

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 2015. november 27-ei ülése 4. számú napirendi pontja

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

Előadó: Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke

Az előterjesztést előzetesen tárgyalta valamennyi bizottság.

**A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének
.../2015. (.....) 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	281 726 E Ft-ban
2. költségvetési kiadási előirányzatát	334 950 E Ft-ban
3. költségvetési egyenleg (hiány) összegét	53 224 E Ft-ban
a) ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (hiányát)	40 732 E Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlegét (hiányát)	12 492 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 | 277 750 E Ft-ban |
| 2. működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként a | |
| a) működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát | 269 741 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 | 318 482 E Ft-ban |
| 4. működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az) | |
| a) személyi juttatások előirányzatát | 140 316 E Ft-ban |
| b) munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát | 38 373 E Ft-ban |
| c) dologi kiadások előirányzatát | 105 894 E Ft-ban |
| d) ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát | 0 Ft-ban |
| e) egyéb működési célú kiadások előirányzatát | 33 899 E Ft-ban |
| 5. felhalmozási bevételek előirányzatát | 3 976 E Ft-ban |
| 6. felhalmozási bevételeken belül kiemelt előirányzatként a | |
| a) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát | 1 826 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 | 16 468 E Ft-ban |
| 8. felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az) | |
| a) beruházások előirányzatát | 9 160 E Ft-ban |
| b) felújítások előirányzatát | 5 234 E Ft-ban |
| c) egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatát | 2 074 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 | 273 597 E Ft-ban |
| 2. költségvetési kiadási előirányzatát | 173 467 E Ft-ban |
| 3. a költségvetési egyenleg (többlet) összegét | -100 130 E Ft-ban |
| ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (többletét) | -111 022 E Ft-ban |
| ebből: a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegét (hiányát) | 10 892 E Ft-ban |
| 4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány előirányzatát | 35 029 E Ft-ban |
| 5. a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek előirányzatát | 0 Ft-ban |

6. finanszírozási kiadások előirányzatát	135 159 E Ft-ban
a) ebből: a működési célú finanszírozási kiadásait	135 159 E Ft-ban
aa) ebből: az irányító szervi támogatást	126 827 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	271 271 E Ft-ban
8. működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	267 225 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	160 249 E Ft-ban
10. működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) személyi juttatások előirányzatát	51 701 E Ft-ban
b) munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát	14 165 E Ft-ban
c) dologi kiadások előirányzatát	74 528 E Ft-ban
d) ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát	0 Ft-ban
e) egyéb működési célú kiadások előirányzatát	19 855 E Ft-ban
11. felhalmozási bevételek előirányzatát	2 326 E Ft-ban
12. felhalmozási bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	1 826 E Ft-ban
b) felhalmozási bevételek előirányzatát	500 E Ft-ban
c) felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzatát	0 Ft-ban
13. felhalmozási kiadások előirányzatát	13 218 E Ft-ban
14. felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) beruházások előirányzatát	7 984 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	8 129 E Ft-ban
2. költségvetési kiadási előirányzatát	161 483 E Ft-ban
3. a költségvetési egyenlege (hány) összegét	153 354 E Ft-ban
a) ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (hiányát)	151 754 E Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegét (hiányát)	1 600 E Ft-ban
4. a költségvetési hiány belső finanszírozására	

szolgáltató költségvetési maradvány előirányzatát	26 527 E Ft-ban
5. A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáltató irányítószervi támogatás előirányzatát	126 827 E Ft-ban
a) ebből: a működési célú finanszírozási bevételt	126 827 E Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási célú finanszírozási bevételt	0 Ft-ban
6. finanszírozási kiadások előirányzatát	0 Ft-ban
7. működési bevételek előirányzatát	6 479 E Ft-ban
8. működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	2 516 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	158 233 E Ft-ban
10. működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) személyi juttatások előirányzatát	88 615 E Ft-ban
b) munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát	24 208 E Ft-ban
c) dologi kiadások előirányzatát	31 366 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	3 250 E Ft-ban
14. felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) beruházások előirányzatát	1 176 E Ft-ban
b) felújítások előirányzatát	0 Ft-ban
c) egyéb felhalmozási kiadások előirányzatát	2 074 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	269 210 E Ft
2. önként vállalt feladatok	10 000 E Ft
3. államigazgatási feladatok	2 516 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	310 669 E Ft
2. önként vállalt feladatok	19 962 E Ft
3. államigazgatási feladatok	4 319 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	263 597 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	2 516 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	157 164 E Ft
2. önként vállalt feladatok	0 Ft
3. államigazgatási feladatok	4 319 E Ft.”

6. § A Rendelet a következő 14/A. §-sal egészül ki:

(1) „ 14/A. (1) A Közgyűlés felhatalmazza a Közgyűlés elnökét, hogy az önkormányzat elkülönített költségvetésében a 2015. évi költségvetési maradványt terhelő, áthúzódó kötelezettségvállalásokat esedékességgel teljesítse, a költségvetési maradványt az áthúzódó kötelezettségek teljesítésére, átmeneti finanszírozásra a zárszámadási rendelet elfogadását

megelőzően felhasználja, a költségvetési maradvány terhére kötelezettséget vállaljon.

(2) A Közgyűlés felhatalmazza a megyei főjegyzőt, hogy a Hivatal 2015. évi költségvetési maradványát terhelő áthúzódó kötelezettségeket teljesítse, a költségvetési maradvány terhére – annak jóváhagyását megelőzően – kötelezettséget vállaljon.”

7. § A Rendelet a következő 14/B. §-sal egészül ki:

„ 14/B. § (1) A Közgyűlés felhatalmazza a Közgyűlés elnökét, hogy a 2015. évben, megyei önkormányzatok rendkívüli támogatása elnyerése céljából benyújtott pályázat pozitív elbírálása esetén, a támogatás határidőn belüli, célszerű felhasználása érdekében kötelezettséget vállaljon, a támogatás felhasználására tegye meg a szükséges intézkedéseket, a kiadások teljesítéséről gondoskodjon.

(2) A Közgyűlés felhatalmazza a Közgyűlés elnökét, hogy egyéb, 2015. évben elnyert céljellegű forrás felhasználása érdekében kötelezettséget vállaljon, tegye meg a szükséges intézkedéseket, a kiadások teljesítéséről gondoskodjon, a céljellegű forrás tartalmától és jellegétől (egyszeri vagy rendszeres támogatás) függően – a feladatbővüléssel és a forrással összhangban – legfeljebb 12 fős létszámfejlés végrehajtásáról döntsön.”

8. § A Rendelet 16. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

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

1. általános tartalék előirányzatát

59 E Ft-ban

2. céltartalék előirányzatát

0 Ft-ban

állapítja meg.”

9. § (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.

10.§ A rendelet 2015. december 5.-én lép hatályba.

Fehérvári Tamás
a Közgyűlés elnöke

dr. Gábor Ferenc
megyei főjegyző

Záradék:

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

Szekszárd, 2015. hónap nap.

dr. Gábor Ferenc
megyei főjegyző

A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi összevont, nettósított költségvetése

Költs. bev. kiadás	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	269 741 208 601
		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	266
	1.2		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	61 140
	2.		Közhatalmi bevételek	0
	3.		Működési bevételek	8 009
	4.		Működési célú átvett pénzeszközök	0
Működési költségvetési bevételek összesen:				277 750
2.	1.		Felhalmozási bevételek Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 826
		1.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
		1.2	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson bel.	1 826
	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:				3 976
Költségvetési bevételek összesen				281 726
1.			Költségvetési kiadások Működési kiadások	
	1.		Személyi juttatások	140 316
	2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	38 373
	3.		Dologi kiadások	105 894
	4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
	5.		Egyéb működési célú kiadások	33 899
		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	59
		5.6	Működési célú céltartalék	0
Működési költségvetési kiadások összesen:				318 482

A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi összevont költségvetése

Költs. bev. kiadás	Kie-melt elő-irányz.	Rész-letezés	Bevételek, kiadások	Módosított előirányzat
			Kiemelt előirányzatok megnevezése	E Ft-ban
2.			Felhalmozási kiadások	
	1.		Beruházások	9 160
	2		Felújítások	5 234
	3.		Egyéb felhalmozási célú kiadások	2 074
		3.1	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	1 826
		3.2	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre	0
		3.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök	248
				0
				0
			Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	16 468
			Költségvetési kiadások összesen:	334 950
			Költségvetési bevételek összesen:	281 726
3.			Költségvetési egyenleg (hiány)	53 224
			Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (hiány)	40 732
	3.1		Ebből: Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (hiány)	12 492
	3.2		Finanszírozási bevételek	
4.			Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány	61 556
	4.1		Ebből: Működési célú kv.-i maradvány	49 064
	4.2		Felhalmozási célú kv.-i maradvány	12 492
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	Módosított előirányzat
			Kiemelt előirányzatok megnevezése	E Ft-ban
1.			Működési bevételek	
	1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	267 225
		1.1	Önkormányzatok működési támogatása	208 601
		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	266
		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:				271 271
2.			Felhalmozási bevételek	
	1.		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 826
		1.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
		1.2	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson bel.	1 826
		1.2.1	Egyéb.felhalm.célú tám. önk.kv.szervtől (TMÖH)	1 826
	2.		Felhalmozási bevételek	500
		2.1.	Felhalmozási bevételek	500
	3.		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:				2 326
Költségvetési bevételek összesen				273 597
1.			Költségvetési kiadások	
	1.		Működési kiadások	
		1.	Személyi juttatások	51 701
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	14 165
		3.	Dologi kiadások	74 528
		4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
		5	Egyéb működési célú kiadások	19 855
		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	59
		5.6	Működési célú céltartalék	
			Ebből: megyei területrendezési terv aktualizálása saját forrás	
			Ebből:állami támogatás elszámolási tartalék	0
Működési költségvetési kiadások összesen:				160 249

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	7 984
	1.1		Immateriális javak beszerzése	998
	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	1 060
	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:	13 218
			Költségvetési kiadások összesen:	173 467
			Költségvetési bevételek összesen:	273 597
3.			Költségvetési egyenleg (többlet)	-100 130
	3.1		Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (többlet)	-111 022
	3.2		Ebből: Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (hiány)	10 892
4.			Finanszírozási bevételek	
			Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány	35 029
	4.1		Ebből: Működési célú .kv.-i maradvány	24 137
	4.2		Felhalmozási célú .kv.-i maradvány	10 892
5.			A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevétel	0
	5.1		Ebből: működési célú finanszírozási bevétel	
	5.2		Felhalmozási célú finanszírozási bevétel	
6.			Finanszírozási kiadások	135 159
	6.1		Ebből: működési célú finanszírozási kiadás	135 159
	6.1.1		Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	126 827
	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	2 516
		1.1	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	2 516
		1.1.1	Nemzeti Választási Iroda helyi önk.választás támogatása	2 252
		1.1.2	Megismételt választás támogatása	133
		1.1.3	Időközi választás	131
				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:				6 479
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				8 129
1.			Költségvetési kiadások	
			Működési kiadások	
	1.		Személyi juttatások	88 615
	2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	24 208
	3.		Dologi kiadások	31 366
	4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai	
	5.		Egyéb működési célú kiadások	14 044
		5.1	Működési célú támogatás államháztartáson belülre	14 000
		5.2	Elvonások, befizetések (önk.jogszab.alapján terhelő)	44
		5.3	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
Működési költségvetési kiadások összesen:				158 233

2. oldal

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2015. évi bevételei és kiadásai

Költs. bev. kiadás	Kiemelt elő-irányz.	Rész-letetés	Bevételek, kiadások	Módosított előirányzat
			Kiemelt előirányzatok megnevezése	E Ft-ban
2.			Felhalmozási kiadások	
	1.		Beruházások	1 176
	2.		Felújítások	0
	3.		Egyéb felhalmozási célú kiadások	2 074
		3.1	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	1 826
		3.2	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre	
		3.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök	248
			Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	3 250
			Költségvetési kiadások összesen:	161 483
			Költségvetési bevételek összesen:	8 129
3.			Költségvetési egyenleg (hiány)	153 354
	3.1		Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (hiány)	151 754
	3.2		Ebből: felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (hiány)	1 600
4.			Finanszírozási bevételi előirányzat	
			Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány	26 527
		4.1	Ebből: Működési célú kv.-i maradvány	24 927
		4.2	Felhalmozási célú kv.-i maradvány	1 600
5.			Irányítószerv támogatása	126 827
	5.1		Ebből: működési célú finanszírozási bevétel	126 827
		5.1.1	Ebből: Irányítószervi támogatás	126 827
	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]

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

[illegible]

E Ft-ban

[illegible]

E Ft-ban

[illegible]

A Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési kiadásai feladatainak															E Ft-ban	
Sor-szám		Elő- irány- zat/ Telje- sítés	Kormány- zati funkció számje- le	Feladat megnevezése	Működési költségvetési kiadások feladatonként						Felhalmozási költségvetési kiadások feladatonként				Költség- vetési kiadá- sok össze- sen	
					Személyi juttatás	Munkaad. terhelő jár. és szoc.hj.	Dologi kiadások	Ellátott. pénzb.j.	Egyéb műk. célú kiad.	Ebből: Tartalé- kok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruhá- zások	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				0	1 762	
		Mód.ei.		társadalmi részvétel fejlesztése	400	108	254		610	0				0	1 372	
		Teljesítés												0	0	
	2.2	Eredeti	082092	Közművelődés-hagyományos										0	0	
		Mód.ei.		közösségi kulturális értékek										0	0	
		Teljesítés		gondozása										0	0	
	2.3	Eredeti	084020	Nemzetiségi közfeladatok ellá- tása és támogatása					500					0	500	
		Mód.ei.							390					0	390	
		Teljesítés												0	0	
	2.4	Eredeti	084031	Civil szervezetek működési					2 500					0	2 500	
		Mód.ei.		támogatása					5 200					0	5 200	
		Teljesítés												0	0	
	2.5	Eredeti	041140	Területfejlesztési feladatok										0	0	
		Mód.ei.												0	0	
		Teljesítés												0	0	
	2.5	Eredeti		Egyéb feladatok										0	0	
		Mód.ei.		HUNGARICUM Biz.fel,			10 000							0	10 000	
		Teljesítés												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	6 200	0	16 962	3 000	0	0	19 962	
		Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3.				Allamigazgatási feladatok												
	3.1	Eredeti												0	0	
		Mód.ei.												0	0	
		Teljesítés												0	0	
	3.2	Eredeti												0	0	
		Mód.ei.												0	0	
		Teljesítés												0	0	
		Eredeti		Allamigazgatási feladatok ö.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		Mód.ei.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		Teljesítés			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	
		Mód.ei.			51 701	14 165	74 528	0	19 855	59	160 249	7 984	5 234	0	13 218	
		Teljesítés			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
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	140 654	-338	140 316
Helyi önk. működésének általános támogat.	208 300	208 300	0	208 300	Munkaadót terh. jár. és szociális hj. adó	37 268	38 359	14	38 373
Bérmegbízási 2014. ált.műk.tám.		35	0	35	Dologi kiadások	86 099	96 994	8 900	105 894
Működési célú támogatások és kieg. tám.		235	31	266	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
Működési célú visszatér.tám., kölcs.visszat. ÁHT-n b.									
Egyéb működési célú támogatás ÁHT-n belülr.	49 788	61 103	37	61 140	Egyéb működési célú kiadások				
Műk.célú támogatások áht.-n belülről	258 088	269 673	68	269 741	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. belülr.	15 000	15 000	0	15 000
Működési célú átvett pénzeszközök					Egyéb működési célú tám. áht.-n kívülre	5 500	12 700	0	12 700
					Általános tartalék	2 000	7 067	-7 008	59
					Működési céltartalék	18 747	2 000	-2 000	0
					Egyéb működési célú kiadások összesen	41 247	42 907	-9 008	33 899
1. Működési költségvetési bevételek	259 283	277 682	68	277 750	1. Működési költségvetési kiadások	299 387	318 914	-432	318 482
2. Felhalmozási bevételek					2. Felhalmozási kiadások				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		1 000	826	1 826	Beruházások	8 235	8 660	500	9 160
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. belülr.		1 248	826	2 074
					Felhalmozási célú támogatás áht.-n kívülre				
					Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	0	1 248	826	2 074
2. Felhalmozási költségvetési bevételek	2 150	3 150	826	3 976	2. Felhalmozási költségvetési kiadások	14 429	15 142	1 326	16 468

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	280 832	894	281 726	Költségvetési kiadások	313 816	334 056	894	334 950
Költségvetési egyenleg (többlet)									
Költségvetési egyenleg(hiány)	52 383	53 224	0	53 224					
Működési bev. és műk. kiadások egyenlege	40 104	41 232	-500	40 732					
Felhalmozási bev. és felh.kiad. egyenlege	12 279	11 992	500	12 492					
Költségvetési hiány belső finanszi- rozására szolgáló költségvetési maradvány									
1. Működési célú költségvetési maradvány	40 104	49 564	-500	49 064					
2. Felhalmozási célú költségvetési maradvány	12 279	11 992	500	12 492					
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	342 388	894	343 282	Kiadási főösszeg	313 816	342 388	894	343 282
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	31	17	17	16	16	-2	266
													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							826	1 826
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	21 795	16 881	16 881	16 876	16 876	21 582	273 597
TMÖ. Hivatal bevételei													0
Nyitó pénzk(Pénzm.)													0
Egyéb műk.célú támog.ÁH	2 252	133		37	38			19	37				2 516
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	37	1 350	150	2 766	8 129
Bevételek összesen:	57 880	21 846	16 694	17 081	32 030	20 632	22 145	16 900	16 918	18 226	17 026	24 348	281 726

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	7 005	51 701
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	10 967	74 528
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												59	59
Műk. c. céltartalék												0	0
Beruházások			3 100	500			3 000			826		558	7 984
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	11 370	7 334	21 427	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	11 370	7 334	21 427	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	6 845	88 615
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	1 259	24 208
Dologi kiadások	2 316	2 316	2 316	2 516	2 316	2 316	2 316	2 316	2 816	2 516	2 516	4 790	31 366
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	476	1 176
Felújítások													0
Egyéb felhalm.c. tám.ÁHT-n bel.					1 000							826	1 826
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	14 196	161 483
Kiadások összesen:	49 616	26 322	40 734	26 447	29 628	23 086	20 673	20 624	28 951	22 682	18 896	35 623	343 282
Egyenleg	8 264	-4 476	-24 040	-9 366	2 402	-2 454	1 472	-3 724	-12 033	-4 456	-1 870	-11 275	-61 556
Egyenleg pénzm.figy.v	60 647	56 171	32 131	22 765	25 167	22 713	24 185	20 461	8 428	3 972	2 102	-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. váltózas	Tolna Megyei Önkorm. módosított ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti előir.	Tolna M. Önkorm. Hivatal mód. ei. rsz.	Tolna M. Önkorm. Hivatal váltózas	Tolna M. Önkorm. Hivatal módosított ei.	Önkor- mányzat nettós.előir. eredeti	Önkor- mányzat nettós.előir. rendelet. szer.	Önkor- mányzat nettósított váltózas	Önkor- mányzat nettósított módosított ei.
K 1-8.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK												
K 11.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai												
K 1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		1126	0	1126	73446	72223	-3000	69223	73446	73349	-3000	70349
K 1102	Normatív jutalmak					2000	2000	3000	5000	2000	2000	3000	5000
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 költségértítés									0	0	0	0
K 1109	Közlekedési költségértítés			39	39	1627	1627	0	1627	1627	1627	39	1666
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	900	0	900	600	900	0	900
K 1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai					1900	5288	54	5342	1900	5288	54	5342
K 11.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0	1126	39	1165	83671	86136	54	86190	83671	87262	93	87355
K 121	Választott tisztviselők juttatásai	40671	40671	0	40671			0		40671	40671	0	40671
K 122	Munkavégzése 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	-431	7745	2235	810	0	810	8931	8986	-431	8555
K 12.	Külső személyi juttatások	48767	50967	-431	50536	2335	2425	0	2425	51102	53392	-431	52961
K 1.	Személyi juttatások	48767	52093	-392	51701	86006	88561	54	88615	134773	140654	-338	140316
K 2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13905	14165	0	14165	23363	24194	14	24208	37268	38359	14	38373
	Ebből: szociális hozzájárulási adó	12500	12652	-800	11852	21417	22248	14	22262	33917	34900	-786	34114
	rehabilitációs hozzájárulás		0				2	0	2	0	0	0	0
	korkedvezmény-biztosítási járulék		0				2	0	2	0	0	0	0
	egészségügyi hozzájárulás	865	973	640	1613	977	977	0	977	1842	1950	640	2590
	táppénz hozzájárulás		0			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	160	700	867	867	0	867	1407	1407	160	1567
K 3.	Dologi kiadások												
K 311	Szakmai anyagok beszerzése	293	293	0	293	478	478	-200	278	771	771	-200	571
K 312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	724	1243	-200	1043	7536	7436	0	7436	8260	8679	-200	8479
K 313	Árubeszerzés									0	0	0	0
K 31	Készletbeszerzés	1017	1536	-200	1336	8014	7914	-200	7714	9031	9450	-400	9050
K 321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	468	1168	0	1168	1893	1893	-194	1699	2361	3061	-194	2867
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	-194	3434	4413	5113	-194	4919
K 331	Közüzemi díjak									0	0	0	0
K 332	Vásárolt élelmiszer									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	7437	47652	11431	8891	826	9717	44554	49106	8263	57369
K 33	Szolgáltatási kiadások	34545	42551	7437	49988	12778	10238	826	11064	47323	52789	8263	61052

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	200	400	160	160	0	160	360	360	200	560
K			342	Reklám- és propagandakiadások	5600	5600	-600	5000	100	100	0	100	5700	5700	-600	5100
K		34		Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	5800	5800	-400	5400	260	260	0	260	6060	6060	-400	5660
K			351	Működési célú előzetesen felszámított áfa	10398	12300	1737	14037	6087	5818	-106	5712	16485	18118	1631	19749
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	3177	0	3177	2777	5454	0	5454
K		35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	12680	14582	1737	16319	6592	9000	-106	8894	19272	23582	1631	25213
K	3.			Dologi kiadások	54827	65954	8574	74528	31272	31040	326	31366	86099	96994	8900	105894
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	Kamatátogatások			0				0		0		0	0	0
K			512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	5500	12700	0	12700			0		5500	12700		0	12700
K			513	Tartalékok (ÁHT 15. § (3), 21. §, 23. § (3) szerinti)	20747	9067	-9008	59					20747	9067	-9008		59
K	5.			Egyéb működési célú kiadások	27247	28863	-9008	19855	14000	14044	0	14044	41247	42907	-9008	33899	
				Működési kiadások összesen:	144746	161075	-826	160249	154641	157839	394	158233	299387	318914	-432	318482	
K		61		Immateriális javak beszerzése, létesítése	142	348	650	998	200	200	-200	0	342	548	450	998	
K		62		Ingatlanok beszerzése, létesítése			0				0		0	0	0	0	
K		63		Infrmatikai eszközök beszerzése	1393	571	0	571	681	681	94	775	2074	1252	94	1346	
K		64		Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	500	2355	0	2355	1205	270	-150	120	1705	2625	-150	2475	
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	176	1060	564	351	-70	281	1114	1235	106	1341	
K	6.			Beruházások	5585	7158	826	7984	2650	1502	-326	1176	8235	8660	500	9160	
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	826	1826	0	1000	826	1826	

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			Felhalmozási célú garancia- és kezességváll. kifiz. áht-n kívülre			0				0		0		0	0	
K		86			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre			0			248	0	248	0	248		0	248
K		87			Lakástámogatás			0				0		0		0	0	0
K		89			Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre (fh. célú végleges)			0				0		0		0	0	0
K	8.				Egyéb felhalmozási célú kiadások		0	0	0	0	1248	826	2074	0	1248	826	2074	
					Felhalmozási kiadások összesen:	11779	12392	826	13218	2650	2750	500	3250	14429	15142	1326	16468	
					Költségvetési kiadások összesen:	156525	173467	0	173467	157291	160589	894	161483	313816	334056	894	334950	
K		91			Belföldi finanszírozás kiadásai			0				0		0		0	0	0
K			911		911Hitel-, és kölcsön törlesztés áht-n kívülre			0				0		0		0	0	0
K				9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcs. törleszt. pü. váll. -nak			0				0		0		0	0	0
K				9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztse pénzügyi vállalkozásnak			0				0		0		0	0	0
K				9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pü.váll.			0				0		0		0	0	0
K			912		Belföldi értékpapírok kiadásai			0				0		0		0	0	0
K				9121	Forgatási célú belföldi értkpapírok vásárlása			0				0		0		0	0	0
K				9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			0				0		0		0	0	0
K				9123	Kincstárjegyek beváltása			0				0		0		0	0	0
K				9124	Éven belüli lej.értékpapírok beváltása			0				0		0		0	0	0
K				9125	Belföldi kötvények beváltása			0				0		0		0	0	0
K				9126	Éven túli lejáratú belf. értékpapírok beváltása			0				0		0		0	0	0
K					Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása(Áht 78. § (4)(5) szerinti			0				0		0		0	0	0
K			913		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése(Áht 78. § (4)(5) szerinti		8332	0	8332			0		0	8332	0	8332	0
K				914	Központi irányítószervi támogatás folyósítása(áht. 73. § (1) ae) szerinti(önk.hiv-nak) adott önk-i tám.	126804	125970	857	126827			0		0		0	0	0
K				915	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			0				0		0		0	0	0
K				916	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			0				0		0		0	0	0
K				917	Pénzügyi lízing kiadásai			0				0		0		0	0	0
K					Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai(Áht 6. § (7) ad) alpontjában foglalt pénzügyi műveletek			0				0		0		0	0	0
K				918	Tulajdonosi kölcsönök			0				0		0		0	0	0
K				919	Külföldi finanszírozás kiadásai			0				0		0		0	0	0
K			92		Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			0				0		0		0	0	0
K				921	Befektetési célú külf.értékpapírok vásárlása			0				0		0		0	0	0
K				922	Külf.értékpapírok beváltása			0				0		0		0	0	0
K				923	Hitelek, kölcsönök törl. külf. kormányoknak és nemz.sz.			0				0		0		0	0	0
K				924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külf.pénztízeteknek			0				0		0		0	0	0
K				925	Adóssághoz nem kapcs.származékos ügyletek			0				0		0		0	0	0
K				93	Váltó kiadások			0				0		0		0	0	0
K				94	Finanszírozási kiadások	126804	134302	857	135159	0	0	0	0	0	8332	0	8332	0
					Összesen:	283329	307769	857	308626	157291	160589	894	161483	313816	342388	894	343282	0
					BEVÉTELEK													
B	1-7.				Költségvetési bevételek													
B			111		Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	208300	208335	0	208335			0		208300	208335	0	208335	0
B			112		Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			0				0		0	0	0	0	0
B			113		Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, gyermekétkezt. feladatainak támogatása			0				0		0	0	0	0	0
B			114		Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			0				0		0	0	0	0	0
B			115		Működési célú költségvetési támogatások és és kiegészítő támogatások		235	31	266			0		0	235	31	266	0
B			116		Elszámolásból származó bevételek			0				0		0				0
B	11.				Önkormányzatok működési támogatásai	208300	208570	31	208601	0	0	0	0	208300	208570	31	208601	0
B	12.				Elvonások és befizetések bevételei			0				0		0	0	0	0	0
B			13.		Működési célú garancia- és kezesség.váll-ból származó megtérülések áhtn belülről			0				0		0	0	0	0	0
B			14.		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről			0				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
B		16.			Egyéb működési célú támogatások bevételi áht-n belülről	47537	58624	0	58624	2251	2479	37	2516	49788	61103	37	61140
B	1.				Működési célú támogatások államháztartáson belülről	255837	267194	31	267225	2251	2479	37	2516	258088	269673	68	269741
B		21.			Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			0				0		0	0	0	0
B					Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n belülről			0				0		0	0	0	0
B		22.			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről			0				0		0	0	0	0
B		23.			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről			0				0		0	0	0	0
B		24.			Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételi áht-n belülről			0				0		0	0	0	0
B		25.			Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételi áht-n belülről		1000	826	1826			0		0	1000	826	1826
B	2.				Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	1000	826	1826	0	0	0	0	0	1000	826	1826
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
B		401			Készletértékesítés ellenértéke			0				0		0	0	0	0
B		402			Szolgáltatások ellenértéke		3937	40	3977	576	1576	0	1576	576	5513	40	5553
B		403			Közvetített szolgáltatások ellenértéke			0				0		0	0	0	0
B		404			Tulajdonosi bevételek			0				0		0	0	0	0
B		405			Ellátási díjak			0				0		0	0	0	0
B		406			Kiszámlázott általános forgalmi adó			0				0		0	0	0	0
B		407			Általános forgalmi adó visszatérítése			0				0		0	0	0	0
B		408			Kamatbevételek	9	9	0	9	10	10	0	10	19	19	0	19
B		409			Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			0				0		0	0	0	0
B		410			Biztosító által fizetett kártérítés			0				0					
B		411			Egyéb működési bevétel	100	100	-40	60	500	2377	0	2377	600	2477	-40	2437
B	4.				Működési bevételek	109	4046	0	4046	1086	3963	0	3963	1195	8009	0	8009
B		51.			Immateriális javak értékesítése									0	0	0	0
B		52.			Ingatlanok értékesítése									0	0	0	0
B		53.			Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	500	500	0	500			0		500	500	0	500
B		54.			Részesedések értékesítése									0	0	0	0
B		55.			Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek									0	0	0	0
B	5.				Felhalmozási bevételek	500	500	0	500	0	0	0	0	500	500	0	500
B		61.			Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n kívülről			0				0		0	0	0	0
B		62.			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU-tól			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
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
B		71.			Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n kívülről			0				0		0	0	0	0
B		72.			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU-tól			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 nettős.előir. eredeti	Önkor- mányzat nettős.előir. rendelet. szer.	Önkor- mányzat nettősított változás	Önkor- mányzat nettősított módosított ei.
B		73.		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól más nemzetk.sz.-tól			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.			Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	0	0	1650	1650	0	1650	1650	1650	0	1650
				Működési költségvetési bevételek	255946	271240	31	271271	3337	6442	37	6479	259283	277682	68	277750
				Felhalmozási költségvetési bevételek	500	1500	826	2326	1650	1650	0	1650	2150	3150	826	3976
				Költségvetési bevételek	256446	272740	857	273597	4987	8092	37	8129	261433	280832	894	281726
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, kölcsön felvétele pü.váll.-tól			0				0		0	0	0	0
B			8112	Likvidációs célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			0				0		0	0	0	0
B			8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pü.vállalkozástól			0				0		0	0	0	0
B		812.		Belföldi értékpapírok bevételei			0				0		0	0	0	0
B			8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékelése			0				0		0	0	0	0
B			8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			0				0		0	0	0	0
B			8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			0				0		0	0	0	0
B			8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			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. igv.	15604	24137	0	24137	24500	25427	-500	24927	40104	49564	-500	49064
				Ebből: felhalmozási célú maradv. igénybevétele	11279	10892	0	10892	1000	1100	500	1600	12279	11992	500	12492
B			8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele									0	0	0	0
B		814.		Államháztartáson belüli megelőlegezések áht. 78. § (4)/(5) bek szerinti megelőlegezések beérkezését									0	0	0	0
B		815.		Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése									0	0	0	0
B		816.		Központi irányító szervi támogatás			0		126804	125970	857	126827	0	0	0	0
				Áht 6. § (7) bek. a4 pont ad) pontja szerinti 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												
				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyl.bevételei									0	0	0	0
B		84.		Váltóbevételek												
B	8.			Finanszírozási bevételek	26883	35029	0	35029	152304	152497	857	153354	52383	61556	0	61556
				Összesen.	283329	307769	857	308626	157291	160589	894	161483	313816	342388	894	343282
				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 költségvetési rendeletének módosítására negyedévente kerül sor. A jelenlegi rendelettervezet ebben az évben a negyedik módosítási javaslat.

A bevételi és kiadási előirányzatok elsősorban, átruházott hatáskörben végrehajtott, költségvetési főösszegeken belüli átcsoportosítások miatt módosulnak, de kisebb összeggel a költségvetés volumene is növekszik.

A rendelettervezetbe beépülnek új rendelkezések, amelyek az év végéig még elnyerhető céljellegű állami források felhasználását teszik lehetővé, illetve a 2015. évben képződő maradványt terhelő kötelezettségek teljesítését, valamint a maradvány – jóváhagyást megelőző - igénybevételét biztosítják.

A költségvetés főösszege 342.388 E Ft-ról 343.282 E Ft-ra módosul, a növekedés 894 E Ft.

A növekményből 31 E Ft a 2015. évi november-december havi bérkompenzáció várható összege, 37 E Ft időközi választással összefüggő támogatás, 826 E Ft pedig annak a felhalmozási-, működési forráscserének a hatása, amit a Hivatal és az önkormányzat között javasolunk végrehajtani.

A bérkompenzációból 24 E Ft a Hivatal személyi juttatását, 7 E Ft pedig a munkaadót terhelő járulék kiadását emeli, míg a forrástöbblet a működési célú támogatások és kiegészítő támogatások előirányzatot módosítja.

Az időközi választás 37 E Ft összegű támogatása is a Hivatal költségvetését érinti. Az egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről előirányzat mellett a személyi juttatás tervezett összege 30 E Ft-tal, a munkaadót terhelő járulék kiadás 7 E Ft-tal növekszik. Az időközi választás támogatásával a megyei főjegyző saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítása épül be a költségvetésbe.

A Hivatal szabad felhalmozási célú előirányzatából 826 E Ft-ot átad a javaslat szerint az önkormányzat elkülönített költségvetésébe, míg a Hivatal működési támogatás és dologi kiadás formájában ugyanilyen összegű előirányzatot kap vissza. A forráscserét a működési és felhalmozási költségvetés forrás és kiadás egyensúlyának fenntarthatósága indokolja. A Hivatalnál a felhalmozási célú forrás a pénzmaradványból növelhető – erre 500 E Ft-ban kerül sor a tervezetben-, ugyanakkor az eddig tervezett beruházási előirányzat felhasználása nem várható, hiszen a beruházások, beszerzések, felújítások döntő része az önkormányzat költségvetését terheli. Fentiekre figyelemmel a Hivatal a működési kiadások egyidejű csökkentése mellett az 500 E Ft-tal megemelt felhalmozási kiadási előirányzathoz 826 E Ft-ot átad az önkormányzatnak, míg az önkormányzat a Hivatal dologi

kiadásainak emelésére 826 E Ft-ot biztosít az irányítószervi támogatás megemelésével.

Az önkormányzat költségvetésében az egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről előirányzat 826 E Ft-tal emelkedik, a dologi kiadás 826 E Ft-tal csökken és ezzel egyidejűleg az irányítószervi támogatás és a beruházási kiadás tervezett összege növekszik.

Az önkormányzat költségvetésében a beruházási előirányzat emelését a Közgyűlés elnöke saját hatáskörű átcsoportosítással rendelte el, a „Sió-csatornáról” készített videofilm fedezetének biztosításaként, a dologi kiadás egyidejű csökkentése mellett.

A bevételi és kiadási előirányzaton belüli átcsoportosításokat a részletes indokolásban mutatjuk be.

A már említett új rendelkezéseket a következők indokolják:

- a 2015. évi megyei önkormányzati rendkívüli tartalék igénylését a Közgyűlés jóváhagyta, a döntés azonban a pályázat elfogadásáról még nem született meg, ugyanakkor év végéig az elnyerni remélt állami támogatást várhatóan megkapjuk, melynek rövid felhasználási határideje szükségessé teszi, hogy a Közgyűlés elnöke 2015. decemberében és 2016. év első hónapjaiban a támogatás terhére kötelezettséget vállaljon, megtegye a szükséges intézkedéseket, gondoskodjon a kiadások kifizetéséről;
- a megyei önkormányzat jogszabályi előírás alapján köteles részt venni a települési önkormányzatok európai uniós projektjeinek végrehajtásában, ha azt a települési önkormányzat kéri; a feladat végrehajthatóságának azonban - a személyi és tárgy feltételek megteremtéséhez - többletforrás feltétele van; a Közgyűlés elnökének adandó felhatalmazás biztosítja, hogy a tervek szerint a részünkre jóváhagyásra kerülő többletforrás cél szerint felhasználható legyen;

A költségvetési bevételek előirányzata 280.832 E Ft-ról 281.726 E Ft-ra, a költségvetési kiadási előirányzat 334.056 E Ft-ról 334.950 E Ft-ra módosul a tervezet elfogadása esetén. A finanszírozási bevételek összege nem változik, 61.556 E Ft marad. A finanszírozási kiadás továbbra is 8.332 E Ft.

A költségvetés egyenlege (hiánya) szintén változatlan marad, 53.224 E Ft-ban állapítható meg, ugyanakkor a működési költségvetési bevételek és kiadások egyenlege 41.232 E Ft-ról 500 E Ft-tal 40.732 E Ft-ra csökken, míg a felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege 11.992 E Ft-ról 500 E Ft-tal 12.492 E Ft-ra növekszik. A működési és felhalmozási költségvetés hiányát a 2014. évi költségvetési maradvány finanszírozza.

A költségvetési bevételeken belül a működési célú támogatás államháztartáson belülről előirányzat 68 E Ft-tal, ezen belül a kiegészítő állami támogatás 31 E Ft-tal, az egyéb működési célú támogatás 37 E Ft-tal módosul.

A működési bevételen belül 40 E Ft-ot csoportosítunk át az egyéb működési bevételről a szolgáltatások bevételeire, bérleti díj számlázása miatt. Erről a Közgyűlés elnöke átruházott hatáskörében eljárva döntött.

Növekszik továbbá a felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről előirányzat 1.000 E Ft-ról 1.826 E Ft-ra az előzőekben már ismertetett forráscsere következtében.

A költségvetési kiadásokon belül a működési költségvetési kiadás előirányzat 318.914 E Ft-ról 318.482 E Ft-ra csökken, míg a felhalmozási költségvetési kiadás 15.142 E Ft-ról 16.468 E Ft-ra növekszik. A változás 432 E Ft csökkenés az egyik, míg 1.326 E Ft emelkedés a másik előirányzat-csoport esetében.

A működési költségvetési kiadások változása minden kiemelt előirányzatot érint.

A személyi juttatás tervezett volumene 140.654 E Ft-ról 140.316 E Ft-ra csökken. A munkaadót terhelő járulék előirányzat 38.359 E Ft-ról 38.373 E Ft-ra változik, a dologi kiadási előirányzat 96.994 E Ft-ról 105.894 E Ft-ra növekszik, míg az egyéb működési célú kiadások előirányzat 42.907 E Ft-ról 33.899 E Ft-ra csökken.

A felhalmozási költségvetési kiadáson belül a beruházások előirányzata 8.660-ról 500 E Ft-tal 9.160 E Ft-ra módosul. A felújítási előirányzat változatlanul 5.234 E Ft marad, míg az egyéb felhalmozási célú kiadás 1.248 E Ft-ról 826 E Ft-tal 2.074 E Ft-ra növekszik.

Részletes indokolás

1. §-hoz

A rendelettervezet 1. §-ában a Tolna Megyei Önkormányzat összevont költségvetésének módosított előirányzatát hagyja jóvá a Közgyűlés.

Az önkormányzati szintű költségvetési adatok változását az általános indokolás részletesen tartalmazza.

A költségvetési bevételek előirányzatát 281.726 E Ft-ban javasoljuk megállapítani, míg a költségvetési kiadási előirányzatot 334.950 E Ft összegben tartalmazza a rendelettervezet. A finanszírozási bevételek összege 61.556 E Ft, a finanszírozási kiadások előirányzata 8.332 E Ft.

A költségvetés egyenlege (hiánya) változatlan marad, 53.224 E Ft-ban állapítható meg. A működési költségvetési bevételek és kiadások egyenlege 500 E Ft-tal csökken, míg a felhalmozási költségvetési bevételek és kiadások egyenlege 500 E Ft-tal növekszik. A változás a 2014. évi költségvetési maradvány esetében is azonos összegű és irányú, működési célú költségvetési maradványként 46.064 E Ft-ot, felhalmozási költségvetési maradványként 12.492 E Ft-ot használhat fel az önkormányzat.

Működési költségvetési kiadásokra 318.914 E Ft használható fel, ami 432 E Ft-tal lesz kevesebb a korábban jóváhagyott előirányzatnál. Felhalmozási célú kiadásokra 16.468 E Ft áll rendelkezésre a módosítás elfogadása esetén, ami 1.326 E Ft-tal több a szeptemberben jóváhagyott volumennél.

A bevétel és kiadás főösszegét emelő tételeket már bemutattuk, ugyanakkor a javaslat magában foglalja a Közgyűlés elnöke átruházott hatáskörében és a megyei főjegyző saját hatáskörében végrehajtott átcsoportosításokat is.

A Közgyűlés elnöke átruházott hatáskörében eljárva a következő előirányzat átcsoportosításról és forrásfelhasználásáról rendelkezett:

- az önkormányzat működési bevételi előirányzatán belül a szolgáltatások ellenértéke 40 E Ft-tal növekedett, az egyéb működési bevétel 40 E Ft-tal csökkent;
- a Közgyűlés által a területrendezési terv aktualizálására jóváhagyott 7.000 E Ft-tal a tartalék csökkent, ezzel egyidejűleg a dologi kiadási előirányzat, azon belül az egyéb szolgáltatás előirányzat 5.512 E Ft-tal, a működési célú áfa előirányzat 1.488 E Ft-tal, együttesen 7.000 E Ft-tal növekedett;
- a közfoglalkoztatással összefüggő közlekedési költségtérítés előirányzat 39. E Ft-tal emelkedett, a munkába járás térítésének fedezeteként, ebből 8 E Ft-ot az általános tartalékból most hagy jóvá a Közgyűlés, 31 E Ft-ot az elnök döntése alapján csoportosítottunk át az egyéb külső személyi juttatás előirányzatról;
- pályázati előkészítéshez kapcsolódó (TOP1.1.3 Helyi gazdaságfejlesztési intézkedés) szerződés fedezeteként (4.636 E Ft), a dologi kiadások előirányzatának növelése céljából, 3.000 E Ft átcsoportosítása vált szükségessé; az egyéb szolgáltatások és a működési célú áfa emelésével és az ezeken a tételeken lévő szabad előirányzat lekötésével biztosította a Közgyűlés elnöke a szükséges fedezetet a kötelezettségvállalás megtételéhez; az átcsoportosítás miatt az általános tartalék 2.000 E Ft-tal, az egyéb külső személyi juttatás előirányzat 400 E Ft-tal, a dologi kiadásokon belül a reklám propaganda kiadás 600 E Ft-tal csökkent, az egyéb szolgáltatás kiadás 2.575 E Ft-tal a működési célú áfa kiadás 425 E Ft-tal növekedett; a közgyűlés elnöke forrás felhasználását biztosító átruházott hatáskörében járt el;
- a „Sió-csatornáról” szóló videofilm készítésére 826 E Ft-ot csoportosított át a Közgyűlés elnöke a dologi kiadásokból a felhalmozási célú kiadásokra; az immateriális javak beszerzése előirányzat 650 E Ft-tal, a beruházási célú áfa 176 E Ft-tal növekedett; a dologi kiadásokon belül az egyéb szolgáltatások 650 E Ft-tal, a működési célú áfa 176 E Ft-tal csökkent; a Közgyűlés elnöke forrás felhasználását biztosító átruházott hatáskörében járt el;

A munkaadót terhelő járulék előirányzaton belül, a szociális hozzájárulási adó 800 E Ft-os csökkentése mellett az egészségügyi hozzájárulás előirányzat 640 E Ft-os, a kifizetőt terhelő személyi jövedelemadó előirányzat 160 E Ft-os emelését javasoljuk. Az átcsoportosítás részben a kitüntető díjak jogosultjai miatti EHO felmerülésével, részben a reprezentáció, vendéglátás adóterhének növekedésével indokolható.

A felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről előirányzat emeléséről és a irányítószervi támogatás 826 E Ft-os emeléséről a tervezet keretében dönt a testület.

2. §-hoz

A Tolna Megyei Önkormányzat elkülönített költségvetése a 2. mellékletben található.

A költségvetési bevételi előirányzatot 273.597 E Ft-ban, a költségvetési kiadási előirányzatot 173.467 E Ft-ban javasoljuk jóváhagyni.

A költségvetés egyenlege 100.130 E Ft többlet. A működési költségvetés egyenlege 111.022 E Ft többlet, a felhalmozási költségvetési bevételek és kiadások különbözete 10.892 E Ft hiány.

A költségvetési maradványt a módosítás nem érinti.

A finanszírozási kiadás módosul, az irányítószervi támogatást 126.827 E Ft-ban, az államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése előirányzatot 8.332 E Ft-ban javasoljuk megállapítani. Az utóbbi tétel nem változik, míg az irányítószerv támogatása 125.970 E Ft-ról 857 E Ft-tal emelkedik. Ebből 31 E Ft a 2015. évi bérkompenzáció fedezete, míg 826 E Ft dologi kiadás támogatás a forráscsere miatt következik be.

A Tolna Megyei Önkormányzat elkülönített gazdálkodási körébe tartozó költségvetés előirányzat változásainak jogcímei az 1. §-ban felsorolt átruházott hatáskörű módosításokkal azonosak.

Az önkormányzat költségvetésében jelenik meg a kiegészítő támogatás 31 E Ft-os emelése és a felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről előirányzat 826 E Ft-os növelése a bevételi előirányzatokban.

Az Önkormányzati Hivatal költségvetési előirányzatait – kiemelt előirányzatonként a 3. melléklet tartalmazza. A változások a 12. mellékletben kísérhetők figyelemmel.

Az Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételi előirányzata 8.092 E Ft-ról 37 E Ft-tal 8.129 E Ft-ra módosul. A növekedés időközi választással összefüggő forrástöbblet, melynek terhére a megyei főjegyző a személyi juttatás előirányzatot 30 E Ft-tal, a szociális hozzájárulási adó előirányzatot 7 E Ft-tal módosította.

A költségvetési kiadási előirányzat a Hivatal esetében 160.589 E Ft-ról 161.483 E Ft-ra módosul. A növekedés 894 E Ft. Ebből 31 E Ft a bérkompenzáció fedezete, 37 E Ft az időközi választás kiadását képezi, míg 826 E Ft-ból 326 E Ft a dologi kiadás növelését biztosítja, 500 E Ft-tal pedig a felhalmozási kiadás emelkedik, melynek fedezetét a költségvetési maradvány igénybevételeként változtatása képezi.

A Hivatal költségvetésén belül a működési költségvetési kiadás 157.839 E Ft-ról 158.233 E Ft-ra változik.

A személyi juttatás előirányzat 88.615 E Ft. Az előirányzat 54 E Ft-tal növekszik (bérkompenzáció miatt 24 E Ft, időközi választás miatt 30 E Ft).

A személyi juttatás előirányzatán belül a megyei főjegyző átruházott hatáskörében eljárva a törvény szerinti illetmény előirányzat megtakarítása terhére, a jutalom előirányzatra 3.000 E Ft-ot csoportosított át.

A költségvetési rendelet alapján jutalmazásra 5.000 E Ft volumenben vállalható kötelezettség.

A munkaadót terhelő járulék kiadás 14 E Ft-tal növekszik (7 E Ft bérkompenzáció, 7 E Ft időközi választás kiadása).

A dologi kiadások előirányzata nettó összegben 326 E Ft-tal emelkedik, de belső tételeiben több rovat előirányzata változik, melyek részletezése a 12. mellékletben megtekinthető.

A dologi kiadás 500 E Ft-tal csökken a felhalmozási kiadásokra történő átcsoportosítás miatt, ugyanakkor 826 E Ft-tal emelkedik az önkormányzat és a Hivatal közötti forráscsere következtében.

A források esetében az 500 E Ft működési kiadásból felhalmozási kiadásokra történő átcsoportosítást a költségvetési maradvány azonos összegű és irányú átcsoportosítása teszi lehetővé, míg a 826 E Ft növekedés fedezetét irányítószervi támogatás növelés biztosítja.

A felhalmozási kiadásokon belül a beruházások előirányzat 1.502 E Ft-ról 1.176 E Ft-ra csökken. Ezen belül az immateriális javak előirányzata 200 E Ft-ról 0 Ft-ra, az informatikai eszközök beszerzése 681 E Ft-ról 775 E Ft-ra, az egyéb eszközbeszerzés előirányzat 270 E Ft-ról 120 E Ft-ra, a beruházási célú áfa 351 E Ft-ról 281 E Ft-ra változik. A módosítást a tervezet alapján a Közgyűlés hagyja jóvá.

Az egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről előirányzat 1.000 E Ft-ról 1.826 E Ft-ra növekszik. A Hivatal 826 E Ft felhalmozási célú forrást ad át az önkormányzat számára, amit működési célú támogatás formájában kap vissza.

A finanszírozási bevételeken belül a költségvetési maradvány igénybevételének összege nem módosul, 26.527 E Ft marad, ugyanakkor a működési célú igénybevétel 500 E Ft-tal csökken, míg a felhalmozási célú igénybevétel 500 E Ft-tal emelkedik.

Az irányítószervi támogatás 126.827 E Ft-ra módosul. A támogatás növekedése 857 E Ft.

3. §-hoz

A költségvetési bevételi és kiadási előirányzatokat kötelező, önként vállalt és állami feladat szerinti bontásban is el kell különíteni. A rendelettervezet 3. §-ával módosul a korábban elfogadott részletezés.

Az önként vállalt feladat előirányzata nem változik, az állami feladat előirányzata az időközi választás 37 E Ft összegű támogatásával módosul, minden egyéb felsorolt előirányzat változás a kötelező feladatokat érinti.

Az adatok részletezését a 4. és 7. melléklet mutatja be.

4. §-hoz

A rendelettervezet 4. §-a a Tolna Megyei Önkormányzat elkülönített költségvetésének költségvetési bevételi és kiadási előirányzatait tartalmazza kötelező, önként vállalt és állami feladat szerinti bontásban.

Az önkormányzat esetében állami feladat nem merül fel, az önként vállalt feladatok előirányzata nem változik, a módosítások a kötelező feladat előirányzatát érintik.

A feladatonkénti előirányzatokat az 5. és 8. melléklet tartalmazza.

5. §-hoz

A Hivatal költségvetési bevételi és kiadási előirányzata kötelező és állami feladatra különül el. Az előirányzatok változása mindkét feladatkört érinti.

Az állami feladat előirányzata 37 E Ft-tal módosul az időközi választás miatt, míg a többi változás a kötelező feladatot érinti.

A részleteket a 6. és 9. mellékletben hagyja jóvá a testület.

6. §-hoz

A rendeletervezet 7. §-ában a költségvetési rendelet 14/A. §-sal történő kiegészítéséről dönt a Közgyűlés. Az új rendelkezés átmeneti időszakban - a 2016. évi költségvetés elfogadásáig, illetve a zárszámadási rendelet jóváhagyásáig - ad felhatalmazást a Közgyűlés elnöke és a megyei főjegyző számára a 2015. évben képződő maradvány terhére történő kötelezettségvállalásra, az áthúzódó kötelezettségek teljesítésére.

7. §-hoz

A költségvetési rendelet új 14/B. §-sal egészül ki.

A Tolna Megyei Önkormányzat megyei önkormányzati rendkívüli támogatás elnyerésére pályázatot nyújtott be, melynek elbírálására az év hátralévő időszakában kerülhet sor. Amennyiben a pályázat sikeres lesz, meghatározott időtartam áll rendelkezésre a kötelezettségvállalások megtételére és a támogatás terhére a kiadások teljesítésére. Fentiek miatt indokolt, hogy a Közgyűlés elnöke felhatalmazást kapjon a támogatás célszerű felhasználására.

A megyei önkormányzatokat jogszabály kötelezi a települési önkormányzatok európai uniós pályázataiban történő közreműködésre, amennyiben azt a települési önkormányzat kéri. Várható, hogy a feladat ellátásához szükséges forrást biztosítanak számunkra. Amennyiben erre sor kerül, a Közgyűlés elnökének a megadott határidők betartásával gondoskodnia kell a forrás célszerű felhasználásáról. Erre kap felhatalmazást a Közgyűlés elnöke a tervezet elfogadása esetén. A szükséges létszámfejlesztés végrehajtásához is megadja a testület a felhatalmazást, meghatározott feltételekkel. Létszámfejlesztéshez tartós forrás szükséges.

8. §-hoz

Az általános és céltartalék összegét elkülönítve tartalmazza a költségvetési rendelet. Az általános tartalék 59 E Ft-ra, a céltartalék nulla Ft-ra csökken.

A jelentős csökkenést a területrendezési terv fedezetének átmeneti biztosítása és a Közgyűlés elnökének 2.000 E Ft forrásfelhasználása indokolja.

Amennyiben az önkormányzat elnyeri a megyei önkormányzati rendkívüli támogatást a tartalék előirányzat 7.000 E Ft-os összege visszafizetésre kerül.

A tartalék az alábbiak szerint módosul:

Általános tartalék korábban jóváhagyott összege:	7.067 E Ft
Közfoglalkoztatás közlekedési térítés	- 8 E Ft
Területrendezési terv 2015. évi forrása	-5.000 E Ft
Szerződés kötés területfejlesztési feladatra	
átcsoportosítás dologi kiadásokra	-2000 E Ft
Módosított általános tartalék:	59 E Ft
Céltartalék korábban jóváhagyott összege:	2.000 E Ft
Területrendezési terv forrása	-2.000 E Ft
Módosított előirányzat:	0 Ft

9. §-hoz

A rendelettervezet mellékletei a jóváhagyott költségvetési rendelet mellékletei helyébe lépnek. Erről rendelkezik a testület a rendelettervezet 9. §-ában.

10.§-hoz

A rendelettervezet 2015. december 5.-én lép hatályba.