

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 2015. szeptember 25.-ei ülése 2. 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. (.....) 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 a következő rendelkezés lép:

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

1. költségvetési bevételi előirányzatát	280 832 E Ft-ban
2. költségvetési kiadási előirányzatát	334 056 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 | 277 682 E Ft-ban |
| 2. működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként a | |
| a) működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát | 269 673 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 | 318 914 E Ft-ban |
| 4. működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az) | |
| a) személyi juttatások előirányzatát | 140 654 E Ft-ban |
| b) munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát | 38 359 E Ft-ban |
| c) dologi kiadások előirányzatát | 96 994 E Ft-ban |
| d) ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát | 0 Ft-ban |
| e) egyéb működési célú kiadások előirányzatát | 42 907 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 a következő rendelkezés lép:

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

- | | |
|---|-------------------|
| 1. költségvetési bevételi előirányzatát | 272 740 E Ft-ban |
| 2. költségvetési kiadási előirányzatát | 173 467 E Ft-ban |
| 3. a költségvetési egyenleg (többség) összegét | -99 273 E Ft-ban |
| ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (többségét) | -110 165 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	134 302 E Ft-ban
a) ebből: a működési célú finanszírozási kiadásait	134 302 E Ft-ban
aa) ebből: az irányító szervi támogatást	125 970 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	271 240 E Ft-ban
8. működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	267 194 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	161 075 E Ft-ban
10. működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) személyi juttatások előirányzatát	52 093 E Ft-ban
b) munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát	14 165 E Ft-ban
c) dologi kiadások előirányzatát	65 954 E Ft-ban
d) ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát	0 Ft-ban
e) egyéb működési célú kiadások előirányzatát	28 863 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	8 092 E Ft-ban
2. költségvetési kiadási előirányzatát	160 589 E Ft-ban
3. a költségvetési egyenlege (hány) összegét	152 497 E Ft-ban
a) ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (hiányát)	151 397 E Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegét (hiányát)	1 100 E Ft-ban
4. a költségvetési hiány belső finanszírozására	

szolgált költségvetési maradvány előirányzatát	26 527 E Ft-ban
5. A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgált irányítószervi támogatás előirányzatát	125 970 E Ft-ban
a) ebből: a működési célú finanszírozási bevételt	125 970 E Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási célú finanszírozási bevételt	0 Ft-ban
6. finanszírozási kiadások előirányzatát	0 Ft-ban
7. működési bevételek előirányzatát	6 442 E Ft-ban
8. működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	2 479 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	157 839 E Ft-ban
10. működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) személyi juttatások előirányzatát	88 561 E Ft-ban
b) munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát	24 194 E Ft-ban
c) dologi kiadások előirányzatát	31 040 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 a következő rendelkezés lép:

„7. § (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	268 353 E Ft
2. önként vállalt feladatok	10 000 E Ft
3. államigazgatási feladatok	2 479 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	309 812 E Ft
2. önként vállalt feladatok	19 962 E Ft
3. államigazgatási feladatok	4 282 E Ft. ”

4. § Rendelet 8. §- a helyébe a következő rendelkezés lép:

„8. § (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	262 740 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	153 505 E Ft
2. önként vállalt feladatok	19 962 E Ft
3. államigazgatási feladatok	0 Ft.”

5. § Rendelet 9. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„9. § (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	2 479 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	156 307 E Ft
2. önként vállalt feladatok	0 Ft
3. államigazgatási feladatok	4 282 E Ft.”

6. § Rendelet 16. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„16. § A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat költségvetésében a 2015. évi

1. általános tartalék előirányzatát	7 067 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 a következő 16/A. §-sal egészül ki:
- „ 16/A. (1) A Közgyűlés jóváhagyja, hogy a Tolna Megyei Területrendezési Terv aktualizálására ajánlati felhívás kerüljön kiadásra.
- (2) A Közgyűlés engedélyezi, hogy az általános tartalék terhére 5.000 E Ft és a céltartalék terhére 2.000 E Ft volumenben 2015. évben, az ezen felüli kiadásra az ajánlat szerinti különbözetre, de legfeljebb 3.000 E Ft volumenben, a 2016. évi költségvetés terhére kötelezettségvállalásra kerüljön sor – átmeneti fedezetbiztosítással - a helyi önkormányzatok rendkívüli támogatása elnyeréséig, illetve a rendkívüli támogatás elnyerésének elmaradása esetén végleges jelleggel, a területrendezési terv aktualizálásának megvalósítására.”
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.

9. § A rendelet 2015. szeptember 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 Önkormányzatok működési támogatásai	269 673 208 570
		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	235
	1.2		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	61 103
2.			Közhatalmi bevételek	0
3.			Működési bevételek	8 009
4.			Működési célú átvett pénzeszközök	0
Működési költségvetési bevételek összesen:				277 682
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. ölcsonk visszatérülése	1 650
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:				3 150
Költségvetési bevételek összesen				280 832
1.			Költségvetési kiadások Működési kiadások	
	1.		Személyi juttatások	140 654
	2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	38 359
	3.		Dologi kiadások	96 994
	4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
	5.		Egyéb működési célú kiadások	42 907
		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	12 700
		5.5	Általános tartalék	7 067
		5.6	Működési célú céltartalék	2 000
Működési költségvetési kiadások összesen:				318 914

A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi összevont költségvetése

Költs. bev. kiadás	Kiemelt elő-irányz.	Rész-letezés	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:	334 056
			Költségvetési bevételek összesen:	280 832
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: Irányítószervi támogatás	0
	5.2		felhalmozási célú finanszírozási bevétel	0
		5.2.1	Ebből: Irányítószervi 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	Módosított előirányzat
			Kiemelt előirányzatok megnevezése	E Ft-ban
1.	1.		Működési bevételek	
			Működési célú támogatások államháztartáson belülről	267 194
			Önkormányzatok működési támogatása	208 570
	1.1		Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	208 335
		1.1.1	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	235
		1.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	58 624
		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	1 087
	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:				271 240
2.	1.		Felhalmozási bevételek	
			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 pénzeközök	0
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:				1 500
Költségvetési bevételek összesen				272 740
1.			Költségvetési kiadások	
			Működési kiadások	
	1.		Személyi juttatások	52 093
	2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	14 165
	3.		Dologi kiadások	65 954
	4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai	
	5		Egyéb működési célú kiadások	28 863
		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	170
		5.3.2	Nemzetiségi önkormányzatok támogatása	390
		5.3.3	Központi költségvetési szervek támogatása	440
		5.4	Működési célú támogatás áht-n kívülre	12 700
		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	4 200
		5.4.5	Alapítványok támogatása	1 000
		5.4.6	Tolnaért-Nonprofit Kft. támogatás kötelező önk. feladat ellátására	2 000
		5.5	Általános tartalék	7 067
		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:				161 075

A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi bevételei és kiadásai

Költs. bev. kiadás	Kie-melt elő-irányz.	Rész-letezés	Bevételek, kiadások	Módosított előirányzat
			Kiemelt előirányzatok megnevezése	E Ft-ban
2.	1.		Felhalmozási kiadások	
			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:				173 467
Költségvetési bevételek összesen:				272 740
3.			Költségvetési egyenleg (többlet)	-99 273
	3.1		Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (többlet)	-110 165
	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	134 302
	6.1		Ebből: működési célú finanszírozási kiadás	134 302
	6.1.1		Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	125 970
	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	Módosított előirányzat
			Kiemelt előirányzatok megnevezése	E Ft-ban
1.			Működési bevételek	
	1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 479
		1.1	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	2 479
		1.1.1	Nemzeti Választási Iroda helyi önk.választás támogatása	2 252
		1.1.2	Megismételt választás támogatása	133
		1.1.3	Időközi választás	94
				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:				6 442
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				8 092
1.			Költségvetési kiadások	
			Működési kiadások	
	1.		Személyi juttatások	88 561
	2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	24 194
	3.		Dologi kiadások	31 040
	4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai	
	5.		Egyéb működési célú kiadások	14 044
		5.1	Működési célú támogatás államháztartáson belülrőlre	14 000
		5.2	Elvonások, befizetések (önk.jogszab.alapján terhelő)	44
		5.3	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
Működési költségvetési kiadások összesen:				157 839

2. oldal

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2015. évi bevételei és kiadásai

Költs. bev. kiadás	Kiemelt elő-irányz.	Rész-letezés	Bevételek, kiadások	Módosított 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:	160 589
			Költségvetési bevételek összesen:	8 092
3.			Költségvetési egyenleg (hiány)	152 497
	3.1		Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege(hiány)	151 397
	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	125 970
	5.1		Ebből: működési célú finanszírozási bevétel	125 970
		5.1.1	Ebből: Irányítószervi támogatás	125 970
	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]

E Ft-ban

[illegible]

Fin.bev.	Fin.bev.
Költségv.	Költségv.
maradv.	maradv.
Műk.cél	Felh.cél

Sor- szám		Elő- 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	Felhalm. bevételek	Felhalm. célú átvett pénzeszk.				Felhalm. költségvetési bevétel összesen
															Mük.cél	Felh.cél		
1.				Kötelező feladatok														
	1.1	Eredeti	011130	Önkormányzatok és önk. hiv.					1 086		1 086			1 650	1 650	2 736	23 697	1 000
		Mód.ei.		jogalk. és általános igazgatási					3 963		3 963			1 650	1 650	5 613	23 624	1 100
		Teljesítés		tevékenysége							0				0	0		
	1.2	Eredeti									0				0	0		
		Mód.ei.									0				0	0		
		Teljesítés									0				0	0		
		Eredeti		Kötelező feladatok összesen	0	0	0	0	1 086	0	1 086	0	0	1 650	1 650	2 736	23 697	1 000
		Mód.ei.			0	0	0	0	3 963	0	3 963	0	0	1 650	1 650	5 613	23 624	1 100
		Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.				Önként vállalt feladatok														
	2.1	Eredeti	016010	Országgyűlése, önkormányzati							0				0	0		
		Mód.ei.		és európa parlamenti képviselő-							0				0	0		
		Teljesítés		választ.kapcs.tev.							0				0	0		
	2.2	Eredeti									0				0	0		
		Mód.ei.									0				0	0		
		Teljesítés									0				0	0		
		Eredeti		Önként vállalt feladatok összes	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
3.				Allamigazgatási feladat														
	3.1	Eredeti	016010	Országgyűlési, önkormányzati			2 251				2 251				0	2 251	1 803	
		Mód.ei.		és európa parlamenti képviselő-			2 479				2 479				0	2 479	1 803	
		Teljesítés		választ.kapcs.tev.							0				0	0		
	3.2	Eredeti									0				0	0		
		Mód.ei.									0				0	0		
		Teljesítés									0				0	0		
		Eredeti		Allamigazgatási feladat összes	0	0	2 251	0	0	0	2 251	0	0	0	0	2 251	1 803	0
		Mód.ei.			0	0	2 479	0	0	0	2 479	0	0	0	0	2 479	1 803	0
		Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Eredeti		TM Önk. Hivatal összesen:	0	0	2 251	0	1 086	0	3 337	0	0	1 650	1 650	4 987	25 500	1 000
		Mód.ei.			0	0	2 479	0	3 963	0	6 442	0	0	1 650	1 650	8 092	25 427	1 100
		Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

E Ft-ban

[illegible]

[illegible]

E Ft-ban

[illegible]

E Ft-ban

[illegible]

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

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
E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft		E Ft	E Ft	E Ft	E Ft
Költségvetési bevételek					Költségvetési kiadások				
1. Működési bevételek					1. Működési kiadások				
Működési célú támogat. államházt. belülről					Személyi juttatások	134 773	140 572	82	140 654
Helyi önk. működésének általános támogat.	208 300	208 300	0	208 300	Munkaadót terh. jár. és szociális hj. adó	37 268	38 271	88	38 359
Bérekompenzáció 2014. ált.műk.tám.		35	0	35	Dologi kiadások	86 099	96 194	800	96 994
Működési célú támogatások és kieg. tám.		171	64	235	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
Működési célú visszatér.tám., kölcs.visszat. ÁHT-n b.									
Egyéb működési célú támogatás ÁHT-n belülr.	49 788	60 497	606	61 103	Egyéb működési célú kiadások				
Műk.célú támogatások áht.-n belülről	258 088	269 003	670	269 673	Nemzetközi kötelezettségek				
					Elvonások, befizetések		6 140	0	6 140
Közhatalmi bevételek					Visszatérítendő támogatás ny.áht-n bel.				
Működési bevételek	1 195	8 009	0	8 009	Működési célú támogatás államházt. belülré	15 000	15 000	0	15 000
Működési célú átvett pénzeszközök					Egyéb működési célú tám. áht.-n kívülre	5 500	10 000	2 700	12 700
					Általános tartalék	2 000	10 067	-3 000	7 067
					Működési céltartalék	18 747	2 000	0	2 000
					Egyéb működési célú kiadások összesen	41 247	43 207	-300	42 907
1. Működési költségvetési bevételek	259 283	277 012	670	277 682	1. Működési költségvetési kiadások	299 387	318 244	670	318 914
2. Felhalmozási bevételek					2. Felhalmozási kiadások				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		1 000	0	1 000	Beruházások	8 235	8 660	0	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			0	
					Felhalmozási célú támogatások államházt. belülré		1 248	0	1 248
					Felhalmozási célú támogatás áht.-n kívülre				
					Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	0	1 248	0	1 248
2. Felhalmozási költségvetési bevételek	2 150	3 150	0	3 150	2. Felhalmozási költségvetési kiadások	14 429	15 142	0	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
	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft		E Ft	E Ft	E Ft	E Ft
Költségvetési bevételek	261 433	280 162	670	280 832	Költségvetési kiadások	313 816	333 386	670	334 056
Költségvetési egyenleg (többlet)									
Költségvetési egyenleg(hiány)	52 383	53 224	0	53 224					
Működési bev. és műk. kiadások egyenlege	40 104	41 232	0	41 232					
Felhalmozási bev. és felh.kiad. egyenlege	12 279	11 992	0	11 992					
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány									
1. Működési célú költségvetési maradvány	40 104	49 564	0	49 564					
2. Felhalmozási célú költségvetési maradvány	12 279	11 992	0	11 992					
Kv. hiány belső fin.sz kv. maradvány	52 383	61 556	0	61 556					
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevétel					Finanszírozási kiadások Államháztartáson belüli megelőleg.visszafiz.		8 332	0	8 332
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	341 718	670	342 388	Kiadási főösszeg	313 816	341 718	670	342 388
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	30	17	17				235
													0
Egyéb műk.célú támog.ÁH	30 247	5 000			14 000		5 100	200	200	196	196	3 485	58 624
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	21 794	16 881	16 881	16 860	16 860	20 758	272 740
TMÖ. Hivatal bevételei													0
Nyitó pénzk(Pénzm.)													0
Egyéb műk.célú támog.ÁH	2 252	133		37	38			19					2 479
Közhatalmi bevétel													0
Működési bevételek					297					1 000	150	2 516	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	0	350	19	0	1 350	150	2 766	8 092
Bevételek összesen:	57 880	21 846	16 694	17 081	32 030	20 632	22 144	16 900	16 881	18 210	17 010	23 524	280 832

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	3 986	3 986	7 397	52 093
Munkaadót terh. jár.szoc.f	1 597	1 132	1 057	1 057	957	957	971	985	985	1 524	1 084	1 859	14 165
Dologi kiadások	26 265	2 830	9 282	6 900	1 800	1 864	1 864	2 364	6 364	2 164	1 864	2 393	65 954
Elvonások, befizetések			6 096										6 096
Nemzetk. kötelezetts.													0
Egyéb műk.célú tám.ÁHT-bel.			100			390	90		250	170			1 000
Működési c. tám. áht.-n kívülre		200	1 050	200	200	800	50	2 350	3 900	2 700	400	850	12 700
Általános tartalék												7 067	7 067
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	6 580	7 794	9 861	9 689	17 489	10 544	7 334	22 253	173 467
Allamházt. belüli mege.vis	8 332												8 332
TM.Önk. kiadásai összesen	39 937	9 610	28 128	12 580	6 580	7 794	9 861	9 689	17 489	10 544	7 334	22 253	181 799
TMÖH kiadásai													0
Személyi juttatások	5 708	12 558	6 847	9 468	6 838	6 638	6 608	6 681	6 808	6 808	6 808	6 791	88 561
Munkaadót terh. jár.szoc.f	1 541	1 838	3 299	1 849	3 394	1 838	1 838	1 838	1 838	1 838	1 838	1 245	24 194
Dologi kiadások	2 316	2 316	2 316	2 516	2 316	2 316	2 316	2 316	2 816	2 516	2 516	4 464	31 040
Elvonások, befizetések			44										44
Egyéb műk.célú tám.ÁHT-n bel.					9 500	4 500							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	23 048	15 292	10 812	10 935	11 462	11 312	11 562	13 302	160 589
Kiadások összesen:	49 616	26 322	40 734	26 447	29 628	23 086	20 673	20 624	28 951	21 856	18 896	35 555	342 388
Egyenleg	8 264	-4 476	-24 040	-9 366	2 402	-2 454	1 471	-3 724	-12 070	-3 646	-1 886	-12 031	-61 556
Egyenleg pénzm.figy.v	60 647	56 171	32 131	22 765	25 167	22 713	24 184	20 460	8 390	4 744	2 858	-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. 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 váltkozás	Önkor- mányzat nettósított módosított ei.
K 1-8.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK												
K 11.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai												
K 1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		517	609	1126	73446	73115	-892	72223	73446	73632	-283	73349
K 1102	Normatív jutalmak					2000	2000	0	2000	2000	2000	0	2000
K 1103	Céltuttatás, 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 költségértítés									0	0	0	0
K 1109	Közlekedési költségértítés					1627	1627	0	1627	1627	1627	0	1627
K 1110	Egyéb költségértítések					950	950	0	950	950	950	0	950
K 1111	Lakhatási támogatások									0	0	0	0
K 1112	Szociális támogatások					600	600	300	900	600	600	300	900
K 1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai					1900	5223	65	5288	1900	5223	65	5288
K 11.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0	517	609	1126	83671	86663	-527	86136	83671	87180	82	87262
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	2120	0	2120	100	1615	0	1615	1500	3735	0	3735
K 123	Egyéb külső személyi juttatások	6696	8176	0	8176	2235	810	0	810	8931	8986	0	8986
K 12.	Külső személyi juttatások	48767	50967	0	50967	2335	2425	0	2425	51102	53392	0	53392
K 1.	Személyi juttatások	48767	51484	609	52093	86006	89088	-527	88561	134773	140572	82	140654
K 2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13905	14083	82	14165	23363	24188	6	24194	37268	38271	88	38359
	Ebből: szociális hozzájárulási adó	12500	12570	82	12652	21417	22242	6	22248	33917	34812	88	34900
	rehabilitációs hozzájárulás			0				0		0	0	0	0
	korkedvezmény-biztosítási járulék			0		2	2	0	2	2	2	0	2
	egészségügyi hozzájárulás	865	973	0	973	977	977	0	977	1842	1950	0	1950
	táppénz hozzájárulás					100	100	0	100	100	100	0	100
	a munkaadót a foglalkoztatottakkal 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	943	300	1243	7536	7436	0	7436	8260	8379	300	8679
K 313	Árubeszerzés									0	0	0	0
K 31	Készletbeszerzés	1017	1236	300	1536	8014	7914	0	7914	9031	9150	300	9450
K 321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	468	1168	0	1168	1893	1893	0	1893	2361	3061	0	3061
K 322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	317	317	0	317	1735	1735	0	1735	2052	2052	0	2052
K 32	Kommunikációs szolgáltatások	785	1485	0	1485	3628	3628	0	3628	4413	5113	0	5113
K 331	Közüzemi díjak									0	0	0	0
K 332	Vásárolt élelmezés									0	0	0	0
K 333	Bérelti és lízing díjak	303	603	0	603			0		303	603	0	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	40215	0	40215	11431	8891	0	8891	44554	49106	0	49106
K 33	Szolgáltatási kiadások	34545	42551	0	42551	12778	10238	0	10238	47323	52789	0	52789

ROVATOK SZÁMJELE				ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkorm. eredeti előír.	Tolna Megyei Önkorm. mód. ei. rsz.	Tolna Megyei Önkorm. változás	Tolna Megyei Önkorm. módosított ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti előír.	Tolna M. Önkorm. Hivatal mód. ei. rsz.	Tolna M. Önkorm. Hivatal változás	Tolna M. Önkorm. Hivatal módosított ei.	Önkor- mányzat nettós.előír. eredeti	Önkor- mányzat nettós.előír. rendelet. szer.	Önkor- mányzat nettósított változás	Önkor- mányzat nettósított módosított ei.
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
K			351	Működési célú előzetesen felszámított áfa	10398	12300	0	12300	6087	5818	0	5818	16485	18118	0	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	2677	500	3177	2777	4954	500	5454
K		35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	12680	14582	0	14582	6592	8500	500	9000	19272	23082	500	23582
K	3.			Dologi kiadások	54827	65654	300	65954	31272	30540	500	31040	86099	96194	800	96994
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	0
K			5021	A helyi önkormányzatok előző évi elsz. szárm.kiad.		6096	0	6096			0		0	6096	0	6096
K			5022	A helyi önkormányzatok törvényi előírásón al.befiz.			0			44	0	44	0	44	0	44
K			5023	Egyéb elvonások befizetések							0					
							0				0					
							0				0					
K			503	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n belülre			0				0		0	0	0	0
K			504	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHTn belülre			0				0		0	0	0	0
K			505	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁHTn belülre			0				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	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.
K		508		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre			0				0		0	0	0	0
K		509		Árkiegészítések, ártámogatások			0				0		0	0	0	0
K		510		Kamat támogatások			0				0		0	0	0	0
K		512		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	5500	10000	2700	12700			0		5500	10000	2700	12700
K		513		Tartalékok (ÁHT 15. § (3), 21. §, 23. § (3) szerinti)	20747	12067	-3000	9067					20747	12067	-3000	9067
K	5.			Egyéb működési célú kiadások	27247	29163	-300	28863	14000	14044	0	14044	41247	43207	-300	42907
				Működési kiadások összesen:	144746	160384	691	161075	154641	157860	-21	157839	299387	318244	670	318914
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	0	0
K		63		Informatikai eszközök beszerzése	1393	571	0	571	681	681	0	681	2074	1252	0	1252
K		64		Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	500	2355	0	2355	1205	270	0	270	1705	2625	0	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	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	1502	0	1502	8235	8660	0	8660
K		71		Ingatlanok felújítása	4877	4392	0	4392			0		4877	4392	0	4392
K		72		Informatikai eszközök felújítása			0				0		0	0	0	0
K		73		Egyéb tárgyi eszközök felújítása			0				0		0	0	0	0
K		74		Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	1317	842	0	842			0		1317	842	0	842
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	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.
K	85			0				0		0	0	0	0
K	86			0			248	0	248	0	248	0	248
K	87			0				0		0	0	0	0
K	89			0				0		0	0	0	0
K	8.			0	0	0	1248	0	1248	0	1248	0	1248
		11779	12392	0	12392	2650	2750	0	2750	14429	15142	0	15142
		156525	172776	691	173467	157291	160610	-21	160589	313816	333386	670	334056
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		0	8332	0	8332
K	915		126804	126010	-40	125970		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	134342	-40	134302	0	0	0	0	8332	0	8332
		283329	307118	651	307769	157291	160610	-21	160589	313816	341718	670	342388
B	1-7.												
B	111		208300	208335	0	208335		0		208300	208335	0	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			171	64	235		0		0	171	64	235
B	116				0			0		0	0	0	0
B	11.		208300	208506	64	208570	0	0	0	208300	208506	64	208570
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.			0				0		0	0	0	0
B	16.		47537	58037	587	58624	2251	2460	19	2479	49788	60497	61103
B	1.		255837	266543	651	267194	2251	2460	19	2479	258088	269003	269673
B	21.				0				0		0	0	0
B	22.				0				0		0	0	0
B	23.				0				0		0	0	0
B	24.				0				0		0	0	0
B	25.			1000	0	1000			0		1000	0	1000
B	2.		0	1000	0	1000	0	0	0	0	1000	0	1000
B	3.												
B	31.												
B	311												
B	312												
B	32.												
B	33.												
B	34.												
B	35.												
B	36.												
B	3.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B	401				0				0		0	0	0
B	402			3937	0	3937	576	1576	0	1576	576	5513	5513
B	403				0				0		0	0	0
B	404				0				0		0	0	0
B	405				0				0		0	0	0
B	406				0				0		0	0	0
B	407				0				0		0	0	0
B	408		9	9	0	9	10	10	0	10	19	19	19
B	409				0				0		0	0	0
B	410				0				0				
B	411		100	100	0	100	500	2377	0	2377	600	2477	2477
B	4.		109	4046	0	4046	1086	3963	0	3963	1195	8009	8009
B	51.									0	0	0	0
B	52.									0	0	0	0
B	53.		500	500	0	500			0	500	500	0	500
B	54.									0	0	0	0
B	55.									0	0	0	0
B	5.		500	500	0	500	0	0	0	500	500	0	500
B	61.				0				0		0	0	0
B	62.				0				0		0	0	0
B	63.				0				0		0	0	0
B	64.				0				0				
B	65.				0				0				
B	6.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B	71.				0				0		0	0	0
B	72.				0				0		0	0	0

ROVATOK SZÁMJELE					ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkorm. eredeti előír.	Tolna Megyei Önkorm. mód. ei. rsz.	Tolna Megyei Önkorm. változás	Tolna Megyei Önkorm. módosított ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti előír.	Tolna M. Önkorm. Hivatal mód. ei. rsz.	Tolna M. Önkorm. Hivatal változás	Tolna M. Önkorm. Hivatal módosított ei.	Önkor- mányzat nettős.előír. eredeti	Önkor- mányzat nettős.előír. rendelet. szer.	Önkor- mányzat nettósított változás	Önkor- mányzat nettósított módosított ei.
B		73.			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól más nemztek sz.-tól			0			0		0	0	0	0	0
B		74.			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről			0		1650	1650	0	1650	1650	1650	0	1650
B		75.			Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0				0					
B	7.				Felalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	1650	1650	0	1650	1650	1650	0	1650
					Működési költségvetési bevételek	255946	270589	651	271240	3337	6423	19	6442	259283	277012	670	277682
					Felhalmozási költségvetési bevételek	500	1500	0	1500	1650	1650	0	1650	2150	3150	0	3150
					Költségvetési bevételek	256446	272089	651	272740	4987	8073	19	8092	261433	280162	670	280832
B	8.				Finanszírozási bevételek												
B		81.			Belföldi finanszírozás bevételei									0	0	0	0
B			811.		Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól									0	0	0	0
B				8111	Hosszú lejárat hitelek, kölcsnök felvétele pü.váll.-tól			0		0	0	0	0	0	0	0	0
B				8112	Likvidációs célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			0		0	0	0	0	0	0	0	0
B				8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pü.vállalkozástól			0		0	0	0	0	0	0	0	0
B			812.		Belföldi értékpapírok bevételei			0		0	0	0	0	0	0	0	0
B				8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékelése			0		0	0	0	0	0	0	0	0
B				8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			0		0	0	0	0	0	0	0	0
B				8123	Befektelési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			0		0	0	0	0	0	0	0	0
B				8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			0		0	0	0	0	0	0	0	0
B			813.		Maradvány igénybevétele			0				0		0	0	0	0
B				8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	26883	35029	0	35029	25500	26527	0	26527	52383	61556	0	61556
					Ebből: működési célú maradv.jgv.	15604	24137		24137	24500	25427		25427	40104	49564	0	49564
					Ebből: felhalmozási célú maradv. igénybevétel	11279	10892	0	10892	1000	1100	0	1100	12279	11992	0	11992
B				8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele									0	0	0	0
B																	
B			814.		Államháztartáson belüli megelőlegezések áht. 78. § (4)(5) bek szerinti megelőlegezések beérkezését									0	0	0	0
														0	0	0	0
B			815.		Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése									0	0	0	0
B			816.		Központi irányító szervi támogatás			0		126804	126010	-40	125970	0	0	0	0
					Áht 6. § (7) bek. a9 pont ad) pontja szeinti támogatás beérkezése									0	0	0	0
B			817.		Lekötött betétek megszüntetése									0	0	0	0
B			818.		Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei áht 73. § (1) ba-be) pontjai									0	0	0	0
B			819.		Tulajdonosi kölcsönök bevételei									0	0	0	0
B		82.			Külföldi finanszírozás bevételei									0	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	0
B.			825.		Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől									0	0	0	0
					Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyl.bevételei									0	0	0	0
B		83.			Váltóbevételek												
B		84.			Finanszírozási bevételek	26883	35029	0	35029	152304	152537	-40	152497	52383	61556	0	61556
					Összesen.	283329	307118	651	307769	157291	160610	-21	160589	313816	341718	670	342388
					Egyenleg működési költségvetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
					Egyenleg felhalmozási költségvetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
					Egyenleg költségvetés összesen	0	0	0	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
rendelettervezethez

Általános indokolás

A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletet a Közgyűlés 2015. február 20.-i ülésén hagyta jóvá. A költségvetési rendelet módosítására negyedévente kerül sor. A jelenlegi rendelettervezet ebben az évben a harmadik módosítási javaslat.

A bevételi és kiadási előirányzatok néhány jogcímen módosulnak. Beépül a költségvetésbe a kiegészítő állami támogatások változása, a Közgyűlés elnöke és a megyei főjegyző döntése alapján, átruházott hatáskörben és saját hatáskörben végrehajtott módosítás, illetve átcsoportosítás, továbbá új előirányzat átcsoportosítási javaslatot is teszünk a tervezet keretében.

A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetését 313.816 E Ft bevételi, illetve kiadási főösszeggel fogadta el a Közgyűlés. A 2015. június hónapban elfogadott 341.718 E Ft költségvetési főösszeg mindössze 670 E Ft-tal növekszik, 342.388 E Ft-ban javasoljuk a költségvetési volument jóváhagyni.

A költségvetési bevételek előirányzata 280.162 E Ft-ról 280.832 E Ft-ra módosul a javaslat tartalma szerint, míg a finanszírozási bevételek tervezett összege nem változik, 61.556 E Ft marad.

A költségvetés bevételeken belül a működési bevétel növekszik, míg a felhalmozási bevétel a korábbi szinten marad.

A működési bevételen belül a működési célú támogatás államháztartáson belülről előirányzat módosul, a többi forrás volumene változatlanul jelenik meg a rendelettervezetben.

A 2015. évi bérkompenzációra kiegészítő állami támogatást bocsátanak az önkormányzat rendelkezésére, havi bontásban. A beépülő összeg – három hónapra vonatkozóan - 64 E Ft. A többlet támogatás a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal kiadási előirányzatát emeli. A személyi juttatás előirányzat 50 E Ft-tal, a munkaadót terhelő kiadás előirányzata 14 E Ft-tal növekszik. Ezzel egyidejűleg 64 E Ft-tal módosul az irányító szerv által nyújtott támogatás összege is, ami az önkormányzatnál finanszírozási kiadásként, a Hivatalnál finanszírozási bevételként jelenik meg.

A közfoglalkoztatás keretében 2015. szeptember 1-jétől további hat hónapra nyílt meg a támogatás igénylésének lehetősége. Az önkormányzat két főt kíván foglalkoztatni. Az elnyerhető támogatás volumene 2015. évet érintő 3 hónapra 587 E Ft. A közfoglalkoztatás kiadási vonzata 609 E Ft bér és 82 E Ft munkáltatót terhelő járulék kiadás, együtt 691 E Ft. Az elnyerhető támogatás és a kiadás 104 E Ft

különbözetét a Hivatal személyi kiadása 92 E Ft-tal, és munkaadót terhelő járulék kiadása 12 E Ft-tal történő csökkentéséből biztosítjuk. A 104 E Ft-tal csökken az irányító szerv támogatása is. A Hivatalnál az elvonás a bérmegtakarításból és járulék vonzatából fennálló szabad előirányzatból biztosítható. A változást a Közgyűlés irányító szervi hatáskörben hagyja jóvá.

A működési célú támogatás államháztartáson belülről bevétel a megyei főjegyző saját hatáskörben, a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatalt érintően végrehajtott előirányzat módosítása következtében 19 E Ft-tal emelkedik, időközi választáshoz elnyert támogatásból. Kiadási oldalon a személyi juttatás előirányzat 15 E Ft-tal, a munkaadót terhelő járulék kiadás 4 E Ft-tal növekszik a változáshoz kapcsolódóan.

A költségvetés kiadási oldalán belül - a már fent említett változásokon túl – több átcsoportosítás jóváhagyására teszünk javaslatot. Ezek a következők:

- az önkormányzat költségvetésében az önként vállalt feladatokra felhasználható előirányzatot érinti a civil szervezeteknek nyújtott támogatás 700 E Ft-tal történő emelése, melyből 250 E Ft a Vakok és Gyengénlátók Tolna Megyei Egyesülete támogatására kerülne felhasználásra, míg 450 E Ft-tal a Közgyűlés elnöke által egyéb civil szervezetek támogatására felhasználható előirányzat emelkedik a javaslat elfogadása esetén, az általános tartalék egyidejű csökkentése mellett;
- az önkormányzat által alapított közhasznú, nonprofit Kft. kötelező önkormányzati feladat ellátására átadható forrás fedezetét teremti meg 2.000 E Ft elkülönítése erre a célra az általános tartalékból;
- az önkormányzat dologi kiadásainak 300 E Ft-tal történő emelésére is javaslatot teszünk az általános tartalékból; az összeg az üzemeltetési anyag beszerzés esetében biztosít többlet lehetőséget a működéssel összefüggő beszerzések finanszírozásához;
- a Hivatal költségvetésén belül a személyi kiadások megtakarítása terhére 500 E Ft átcsoportosítását javasoljuk jóváhagyni tanulmányi szerződésből eredő fizetési kötelezettségek fedezetére, a felmerülő kiadások nem voltak ismertek a költségvetés tervezésekor, a fedezet ugyanakkor a személyi változásokból és a hiányzásokból keletkező megtakarításból finanszírozható;
- a Hivatal költségvetésében a személyi kiadásokon belül 300 E Ft átcsoportosítását javasoljuk a törvény szerinti illetmény megtakarításából szociális juttatásokra, mert az eddig bekövetkezett ilyen jellegű események miatt a rendelkezésre álló keret csaknem kimerült;

A Közgyűlés elnöke az államháztartáson belüli működési célú támogatások felhasználásához igazodóan saját hatáskörben módosította a rendelkezésre álló kereteket, a központi költségvetési szervek támogatására 440 E Ft, a nemzetiségi önkormányzatok támogatására 390 E Ft, helyi önkormányzatok támogatására 170 E Ft biztosított. Az együttesen rendelkezésre álló 1.000 E Ft nem változik.

A költségvetési kiadási előirányzat a módosítások következtében 333.386 E Ft-ról 334.056 E Ft-ra változik, a növekedés a forrásbővüléshez kötődően 670 E Ft.

A működési költségvetési kiadás növekménye 670 E Ft, míg a felhalmozási kiadás összes volumene nem változik.

A működési kiadáson belül a személyi juttatás előirányzata a fenti módosítások figyelembevételével 140.572 E Ft-ról 140.654 E Ft-ra, a munkaadót terhelő járulék kiadás 38.271 E Ft-ról 38.359 E Ft-ra, a dologi kiadási előirányzat 96.194 E Ft-ról 96.994 E Ft-ra, az egyéb működési célú kiadás 43.207 E Ft-ról 42.907 E Ft-ra módosul.

A tartalék összege 12.067 E Ft-ról 9.067 E Ft-ra csökken. Az általános tartalékot 7.067 E Ft-ban, a működési céltartalékot 2.000 E Ft-ban javasoljuk jóváhagyni.

A rendelet új 16/A. §-sal egészül ki, melyben a Közgyűlés a Tolna Megyei Területrendezési Terv aktualizálására vonatkozó ajánlatkérést jóváhagyja, illetve a 2015. évi megyei önkormányzatok rendkívüli támogatása pályázat elbírálásáig, átmeneti jelleggel, az általános tartalékból 5.000 E Ft, a céltartalékból 2.000 E Ft 2015. évi kötelezettségvállaláshoz szükséges fedezetet biztosít, míg az ajánlati ár ezen felüli részére, legfeljebb azonban 3.000 E Ft összegben jóváhagyja a 2016. évet terhelő kötelezettségvállalást. Szerződés megkötésére, az ajánlatok elbírálására fedezet hiányában nem kerülhetne sor. A rendezési tervvel kapcsolatos eljárások időigénye miatt azonban indokolt az ajánlatkérés és a szerződéskötés annak ismeretében is, hogy a benyújtott támogatási kérelem még nem került elbírálásra.

A Közgyűlésnek ismernie kell azt is, hogy a tartalék képzése a következő évi költségvetés egyensúlyának biztosításához, illetve az önként vállalt feladatok finanszírozásához szükséges, ugyanakkor a rendezési terv aktualizálására jogszabály kötelezi az önkormányzatot.

Részletes indokolás

1. §-hoz

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

Az előirányzat változások indoka az általános indokolásban bemutatásra került.

Összefoglalva az önkormányzat költségvetésében a költségvetési bevételi előirányzat 280.162 E Ft-ról 280.832 E Ft-ra, a költségvetési kiadási előirányzat 333.386 E Ft-ról 334.056 E Ft-ra módosul. A költségvetési egyenleg továbbra is 53.224 E Ft hiány marad, volumene nem változik.

A finanszírozási bevételek és finanszírozási kiadások előirányzata összességében nem változik.

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 többi forrást a módosítás nem érinti.

A költségvetési kiadási előirányzaton belül minimális összeggel változik a személyi juttatás (82 E Ft) és a munkaadót terhelő járulék kiadás (88 E Ft), míg a dologi kiadás az általános indokolásban részletezett változások miatt 800 E Ft-tal

növekszik, az egyéb működési célú kiadás 300 E Ft-tal csökken. Együtt a változások összege 670 E Ft.

Az egyéb működési célú kiadásokon belül átcsoportosításra is sor kerül, az általános tartalék csökken, míg az egyéb támogatás államháztartáson kívülre emelkedik. Beépül a költségvetésbe a létrehozott nonprofit Kft. kötelező önkormányzati feladat-ellátásának támogatása, illetve emelkedik a civil szervezetek támogatására felhasználható önként vállalt feladatok kiadása is.

2. §-hoz

A rendeletervezet 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 272.740 E Ft-ra módosul.

A költségvetési bevételi előirányzaton belül növekszik a működési célú támogatás államháztartáson belülről előirányzat a bérkompenzációra biztosított állami támogatás miatt, valamint az újabb közfoglalkoztatási támogatási igény 3 havi összegével.

A bevételi előirányzat egyéb kiemelt előirányzatai nem változnak.

A költségvetési kiadási előirányzat az önkormányzat elkülönített költségvetésében 691 E Ft-tal emelkedik, 172.776 E Ft-ról 173.467 E Ft-ra növekszik. A módosítások működési jellegűek, a felhalmozási előirányzatokat nem érintik.

A személyi juttatás előirányzat 609 E Ft-tal növekszik a közfoglalkoztatottak bérkiadása miatt, a munkaadókat terhelő járulék kiadás szintén a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódóan módosul 82 E Ft-tal. A dologi kiadás üzemeltetési anyag beszerzés címen 300 E Ft-tal emelkedik, a fedezetet az általános tartalék csökkentése biztosítja.

Az egyéb működési célú kiadás előirányzata 300 E Ft-tal csökken, a dologi kiadások emelésére átcsoportosított tartalék miatt, ugyanakkor összetételében más változások is bekövetkeznek.

Növekszik a civil szervezetek támogatására felhasználható előirányzat 700 E Ft-tal, illetve beépül az egyéb támogatás államháztartáson kívülre előirányzatba a nonprofit kft. kötelező feladatellátásának támogatási összege is 2.000 E Ft-tal.

Az általános tartalék volumene 10.067 E Ft-ról 7.067 E Ft-ra csökken. A céltartalék 2.000 E Ft marad, nem változik.

Az egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről előirányzat összességében nem változik, 1.000 E Ft marad, de a támogatott szervezetek szerinti megbontás változik a költségvetésben az eddigi felhasználásnak megfelelően.

A költségvetési egyenleg, az önkormányzat esetében többlet, 40 E Ft-tal csökken, 99.313 E Ft-ról 99.273 E Ft-ra változik. A módosulást a közfoglalkoztatáshoz szükséges önrész költségvetési kiadásokban való megjelenése, ezzel egyidejűleg a

Hivatal finanszírozásának csökkentése (104 E Ft-tal) és a költségvetési bevétel növekedésből a kiegészítő állami támogatás Hivatalnak történő átadása, azaz a finanszírozási kiadás növekedése (64 E Ft-tal) nettó összege idézi elő.

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetése a választással összefüggő 19 E Ft támogatás, a 64 E Ft bérkompenzáció, a közfoglalkoztatáshoz szükséges 104 E Ft önrész elvonása következtében módosul, a belső kiadási előirányzatot érintő átcsoportosítások mellett.

Az időközi választás támogatásával a megyei főjegyző saját hatáskörben emelte meg az előirányzatot, míg a bérkompenzáció miatti irányítószervi támogatás növekedés illetve a közfoglalkoztatáshoz szükséges saját forrás elvonás a Közgyűlés döntése alapján válik hatályossá.

A személyi juttatáson belül 300 E Ft a törvény szerinti illetményekről a szociális juttatásokra kerül átcsoportosításra, míg a személyi kiadásból 500 E Ft az egyéb dologi kiadások előirányzatát növeli a tanulmányi szerződésből eredő kötelezettségekhez kapcsolódóan.

Összességében a Hivatal költségvetési kiadása 160.610 E Ft-ról 160.589 E Ft-ra módosul, azaz 21 E Ft-tal csökken. A működési költségvetési kiadás előirányzata 157.860 E Ft-ról 157.839 E Ft-ra változik, míg a felhalmozási kiadási előirányzat 2.750 E Ft marad.

A személyi juttatás előirányzat 89.088 E Ft-ról 88.561 E Ft-ra csökken, a változás 527 E Ft. A munkaadót terhelő járulék 6 E Ft-tal 24.194 E Ft-ra emelkedik. A dologi kiadás 30.540 E Ft-ról 500 E Ft-tal 31.040 E Ft-ra módosul, az egyéb működési célú kiadás 14.044 E Ft marad.

A költségvetés egyenlege 152.537 E Ft-ról 152.497 E Ft-ra csökken. A hiány 40 E Ft-tal lesz kevesebb összeg.

A Hivatal költségvetési bevételi előirányzata 8.073 E Ft-ról 8.092 E Ft-ra változik.

Az irányítószerv támogatása 126.010 E Ft-ról 125.970 E Ft-ra csökken. A támogatásból 104 E Ft elvonásra kerül a közfoglalkoztatás önrészenek biztosításához, míg a bérkompenzáció 64 E Ft-tal növeli a támogatás összegét. A nettó változás 40 E Ft csökkenést jelent.

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.

Önkormányzati szinten a kötelező feladatokra felhasználható kiadási előirányzat 309.361 E Ft-ról 309.812 E Ft-ra, az önként vállalt feladat kiadási előirányzata 19.762 E Ft-ról 19.962 E Ft-ra, az állami feladatra tervezett kiadás összege 4.263 E Ft-ról 4.282 E Ft-ra változik.

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.

Az önkormányzat esetében a kötelező feladatokra rendelkezésre álló kiadási előirányzat 153.014 E Ft-ról 153.505 E Ft-ra növekszik, míg az önként vállalt feladatra felhasználható kiadási előirányzat 19.762 E Ft-ról 19.962 E Ft-ra módosul.

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.

A Hivatal estében a módosítások a kötelező feladatokat érintik, míg a saját hatáskörű 19 E Ft módosítás az állami feladat bevételeit és kiadásait növeli.

6. §-hoz

A tartalék összege az alábbi tételek miatt módosul:

- módosított költségvetésben jóváhagyott összeg	12.067 E Ft
- növekedés irányító szervi támogatás elvonása miatt	104 E Ft
- csökkenés közfoglalkoztatás saját forrás átcsoportosítása miatt (bér 92 E Ft, járulék 12 E Ft)	-104 E Ft
- növekedés bérkompenzáció miatt	64 E Ft
- csökkenés bérkompenzáció átadása miatt	-64 E Ft
- csökkenés dologi kiadásra történő átcsoportosítás miatt	-300 E Ft
- csökkenés a nonprofit kft. kötelező feladatának támogatása miatt	-2.000 E Ft
- csökkenés egyéb működési célú támogatás növelése miatt	-700 E Ft

Módosított tartalék előirányzata: 9.067 E Ft

A tartalék összegéből az általános tartalék 7.067 E Ft, a működési céltartalék 2.000 E Ft.

7. §-hoz

A jóváhagyott költségvetési rendelet új 16/A. §-sal egészül ki.

A Közgyűlés a rendelet keretében jóváhagyja, hogy a Tolna megyei területrendezési terv aktualizálására ajánlati felhívás kerüljön kiadásra. A Közgyűlés a felhívás kiküldéséhez és a szerződéskötéshez szükséges fedezetet – a megyei önkormányzati rendkívüli támogatás elbírálásáig - az általános tartalék, a céltartalék terhére, továbbá 2016. évet terhelő kötelezettségvállalásként biztosítja. Amennyiben a rendkívüli támogatási pályázatunk nem lesz eredményes a fedezet biztosítását végleges kötelezettségnek kell tekinteni.

A Közgyűlés engedélyezi, hogy az általános tartalék terhére 5.000 E Ft és a céltartalék terhére 2.000 E Ft volumenben 2015. évben, az ezen felüli kiadásra az ajánlat szerinti különbözetre, de legfeljebb 3.000 E Ft volumenben, a 2016. évi költségvetés terhére kötelezettségvállalásra kerüljön sor – átmeneti fedezetbiztosítással - a helyi önkormányzatok rendkívüli támogatása elnyeréséig, illetve a rendkívüli támogatás elnyerésének elmaradása esetén végleges jelleggel, a területrendezési terv aktualizálásának megvalósítására.

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 és a tervezett kiadások mérsékelt növekedését 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.

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

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

Szekszárd, 2015. szeptember 17.


dr. Gábor Ferenc
megyei főjegyző