelt előirányzatok megnevezése	E Ft-ban
2.			Felhalmozási kiadások	
	1.		Beruházások	7 158
		1.1	Immateriális javak beszerzése	348
		1.2	Informatikai eszközök beszerzése	571
		1.3	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	2 355
		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:	172 776
			Költségvetési bevételek összesen:	272 089
3.			Költségvetési egyenleg (többlet)	-99 313
			Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (többlet)	-110 205
		3.1	Ebből: Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (hiány)	10 892
		3.2		
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	134 342
		6.1	Ebből: működési célú finanszírozási kiadás	134 342
		6.1.1	Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	126 010
		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. bev. kiadás	Kie-melt elő-irányz.	Rész-letezés	Bevételek, kiadások	Eredeti előirányzat
			Kiemelt előirányzatok megnevezése	E Ft-ban
1.			Működési bevételek	
	1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 460
		1.1	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	2 460
		1.1.1	Nemzeti Választási Iroda helyi önk.választás támogatása	2 252
		1.1.2	Megismételt választás támogatása	133
		1.1.3	Időközi választás	75
				0
	2.		Közhatalmi bevételek	0
	3.		Működési bevételek	3 963
		3.1	Működési bevételek	3 963
	4.		Működési célú átvett pénzeszközök	0
Működési költségvetési bevételek összesen:				6 423
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				8 073
1.			Költségvetési kiadások	
			Működési kiadások	
	1.		Személyi juttatások	89 088
	2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	24 188
	3.		Dologi kiadások	30 540
	4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai	
	5.		Egyéb működési célú kiadások	14 044
		5.1	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	14 000
		5.2	Elvonások, befizetések (önk.jogszab.alapján terhelő)	44
		5.3	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
Működési költségvetési kiadások összesen:				157 860

2. oldal

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2015. évi bevételei és kiadásai

Költs. bev. kiadás	Kiemelt elő-irányz.	Rész-letezés	Bevételek, kiadások	Eredeti előirányzat
			Kiemelt előirányzatok megnevezése	E Ft-ban
2.			Felhalmozási kiadások	
	1.		Beruházások	1 502
	2.		Felújítások	0
	3.		Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 248
		3.1	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	1 000
		3.2	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre	
		3.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök	248
			Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	2 750
			Költségvetési kiadások összesen:	160 610
			Költségvetési bevételek összesen:	8 073
3.			Költségvetési egyenleg (hiány)	152 537
	3.1		Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege(hiány)	151 437
	3.2		Ebből: felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (hiány)	1 100
4.			Finanszírozási bevételi előirányzat	
			Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány	26 527
		4.1	Ebből: Működési célú kv.-i maradvány	25 427
		4.2	Felhalmozási célú.kv.-i maradvány	1 100
5.			Irányítószerv támogatása	
	5.1		Ebből: működési célú finanszírozási bevétel	126 010
		5.1.1	Ebből: Irányítószervi támogatás	126 010
	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]

[illegible]

[illegible]

E Ft-ban

[illegible]

A Felső-magyarországi Önkormányzat költségvetési kiadásai feladatainak											E Ft-ban				
Sor-szám		Elő-irány-zat/ Teljesítés	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	
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-	50 567	13 905	22 650		17 663	11 567	104 785	1 055	445	1 500	106 285
		Teljesítés		tási tevékenysége							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					4 000		4 000			0	4 000
		Teljesítés									0			0	0
	1.7	Eredeti	081043	Iskolai, diáksport- tevékenység					500		500			0	500
		Mód.ei.		és támogatása					1 000		1 000			0	1 000
		Teljesítés									0			0	0
	1.8	Eredeti	041233	Hosszabb időtartamú közfog-							0			0	0
		Mód.ei.		lalkoztatás	517	70					587			0	587
		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		Kötelező feladatok összesen	48 367	13 797	54 573	0	23 247	20 247	139 984	5 585	6 194	0	11 779
		Mód.ei.			51 084	13 975	55 400	0	23 163	11 567	143 622	4 158	5 234	0	9 392
		Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

E Ft-ban

Sor-szám		Elő-irány-zat/ Teljesítés	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. pénz.b.j.	Egyéb műk célú kiad.	Ebből: Tartalé-kok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruhá-zások	Felújí-tások	Egyéb felhalm.c. kiadások		Felhalm. költségv.-i kiadás összesen
2.				Önként vállalt feladatok												
	2.1	Eredeti	082091	Közművelődés-közösségi és	400	108	254		1 000	500	1 762			0	1 762	
		Mód.ei.		társadalmi részvétel fejlesztése	400	108	254		1 000	500	1 762			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-tása és támogatása					500		500			0	500	
		Mód.ei.							500		500			0	500	
		Teljesítés									0			0	0	
	2.4	Eredeti	084031	Civil szervezetek működési támogatása					2 500		2 500			0	2 500	
		Mód.ei.							4 500		4 500			0	4 500	
		Teljesítés									0			0	0	
	2.5	Eredeti	041140	Területfejlesztési feladatok							0			0	0	
		Mód.ei.									0	3 000		3 000	3 000	
		Teljesítés									0			0	0	
	2.5	Eredeti		Egyéb feladatok							0			0	0	
		Mód.ei.		HUNGARICUM Biz.fel,			10 000				10 000			0	10 000	
		Teljesítés									0			0	0	
		Eredeti		Önként vállalt feladatok összes	400	108	254	0	4 000	500	4 762	0	0	0	4 762	
		Mód.ei.			400	108	10 254	0	6 000	500	16 762	3 000	0	0	3 000	19 762
		Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.				Allamigazgatási feladatok												
	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 feladatok ö.	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
		Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Eredeti		Tolna Megyei Önkorm. összese	48 767	13 905	54 827	0	27 247	20 747	144 746	5 585	6 194	0	11 779	156 525
		Mód.ei.			51 484	14 083	65 654	0	29 163	12 067	160 384	7 158	5 234	0	12 392	172 776
		Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

E Ft-ban

[illegible]

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

Bevételek	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat önk.rend.szer.	Változás	2015. évi módosított előirányzat	Kiadások	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat önk.rend.szer.	Változás	2015. évi módosított előirányzat
Költségvetési bevételek					Költségvetési kiadások				
1. Működési bevételek					1. Működési kiadások				
Működési célú támogat. államházt. belülről					Személyi juttatások	134 773	139 556	1 016	140 572
Helyi önk. működésének általános támogat.	208 300	208 300	0	208 300	Munkaadót terh. jár. és szociális hj. adó	37 268	38 025	246	38 271
Bérkompenzáció 2014. ált.műk.tám.			35	35	Dologi kiadások	86 099	93 972	2 222	96 194
Működési célú támogatások és kieg. tám.		157	14	171	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
Működési célú visszatér.tám., kölcs.visszat. ÁHT-n b.					Egyéb működési célú kiadások				
Egyéb működési célú támogatás ÁHT-n belülr.	49 788	59 922	575	60 497	Nemzetközi kötelezettségek		6 183	-43	6 140
Műk.célú támogatások áht.-n belülről	258 088	268 379	624	269 003	Elvonások, befizetések				
					Visszatérítendő támogatás ny.áht-n bel.	15 000	15 000	0	15 000
Közhatalmi bevételek					Működési célú támogatás államházt. belülr.	5 500	7 500	2 500	10 000
Működési bevételek	1 195	1 195	6 814	8 009	Egyéb működési célú tám. áht.-n kívülre	2 000	8 670	1 397	10 067
Működési célú átvett pénzeszközök					Általános tartalék	18 747	2 000	0	2 000
					Működési céltartalék	41 247	39 353	3 854	43 207
					Egyéb működési célú kiadások összesen				
1. Működési költségvetési bevételek	259 283	269 574	7 438	277 012	1. Működési költségvetési kiadások	299 387	310 906	7 338	318 244
2. Felhalmozási bevételek					2. Felhalmozási kiadások				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		1 000	0	1 000	Beruházások	8 235	8 808	-148	8 660
Felhalmozási bevételek	500	500	0	500	Felújítások	6 194	5 234	0	5 234
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 650	1 650	0	1 650	Egyéb felhalmozási célú kiadások		1 000	248	1 248
					Felhalmozási célú támogatások államházt. belülr.				
					Felhalmozási célú támogatás áht.-n kívülre	0	1 000	248	1 248
					Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen				
2. Felhalmozási költségvetési bevételek	2 150	3 150	0	3 150	2. Felhalmozási költségvetési kiadások	14 429	15 042	100	15 142

Bevételek	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat önk.rend.szer.	Változás	2015. évi módosított előirányzat	Kiadások	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat önk.rend.szer.	Változás	2015. évi módosított előirányzat
Költségvetési bevételek	261 433	272 724	7 438	280 162	Költségvetési kiadások	313 816	325 948	7 438	333 386
Költségvetési egyenleg (többlet)									
Költségvetési egyenleg(hiány)	52 383	53 224	0	53 224					
Működési bev. és műk. kiadások egyenlege	40 104	41 332	-100	41 232					
Felhalmozási bev. és felh.kiad. egyenlege	12 279	11 892	100	11 992					
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány									
1. Működési célú költségvetési maradvány	40 104	49 664	-100	49 564					
2. Felhalmozási célú költségvetési maradvány	12 279	11 892	100	11 992					
Kv. hiány belső fin.sz kv. maradvány	52 383	61 556	0	61 556	Finanszírozási kiadások Államháztartáson belüli megelőleg.visszafiz.	8 332	0		8 332
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevétel									
Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0	Belföldi finanszírozás kiadásai	0	8 332	0	8 332
Finanszírozási bevétel összesen	52 383	61 556	0	61 556	Finanszírozási kiadások összesen	0	8 332	0	8 332
Bevételi főösszeg	313 816	334 280	7 438	341 718	Kiadási főösszeg	313 816	334 280	7 438	341 718
Hiány finanszírozása egyenlege	0	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	25 031	16 664	16 664	16 664	16 664	16 664	16 664	16 664	16 664	16 664	16 664	16 664	208 335
Műk. célú kieg.támogatás		49	30	30	31	31							171
													0
Egyéb műk.célú támog.ÁH	30 247	5 000			14 000		5 100	200	200			3 290	58 037
Közhatalmi bevétel													0
Működési bevételek						3 937						109	4 046
Működési c.átvett pénzeszköz													0
Egyéb felhalm. c. tám.ÁHT-n bel.					1 000								1 000
Felhalmozási bevétel												500	500
Felhalm.célú átvett p.													0
													0
													0
													0
Bevételek összesen:	55 278	21 713	16 694	16 694	31 695	20 632	21 764	16 864	16 864	16 664	16 664	20 563	272 089
TMÖ. Hivatal bevételei													0
Nyitó pénzk(Pénzm.)													0
Egyéb műk.célú támog.ÁH	2 252	133		37	38								2 460
Közhatalmi bevétel													0
Működési bevételek					297	25	25	25	25	25	25	3 516	3 963
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	387	335	25	375	25	25	375	25	3 766	8 073
Bevételek összesen:	57 880	21 846	16 694	17 081	32 030	20 657	22 139	16 889	16 889	17 039	16 689	24 329	280 162

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	3 886	3 990	5 990	3 783	3 783	7 194	51 484
Munkaadót terh. jár.szoc.h	1 597	1 132	1 057	1 057	957	957	971	985	985	1 497	1 057	1 831	14 083
Dologi kiadások	26 265	2 830	9 282	6 900	1 800	1 864	1 864	6 864	1 864	1 864	1 864	2 393	65 654
Elvonások, befizetések			6 096										6 096
Nemzetk. kötelezetts.													0
Egyéb műk.célú tám.ÁHT-bel.			100			300						600	1 000
Működési c. tám. áht.-n kívülre		200	1 050	200	200	1 400	1 900	400	1 200	2 700	400	350	10 000
Általános tartalék												10 067	10 067
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	9 610	28 128	12 580	9 580	8 304	8 621	12 239	10 039	9 844	7 104	25 122	172 776
Allamházt. belüli mege.vis	8 332												8 332
TM.Önk. kiadásai összesen	39 937	9 610	28 128	12 580	9 580	8 304	8 621	12 239	10 039	9 844	7 104	25 122	181 108
TMÖH kiadásai													0
Személyi juttatások	5 708	12 558	6 847	9 468	6 838	6 838	6 808	6 808	6 808	6 808	6 808	6 791	89 088
Munkaadót terh. jár.szoc.h	1 541	1 838	3 299	1 849	3 394	1 838	1 838	1 838	1 838	1 838	1 838	1 239	24 188
Dologi kiadások	2 316	2 316	2 316	2 516	2 316	2 316	2 316	2 316	2 316	2 516	2 516	4 464	30 540
Elvonások, befizetések			44										44
Egyéb műk.célú tám.ÁHT-n bel.					14 000								14 000
Működési c. tám. áht-n kívülre													0
													0
Beruházások			100						100	100	400	802	1 502
Felújítások													0
Egyéb felhalm.c. tám.ÁHT-n bel.					1 000								1 000
Felhalm.c.pénze.átad.	114			34			50			50			248
													0
													0
TMÖH kiadásai össz.	9 679	16 712	12 606	13 867	27 548	10 992	11 012	10 962	11 062	11 312	11 562	13 296	160 610
Kiadások összesen:	49 616	26 322	40 734	26 447	37 128	19 296	19 633	23 201	21 101	21 156	18 666	38 418	341 718
Egyenleg	8 264	-4 476	-24 040	-9 366	-5 098	1 361	2 506	-6 312	-4 212	-4 117	-1 977	-14 089	-61 556
Egyenleg pénzm.figy.v	60 647	56 171	32 131	22 765	17 667	19 028	21 534	15 222	11 010	6 893	4 916	-9 173	0

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

ROVATOK SZÁMJELE				ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkorm. eredeti előir.	Tolna Megyei Önkorm. mód. ei. rsz.	Tolna Megyei Önkorm. változás	Tolna Megyei Önkorm. módosított ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti előir.	Tolna M. Önkorm. Hivatal mód. ei. rsz.	Tolna M. Önkorm. Hivatal változás	Tolna M. Önkorm. Hivatal módosított ei.	Önkor- mányzat nettós előir. eredeti	Önkor- mányzat nettós előir. rendelet. szer.	Önkor- mányzat nettósított változás	Önkor- mányzat nettósított módosított ei.
K 1-8.				KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK												
K	11.			Foglalkoztatottak személyi juttatásai												
K		1101		Törvény szerinti illetmények, munkabérek			517	517	73446	73115	0	73115	73446	73115	517	73632
K		1102		Normatív jutalmak					2000	2000	0	2000	2000	2000	0	2000
K		1103		Céljuttatás, projektpremium									0	0	0	0
K		1104		Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj,túlóra,túlszolgálat									0	0	0	0
K		1105		Végkielégítés									0	0	0	0
K		1106		Jubileumi jutalom									0	0	0	0
K		1107		Béren kívüli juttatások					3148	3148	0	3148	3148	3148	0	3148
K		1108		Ruházati költségterítés									0	0	0	0
K		1109		Közlekedési költségterítés					1627	1627	0	1627	1627	1627	0	1627
K		1110		Egyéb költségterítések					950	950	0	950	950	950	0	950
K		1111		Lakhatási támogatások									0	0	0	0
K		1112		Szociális támogatások					600	600	0	600	600	600	0	600
K		1113		Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai					1900	5139	84	5223	1900	5139	84	5223
K	11.			Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0	0	517	517	83671	86579	84	86663	83671	86579	601	87180
K		121		Választott tisztségviselők juttatásai	40671	40671	0	40671			0		40671	40671	0	40671
K		122		Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1400	1400	720	2120	100	100	1515	1615	1500	1500	2235	3735
K		123		Egyéb külső személyi juttatások	6696	8496	-320	8176	2235	2310	-1500	810	8931	10806	-1820	8986
K	12.			Külső személyi juttatások	48767	50567	400	50967	2335	2410	15	2425	51102	52977	415	53392
K	1.			Személyi juttatások	48767	50567	917	51484	86006	88989	99	89088	134773	139556	1016	140572
K	2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13905	13905	178	14083	23363	24120	68	24188	37268	38025	246	38271
			Ebből:	szociális hozzájárulási adó	12500	12500	70	12570	21417	22174	68	22242	33917	34674	138	34812
				rehabilitációs hozzájárulás			0						0	0	0	0
				orkedvezmény-biztosítási járulék					2	2	0	2	2	2	0	2
				egészségügyi hozzájárulás	865	865	108	973	977	977	0	977	1842	1842	108	1950
				táppénz hozzájárulás			0		100	100	0	100	100	100	0	100
				a munkaadót terhelő járulékokkal k. teh. más jár.			0				0		0	0	0	0
				munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	540	540	0	540	867	867	0	867	1407	1407	0	1407
K	3.			Dologi kiadások												
K		311		Szakmai anyagok beszerzése	293	293	0	293	478	478	0	478	771	771	0	771
K		312		Üzemeltetési anyagok beszerzése	724	1143	-200	943	7536	7536	-100	7436	8260	8679	-300	8379
K		313		Árubeszerzés									0	0	0	0
K	31			Készletbeszerzés	1017	1436	-200	1236	8014	8014	-100	7914	9031	9450	-300	9150
K		321		Informatikai szolgáltatások igénybevétele	468	468	700	1168	1893	1893	0	1893	2361	2361	700	3061
K		322		Egyéb kommunikációs szolgáltatások	317	317	0	317	1735	1735	0	1735	2052	2052	0	2052
K	32			Kommunikációs szolgáltatások	785	785	700	1485	3628	3628	0	3628	4413	4413	700	5113
K		331		Közüzemi díjak									0	0	0	0
K		332		Vásárolt élelmézés									0	0	0	0
K		333		Bérelti és lízing díjak	303	303	300	603			0		303	303	300	603
K		334		Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1050	1664	0	1664	1327	1327	0	1327	2377	2991	0	2991
K		335		Közvetített szolgáltatások			0				0		0	0	0	0
K		336		Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	69	69	0	69	20	20	0	20	89	89	0	89
K		337		Egyéb szolgáltatások	33123	40665	-450	40215	11431	9191	-300	8891	44554	49856	-750	49106
K	33			Szolgáltatási kiadások	34545	42701	-150	42551	12778	10538	-300	10238	47323	53239	-450	52789
K		341		Kiküldetések kiadásai	200	200	0	200	160	160	0	160	360	360	0	360
K		342		Reklám- és propagandakiadások	5600	5600	0	5600	100	100	0	100	5700	5700	0	5700
K	34			Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	5800	5800	0	5800	260	260	0	260	6060	6060	0	6060

Adatok: Ezer Ft-ban

ROVATOK SZÁMJELE					ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkorm. eredeti előir.	Tolna Megyei Önkorm. mód. ei. rsz.	Tolna Megyei Önkorm. változás	Tolna Megyei Önkorm. módosított ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti előir.	Tolna M. Önkorm. Hivatal mód. ei. rsz.	Tolna M. Önkorm. Hivatal változás	Tolna M. Önkorm. Hivatal módosított ei.	Önkor- mányzat nettós.előir. eredeti	Önkor- mányzat nettós.előir. rendelet. szer.	Önkor- mányzat nettósított változás	Önkor- mányzat nettósított módosított ei.
K			351		Működési célú előzetesen felszámított áfa	10398	12205	95	12300	6087	5818	0	5818	16485	18023	95	18118
K			352		Fizetendő áfa									0	0	0	0
K			353		Kamatkiadások									0	0	0	0
K			354		Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	5	5	0	5	5	5	0	5	10	10	0	10
K			355		Egyéb dologi kiadások	2277	2277	0	2277	500	500	2177	2677	2777	2777	2177	4954
K		35			Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	12680	14487	95	14582	6592	6323	2177	8500	19272	20810	2272	23082
K	3.				Dologi kiadások	54827	65209	445	65654	31272	28763	1777	30540	86099	93972	2222	96194
K	4.				Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	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	0	6096				0		6096	0	6096
K			5022		A helyi önkormányzatok törvényi előírásan al.befiz.						87	-43	44	0	87	-43	44
K			5023		Egyéb elvonások befizetések			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 ÁHTn belülre			0					0		0	0	0
K			505		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁHTn belülre			0					0		0	0	0
K			506		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	1000	1000	0	1000	14000	14000	0	14000	15000	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 ÁHTn kívülre			0					0		0	0	0
K			509		Árkiegészítések, ártámogatások			0					0		0	0	0
K			510		Kamatátogatások			0					0		0	0	0
K			512		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	5500	7500	2500	10000				0		5500	7500	10000
K		513			Tartalékok (ÁHT 15. § (3), 21. § 23. § (3) szerinti)	20747	10670	1397	12067						20747	10670	1397
K	5.				Egyéb működési célú kiadások	27247	25266	3897	29163	14000	14087	-43	14044	41247	39353	3854	43207
					Működési kiadások összesen:	144746	154947	5437	160384	154641	155959	1901	157860	299387	310906	7338	318244
K		61			Immateriális javak beszerzése, létesítése	142	348	0	348	200	200	0	200	342	548	0	548
K		62			Ingatlanok beszerzése, létesítése								0		0	0	0
K		63			Informaticai eszközök beszerzése	1393	864	-293	571	681	681	0	681	2074	1545	-293	1252
K		64			Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	500	2062	293	2355	1205	418	-148	270	1705	2480	145	2625
K		65			Részesedések beszerzése	3000	3000	0	3000				0	3000	3000	0	3000
K		66			Meglevő részesedések növeléséhez kapcs. kiadások			0					0		0	0	0
K		67			Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	550	884	0	884	564	351	0	351	1114	1235	0	1235
K	6.				Beruházások	5585	7158	0	7158	2650	1650	-148	1502	8235	8808	-148	8660
K		71			Ingatlanok felújítása	4877	4392	0	4392				0		4877	4392	0
K		72			Informaticai 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	842	0	842				0		1317	842	0
K	7.				Felújítások	6194	5234	0	5234	0	0	0	0	6194	5234	0	5234
K		81			Felhalmozási célú garancia- és kezességváll. kifiz. áht-n belülre									0	0	0	0
K		82			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n belülre									0	0	0	0
K		83			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áht-n belülre									0	0	0	0
K		84			Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre (végleges)			0			1000	0	1000	0	1000	0	1000

ROVATOK SZÁMJELE	ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkorm. eredeti előir.	Tolna Megyei Önkorm. mód. ei. rsz.	Tolna Megyei Önkorm. változás	Tolna Megyei Önkorm. módosított ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti előir.	Tolna M. Önkorm. Hivatal mód. ei. rsz.	Tolna M. Önkorm. Hivatal változás	Tolna M. Önkorm. Hivatal módosított ei.	Önkor- mányzat nettós.előir. eredeti	Önkor- mányzat nettós.előir. rendelet. szer.	Önkor- mányzat nettósított változás	Önkor- mányzat nettósított módosított ei.
K	85			0				0		0	0	0	0
K	86			0				248	248	0	0	248	248
K	87			0				0		0	0	0	0
K	88			0				0		0	0	0	0
K	8.		0	0	0	0	1000	248	1248	0	1000	248	1248
		11779	12392		12392	2650	2650	100	2750	14429	15042	100	15142
		156525	167339	5437	172776	157291	158609	2001	160610	313816	325948	7438	333386
K	91			0				0		0	0	0	0
K	911			0				0		0	0	0	0
K	9111			0				0		0	0	0	0
K	9112			0				0		0	0	0	0
K	9113			0				0		0	0	0	0
K	912			0				0		0	0	0	0
K	9121			0				0		0	0	0	0
K	9122			0				0		0	0	0	0
K	9123			0				0		0	0	0	0
K	9124			0				0		0	0	0	0
K	9125			0				0		0	0	0	0
K	9126			0				0		0	0	0	0
K	913			0				0		0	0	0	0
K	914		8332	0	8332			0		8332	0	8332	8332
K	915	126804	126961	-951	126010			0		0	0	0	0
K	916			0				0		0	0	0	0
K	917			0				0		0	0	0	0
K	918			0				0		0	0	0	0
K	919			0				0		0	0	0	0
K	92			0				0		0	0	0	0
K	921			0				0		0	0	0	0
K	922			0				0		0	0	0	0
K	923			0				0		0	0	0	0
K	924			0				0		0	0	0	0
K	925			0				0		0	0	0	0
K	93			0				0		0	0	0	0
K	94			0				0		0	0	0	0
K	9.	126804	135293	-951	134342	0	0	0	0	0	8332	0	8332
		283329	302632	4486	307118	157291	158609	2001	160610	313816	334280	7438	341718
B	1-7.												
B	111	208300	208300	35	208335			0		208300	208300	35	208335
B	112			0				0		0	0	0	0
B	113			0				0		0	0	0	0
B	114			0				0		0	0	0	0
B	115		157	14	171			0		0	157	14	171
B	116			0				0		0	0	0	0
B	11.	208300	208457	49	208506	0	0	0	0	208300	208457	49	208506
B	12.			0				0		0	0	0	0
B	13.			0				0		0	0	0	0
B	14.			0				0		0	0	0	0

ROVATOK SZÁMJELE					ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkorm. eredeti előir.	Tolna Megyei Önkorm. mód. ei. rsz.	Tolna Megyei Önkorm. változás	Tolna Megyei Önkorm. módosított ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti előir.	Tolna M. Önkorm. Hivatal mód. ei. rsz.	Tolna M. Önkorm. Hivatal változás	Tolna M. Önkorm. Hivatal módosított ei.	Önkor- mányzat nettós.előir. eredeti	Önkor- mányzat nettós.előir. rendelet. szer.	Önkor- mányzat nettósított változás	Önkor- mányzat nettósított módosított ei.	
B		15.			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-n belülről			0				0		0		0	0	0
B		16.			Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről	47537	57537	500	58037	2251	2385	75	2460	49788	59922	575	60497	
B	1.				Működési célú támogatások államháztartáson belülről	255837	265994	549	266543	2251	2385	75	2460	258088	268379	624	269003	
B		21.			Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			0				0	2460	0	0	0	0	0
B		22.			Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n belülről			0				0		0	0	0	0	0
B		23.			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről			0				0		0	0	0	0	0
B		24.			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-n belülről			0				0		0	0	0	0	0
B		25.			Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről		1000	0	1000			0		0	1000	0	1000	0
B	2.				Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	1000	0	1000	0	0	0	0	0	1000	0	1000	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B			401		Készletértékesítés ellenértéke			0				0		0	0	0	0	0
B			402		Szolgáltatások ellenértéke			3937	3937	576	576	1000	1576	576	576	4937	5513	513
B			403		Közvetített szolgáltatások ellenértéke			0				0		0	0	0	0	0
B			404		Tulajdonosi bevételek			0				0		0	0	0	0	0
B			405		Ellátási díjak			0				0		0	0	0	0	0
B			406		Kiszámlázott általános forgalmi adó			0				0		0	0	0	0	0
B			407		Általános forgalmi adó visszatérítése			0				0		0	0	0	0	0
B			408		Kamatbevételek	9	9	0	9	10	10	0	10	19	19	0	19	0
B			409		Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			0				0		0	0	0	0	0
B			410		Biztosító által fizetett kártérítés			0				0		0	0	0	0	0
B			411		Egyéb működési bevétel	100	100	0	100	500	500	1877	2377	600	600	1877	2477	2477
B	4.				Működési bevételek	109	109	3937	4046	1086	1086	2877	3963	1195	1195	6814	8009	8009
B		51.			Immateriális javak értékesítése									0	0	0	0	0
B		52.			Ingatlanok értékesítése									0	0	0	0	0
B		53.			Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	500	500	0	500			0		500	500	0	500	0
B		54.			Részesedések értékesítése									0	0	0	0	0
B		55.			Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek									0	0	0	0	0
B	5.				Felhalmozási bevételek	500	500	0	500	0	0	0	0	500	500	0	500	0
B		61.			Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n kívülről			0				0		0	0	0	0	0
B		62.			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU-tól			0				0		0	0	0	0	0
B		63.			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől			0				0		0	0	0	0	0
B		64.			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			0				0						
B		65.			Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			0				0						
B	6.				Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B		71.			Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n kívülről			0				0		0	0	0	0	0
B		72.			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU-tól			0				0		0	0	0	0	0
B		73.			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól más nemzetk.sz.-tól			0				0		0	0	0	0	0

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

Általános indokolás

A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletet a Közgyűlése 2015. február 20.-i ülésén hagyta jóvá. A költségvetés ezt megelőzően egy alkalommal, 2015. május 4.-ei hatállyal módosult.

A költségvetés ismételt módosítását az állami támogatások változása, a Közgyűlés elnöke és a megyei főjegyző döntése alapján, jogszabályon alapuló, illetve átruházott hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások és átcsoportosítások rendeletbe foglalása, valamint a teljesített vagy várható többletbevételek, valamint egyéb okból szükségessé vált bevétel korrekciók átvezetése indokolja.

A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetését 313.816 E Ft bevételi, illetve kiadási főösszeggel fogadta el a Közgyűlés. A 2015. április hónapban tárgyalta módosítással a főösszeg 334.280 E Ft-ra növekedett. A most előterjesztett javaslat elfogadása esetén a bevételi és kiadási főösszeg tovább emelkedik, 341.718 E Ft-ra változik. A növekedés 7.438 E Ft.

A költségvetés bevételi oldalán a működési költségvetés előirányzata 7.438 E Ft-tal növekszik, a felhalmozási költségvetési bevétel összege nem változik. A költségvetési maradvány főösszege szintén változatlan marad, azon belül azonban 100 E Ft átcsoportosításra teszünk javaslatot a működési és felhalmozási célú költségvetési maradvány igénybevételében.

A költségvetési kiadásokon belül a működési költségvetési kiadás előirányzata 7.338 E Ft-tal, a felhalmozási költségvetési kiadási előirányzat 100 E Ft-tal módosul. Ez az utóbbi változás indokolja a költségvetési maradvány igénybevételén belül a felhalmozási célú igénybevétel növelését is.

A költségvetési bevételi előirányzatok és kiadási előirányzatok változását a következő tételek indokolják:

- a 2014. december havi illetményhez kapcsolódó bérkompenzáció a megyei önkormányzat általános működési támogatását növeli 35 E Ft-tal, korábban ezt a tételt kiegészítő állami támogatásként mutattuk ki, emiatt az előirányzat átvezetését tartalmazza a tervezet;
- a 2015. évi bérkompenzációra biztosított kiegészítő állami támogatás 171 E Ft-ra növekszik a félév végéig, a korábbi rendeletmódosítás az előbbiekben említett 35 E Ft átvezetését is figyelembe véve 122 E Ft-ot tartalmazott ezen a jogcímen, így 49 E Ft-tal szükséges megemlíteni a tervezett előirányzatot, a rendelettervezetben a nettó 14 E Ft változás jelenik meg;
- a bérkompenzáció 49 E Ft-os növekménye a Hivatal irányítószervi támogatását növeli, míg a Hivatal kiadásain belül a személyi juttatás 39 E Ft-tal, a szociális hozzájárulási adó 10 e Ft-tal emelkedik;

- az egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről bevételi előirányzatot a tervezett közfoglalkoztatás támogatása miatt 500 E Ft-tal javasoljuk megemelni, az önkormányzat személyi juttatás előirányzata 517 E Ft-tal, a munkaadót terhelő járulékok előirányzata 70 E Ft-tal növekszik, míg az önrészeknek megfelelő 87 E Ft-tal az általános tartalék csökken;
- a Nemzeti Választási Iroda az időközi választások támogatására 75 E Ft-ot biztosított, több részletben, a megyei főjegyző saját hatáskörben a Hivatal bevételi előirányzatát - az egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről bevételi előirányzatot érintően – továbbá kiadási előirányzatát, azon belül a személyi juttatás előirányzatot 60 E Ft-tal, a szociális hozzájárulási adó előirányzatot 15 E Ft-tal megemelte;
- az önkormányzat – kötelező feladataihoz kapcsolódóan – a DDRFÜ Nonprofit Kft. európai uniós támogatással finanszírozott feladatai közül a TOP tervezésével összefüggő két részfeladatot – szakértőként, vállalkozási szerződés keretében, közbeszerzési eljárásban – hajtott végre, melynek díját, ellenértékét működési bevételként számolhatjuk el, 3.937 E Ft összegben;
- a működési bevételi többlet az általános tartalékot növeli, mivel a Hivatal költségvetésében a feladat ellátásához szükséges kiadások finanszírozása biztosított volt, a feladatot a Hivatal munkatársai szabad kapacitásaik terhére látták el;
- a Hivatal – az érintett Irányító Hatóság jóváhagyásával – megbízási szerződés keretében segíti egy Líder szervezet tervező munkáját, a megbízási díj várható összege 1.000 E Ft, ami a Hivatal működési bevételi előirányzatát növeli, a kiadási előirányzat nem módosul, a bevétel növekedésével egyidejűleg az irányítószerv támogatása csökken;
- a lakásépítés és vásárlás támogatásából, a korábbi években nyújtott kölcsönökből a Hivatal költségvetésében követelés áll fenn, a késedelmesen vagy nem törlesztő kölcsönadósok tartozása miatt a munkáltatói kölcsönt kezelő hitelintézet késedelmi kamatot számított fel a 2014. évi hátralékok után, melynek elszámolása ebben az évben csak egyéb működési bevétel követelésként történhet meg, a működési bevételi előirányzat növelése 1.877 E Ft-tal azért szükséges, hogy a követelés nyilvántartásba vétele megtörténhessen, a bevétel teljesítése nem várható, emiatt a kiadási előirányzat (egyéb dologi kiadás) felhasználására sincs lehetőség;

A költségvetési kiadásokon belül átruházott hatáskörben végrehajtott előirányzat átcsoportosítások átvezetésére is sor kerül, ezek az alábbiak:

- a Közgyűlés elnöke az önkormányzat költségvetésében az egyéb külső személyi juttatások - előző költségvetési rendelet módosítás során megemelt – előirányzatából 720 E Ft-ot csoportosított át a munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony kiadásaira, a roma koordinátor díjazására;
- a dologi kiadásokon belül a Megyei Értéktár Bizottság 10.000 E Ft támogatásának felhasználás szerinti átcsoportosítására került sor, az elnök átruházott hatáskörében, az egyéb szolgáltatások kiadás 800 E Ft-tal csökkent, míg a bérleti díj 300 E Ft-tal, az informatikai szolgáltatás előirányzata 500 E Ft-tal növekedett;
- az önkormányzati igazgatási feladatok esetében az üzemeltetési anyag beszerzés kiadás 200 E Ft-tal csökkent, míg az informatikai szolgáltatás kiadás 200 E Ft-tal emelkedett új analitikus nyilvántartó szoftver használati díja miatt, továbbá a beruházási kiadásokon belül az informatikai eszközök

beszerzése előirányzatból 293 E Ft átcsoportosítására került sor az egyéb tárgyi eszközök beszerzése rovatra, a változások a közgyűlés elnökének átruházott hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításai;

- a megyei főjegyző a Hivatal költségvetésén belül a lakásépítés és vásárlás támogatás kezelési költségekhez kapcsolódó növekedése miatt saját hatáskörben 148 E Ft-ot csoportosított át a beruházási kiadásokból az egyéb felhalmozási kiadások előirányzatára, illetve a még várható kiadások elszámolásának biztosítására további 100 E Ft átcsoportosítását tartalmazza a javaslat;
- a megyei főjegyző saját hatáskörében a személyi juttatásokon belül a munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony előirányzatát – a választási elszámolásokhoz kapcsolódóan – 1.500 E Ft-tal megemelte az egyéb külső személyi juttatások előirányzatból történő átcsoportosítással;
- a megyei főjegyző saját hatáskörében eljárva a dologi kiadásokon belül 300 E Ft-ot csoportosított át az egyéb szolgáltatások kiadásról az egyéb dologi kiadásokra, tanulmányi szerződéshez kapcsolódó tandíj fedezetére.

A költségvetés tervezetében további kiadási előirányzat módosításokra teszünk javaslatot. A megyei kitüntető díjak számának növekedése miatt 508 E Ft-ot, a könyvvizsgálói szerződés meghosszabbítása fedezeteként 445 E Ft-ot a tartalék terhére javasolunk átcsoportosítani.

Szintén a tartalék terhére javasoljuk megemelni - a 2014. évi szintre – 2.000 E Ft-tal a Tolna Megyei Sportszövetségek Szövetsége, valamint 500 E Ft-tal a Tolna Megyei Diáksport Tanács támogatását

A felsoroltak figyelembevételével a működési költségvetési kiadás előirányzata 310.906 E Ft-ról 318.244 E Ft-ra, a felhalmozási kiadás előirányzata 15.042 E Ft-ról 15.142 E Ft-ra módosul.

A személyi juttatás előirányzat 139.556 E Ft-ról 140.572 E Ft-ra, a munkaadót terhelő járulék kiadás 38.025 E Ft-ról 38.271 E Ft-ra, a dologi kiadás 93.972 E Ft-ról 96.194 E Ft-ra, az egyéb működési célú kiadás 39.353 E Ft-ról 43.207 E Ft-ra módosul.

A felhalmozási kiadásokon belül a beruházások előirányzata 8.808 E Ft-ról 8.660 E Ft-ra csökken, a felújítások előirányzata nem változik, az egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzata 1.000 E Ft-ról 1.248 E Ft-ra növekszik.

A költségvetés egyenlege nem változik a módosítások miatt, de a működési egyenleg, hiány 100 E Ft-tal csökken, míg a felhalmozási egyenleg, hiány 100 E Ft-tal emelkedik.

A tartalék összege 10.670 E Ft-ról 12.067 E Ft-ra változik. Az általános tartalékot 10.067 E Ft-ban, a működési céltartalékot 2.000 E Ft-ban javasoljuk jóváhagyni.

Részletes indokolás

1. §-hoz

A rendelettervezet 1. §-ában az önkormányzat összevont előirányzatait módosítja a Közgyűlés.

Az önkormányzat költségvetésében a költségvetési bevételi előirányzat 272.724 E Ft-ról 280.162 E Ft-ra, a költségvetési kiadási előirányzat 325.948 E Ft-ról 333.386 E Ft-ra módosul.

A finanszírozási bevételek előirányzata összességében nem változik, míg részletezésében 100 E Ft-tal növekszik a felhalmozási célú maradvány igénybevétel, a működési célú igénybevétel pedig ezzel azonos összeggel csökken.

A finanszírozási kiadások volumene 8.332 E Ft-ban kerül megállapításra, összege változatlan marad.

A költségvetési bevételeken belül módosul a működési támogatás államháztartáson belülről előirányzat a bérkompenzáció beépítése, a választások támogatásának változása és a közfoglalkoztatás tervezett támogatása miatt.

A működési bevétel előirányzat a szerződésben nyújtott, a TOP tervezéséhez kapcsolódó szakértői szolgáltatás, megbízási díj keretében várható többletbevétel és a munkáltatói kölcsönökhöz kapcsolódó késedelmi kamat elszámolhatósága érdekében módosul.

A költségvetési kiadási előirányzat az általános indokolásban részletezett változások miatt 7.438 E Ft-tal növekszik, volumene 333.386 E Ft-ban állapítható meg.

A működési költségvetési kiadás 310.906 E Ft-ról 318.244 E Ft-ra, a felhalmozási költségvetési kiadás 15.042 E Ft-ról 15.142 E Ft-ra módosul.

A költségvetés egyenlege összegében nem, csak összetételében változik.

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 előirányzatot 272.089 E Ft-ban javasoljuk jóváhagyni.

A költségvetési bevételi előirányzaton belül növekszik a működési célú támogatás államháztartáson belülről előirányzat a bérkompenzációra biztosított állami támogatás miatt, valamint a közfoglalkoztatásra tervezett támogatás beépítésével.

A működési bevételi előirányzat 109 E Ft-ról 4.046 E Ft-ra emelkedik, realizált bevételi többlet elérése következtében.

A bevételi előirányzat egyéb kiemelt előirányzatai nem változnak.

A költségvetési kiadási előirányzat az önkormányzat elkülönített költségvetésében 5.437 E Ft-tal emelkedik, 167.339 E Ft-ról 172.776 E Ft-ra változik.

A személyi juttatás előirányzat 400 E Ft-tal növekszik a kitüntetések számnak várható változása, 517 E Ft-tal a közfoglalkoztatás bérkiadása miatt. A személyi kiadás előirányzaton belül átcsoportosításra is sor kerül.

A személyi juttatás előirányzatot 51.484 E Ft-ban tartalmazza a tervezet.

A munkaadót terhelő járulék kiadás 13.905 E Ft-ról 178 E Ft-tal, 14.083 E Ft-ra növekszik, a kitüntetések fedezetének járulék vonzatával.

A dologi kiadás 445 E Ft-tal emelkedik, a tervezett előirányzatot 65.654 E Ft-ban javasoljuk jóváhagyni.

A dologi kiadáson belül a rovatok között végrehajtott átcsoportosításokat a 12. melléklet tartalmazza.

Az egyéb működési célú kiadások előirányzata 25.266 E Ft-ról 29.163 E Ft-ra módosul. A tartalék a működési bevétel növekedése és a tartalék terhére átcsoportosított tételek nettó egyenlegeként 1.397 E Ft-tal növekszik.

Az egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre előirányzat 2.500 E Ft-tal módosul, 7.500 E Ft-ról 10.000 E Ft-ra változik. A változás a Tolna Megyei Sportszövetségek Szövetsége 2.000 E Ft és a Tolna Megyei Diáksport Tanács 500 E Ft támogatás növekedéséből adódik.

A beruházási és felújítási előirányzat az önkormányzat elkülönített költségvetésében nem változik.

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetése a választással összefüggő támogatás, a bérkompenzáció és a működési bevétel növekedése következtében módosul.

Az időközi választás támogatásával a megyei főjegyző saját hatáskörben emelte meg az előirányzatot, míg a bérkompenzáció és a működési bevétel emelése a Közgyűlés döntése alapján válik hatályossá.

A működési bevétel 1.000 E Ft-os emelése miatt az irányító szerv támogatása ezzel azonos összeggel csökken, míg a bérkompenzáció növeli az irányítószervi támogatás összegét.

Fentiek alapján a Hivatal költségvetési bevételi előirányzata 5.121 E Ft-ról 8.073 E Ft-ra változik.

A működési célú támogatás államháztartáson belülről előirányzat 75 E Ft-tal módosul az időközi választások támogatása növekedése következtében.

A működési bevételen belül a szolgáltatások bevétele 1.000 E Ft-tal, az egyéb működési bevétel 1.877 E Ft-tal növekszik.

Az egyéb működési bevétel növelése a munkáltatói kölcsönökhöz kapcsolódó késedelmi kamat követelésként történő elszámolhatóságát biztosítja, realizálása nem várható, emiatt a kiadási előirányzat keretében ez az összeg nem felhasználható.

A Hivatal költségvetési kiadás előirányzata 158.609 E Ft-ról 160.610 E Ft-ra módosul. A növekmény 2.001 E Ft.

A működési költségvetési kiadás 155.959 E Ft-ról 157.860 E Ft-ra változik.

A működési költségvetésen belül a személyi juttatás előirányzat 99 E Ft-tal növekszik, az időközi választás (60 E Ft) és a bérkompenzáció (39 E Ft) miatt. Az előirányzatot 89.088 E Ft-ban javasoljuk jóváhagyni.

A munkaadót terhelő járulék kiadás 24.188 E Ft-ra növekszik. Az időközi választáshoz kapcsolódóan 15 E Ft-tal, a bérkompenzáció miatt 10 E Ft-tal emelkedik az előirányzat. A szociális hozzájárulási adó további 43 E Ft-tal emelkedik a befizetési kötelezettségből visszavezetett tétel következtében.

A dologi kiadás 28.763 E Ft-ról, 1.777 E Ft-tal, 30.540 E Ft-ra változik. A késedelmi kamat egyéb bevételi előirányzatának beépítése miatt 1.877 E Ft növekedés, a felhalmozási célú kiadás emelése miatt 100 E Ft csökkenés következik be.

A dologi kiadáson belüli átcsoportosításokat a 12. melléklet tartalmazza.

Az egyéb működési célú támogatások előirányzata 43 E Ft-tal csökken, összege 14.044 E Ft-ra módosul. A 43 E Ft-os csökkenés a szociális hozzájárulási adó befizetési kötelezettség változása miatt következik be, a 43 E Ft a munkaadót terhelő járulék előirányzatot növeli.

A felhalmozási költségvetési kiadás pedig 2.650 E Ft-ról 2.750 E Ft-ra módosul. A változást a munkáltatói kölcsönök kezelési költségeinek terhelése teszi szükségessé. A megyei főjegyző saját hatáskörben 148 E Ft-ot már átcsoportosított a felhalmozási kiadásokon belül erre a célra, most a Közgyűlés további 100 E Ft-ot a működési költségvetésből csoportosít át a felmerülő kiadásokra.

Az irányítószerv támogatása 126.961 E Ft-ról 126.010 E Ft-ra csökken. A támogatásból 1.000 E Ft elvonásra kerül, a szolgáltatási bevétel növekedése miatt, illetve 49 E Ft-tal növekszik a bérkompenzáció beépítése következtében.

3. §-hoz

A rendelettervezet 3. §-ában az önkormányzat összevont előirányzatait kötelező, önként vállalt és állami feladat szerinti megbontásban hagyja jóvá a Közgyűlés. A vonatkozó adatokat 4., 7. melléklet tartalmazza.

4. §-hoz

A rendelettervezet 4. §-ában az önkormányzat elkülönített költségvetési előirányzatait, kötelező, önként vállalt és állami feladat szerinti megbontásban hagyja jóvá a testület. Az előirányzatokat az 5. és 8. melléklet mutatja be.

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 részletezést a 6. és 9. melléklet tartalmazza.

6. §-hoz

A tartalék összege az alábbi tételek miatt változik:

- módosított költségvetésben jóváhagyott összeg	10.670 E Ft
- növekedés működési bevételi többletből	3.937 E Ft
- növekedés hivataltól elvont összegből	1.000 E Ft
- csökkenés kitüntetések fedezetének biztosítása miatt	-508 E Ft
- csökkenés könyvvizsgálói díj átcsoportosítása miatt	-445 E Ft
- csökkenés közfoglalkoztatás saját forrása miatt	-87 E Ft
- csökkenés egyéb működési célú támogatás növelése miatt	-2.500 E Ft

Módosított tartalék előirányzata: 12.067 E Ft

A tartalék összegéből 10.067 E Ft az általános tartalék és 2.000 E Ft a működési céltartalék.

7. §-hoz

A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzatnál 2 fő közfoglalkoztatott foglalkoztatását engedélyezi. A közfoglalkoztatás kiadásainak fedezetét pályázati támogatás biztosítja. A várható 2,5 hónapra vonatkozó támogatási összeg beépült az önkormányzat költségvetésbe.

8. §-hoz

A rendelet mellékletei a 2/2015. (II. 20.) önkormányzati rendelet meghatározott mellékletei helyébe lépnek. Az erről szóló rendelkezést tartalmazza a rendelet 8. §-a.

9. §-hoz

A hatálybalépésről rendelkezik a Közgyűlés a tervezet 9. §-ában.



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 2015. évi költségvetéséről szóló rendelet módosítása a költségvetési források növekedését és a felhasználható kiadások emelkedését eredményezi.

b) Környezeti, egészségi következményei:

A rendeletben foglaltaknak környezeti, egészségi hatása nincs.

c) Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

A rendeletben foglaltak végrehajtásának a jelenlegi adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs.

d) Egyéb hatása: Nincs.

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

A költségvetési rendelet módosítását jogszabályi előírás teszi indokolttá. A rendelet módosításának elmaradása mulasztást jelentene az önkormányzat részéről.

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

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

Szekszárd, 2015. június 17.


dr. Gábor Ferenc
megyei főjegyző