

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 2020. február 14-i ülése 3. számú napirendi pontja

Rendelettervezet a Tolna Megyei Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről

Előterjesztő és előadó: Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke

Az előterjesztést előzetesen tárgyalta a Jogi és Ügyrendi Bizottság, a Pénzügyi és Monitoring Bizottság és a Területfejlesztési és Koordinációs Bizottság.

**A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének
..../2020. (II. 14.) önkormányzati
R E N D E L E T E
a Tolna Megyei Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről**

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

1. A rendelet hatálya

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

2. A 2020. évi költségvetés előirányzatai

2. § (1) A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése (a továbbiakban: Közgyűlés) a Tolna Megyei Önkormányzat összevont, halmozódás nélküli 2020. évi
 1. költségvetési bevételi előirányzatát 554.150.290 Ft-ban
 2. költségvetési kiadási előirányzatát 1.449.972.023 Ft-ban
 3. költségvetési egyenleg (hiány) összegét 895.821.733 Ft-ban
 - a) ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (hiányát) 481.353.893 Ft-ban
 - b) ebből: a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlegét (hiányát) 414.467.840 Ft-ban
 4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány előirányzatát 909.700.225 Ft-ban
 5. a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatát 0 Ft-ban
 6. a finanszírozási célú kiadási előirányzatát 13.878.492 Ft-banállapítja meg.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat összevont , halmozódás nélküli 2020. évi költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatából a

- | | |
|---|--------------------|
| 1. működési bevételek előirányzatát | 272.981.477 Ft-ban |
| 2. működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként a | |
| a) működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát | 269.812.143 Ft-ban |
| b) közhatalmi bevételek előirányzatát | 0 Ft-ban |
| c) működési bevételek előirányzatát | 3.169.334 Ft-ban |
| d) működési célú átvett pénzeszközök előirányzatát | 0 Ft-ban |
| 3. működési kiadások előirányzatát | 754.335.370 Ft-ban |
| 4. működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az) | |
| a) személyi juttatások előirányzatát | 233 930 606 Ft-ban |
| b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát | 43 393 307 Ft-ban |
| c) dologi kiadások előirányzatát | 449 882 813 Ft-ban |
| d) ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát | 0 Ft-ban |
| e) egyéb működési célú kiadások előirányzatát | 27 128 644 Ft-ban |
| 5. felhalmozási bevételek előirányzatát | 281 168 813 Ft-ban |
| 6. felhalmozási bevételeken belül kiemelt előirányzatként a | |
| a) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát | 280 868 813 Ft-ban |
| b) felhalmozási bevételek előirányzatát | 0 Ft-ban |
| c) felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzatát | 300 000 Ft-ban |
| 7. felhalmozási kiadások előirányzatát | 695 636 653 Ft-ban |
| 8. felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az) | |
| a) beruházások előirányzatát | 683 291 766 Ft-ban |
| b) felújítások előirányzatát | 11 039 672 Ft-ban |
| c) egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatát | 1 305 215 Ft-ban |
- állapítja meg.

3. § (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat 2020. évi költségvetésének

- | | |
|---|----------------------|
| 1. költségvetési bevételi előirányzatát | 532 560 504 Ft-ban |
| 2. költségvetési kiadási előirányzatát | 1 243 994 085 Ft-ban |
| 3. a költségvetési egyenleg (hiány) összegét | 711 433 581 Ft-ban |
| ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (többletét) | 280 319 765 Ft-ban |
| ebből: a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegét (hiányát) | 431 113 816 Ft-ban |
| 4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány előirányzatát | 856 368 251 Ft-ban |
| 5. a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek előirányzatát | 0 Ft-ban |
| 6. finanszírozási kiadások előirányzatát | 144 934 670 Ft-ban |
| a) ebből: a működési célú finanszírozási kiadásait | 144 934 670 Ft-ban |

aa) ebből: az irányító szervi támogatást	131 056 178 Ft-ban
ab) ebből: államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzatát	13 878 492 Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási célú finanszírozási kiadásait	0 Ft-ban
a) ebből: az irányító szervi támogatását	0 Ft-ban
7. működési bevételek előirányzatát	269 805 582 Ft-ban
8. működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	268 335 582 Ft-ban
b) közhatalmi bevételek előirányzatát	0 Ft-ban
c) működési bevételek előirányzatát	1 470 000 Ft-ban
d) működési célú átvett pénzeszközök előirányzatát	0 Ft-ban
9. működési kiadások előirányzatát	550 125 347 Ft-ban
10. működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) személyi juttatások előirányzatát	85 391 035 Ft-ban
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát	15 992 281 Ft-ban
c) dologi kiadások előirányzatát	421 613 387 Ft-ban
d) ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát	0 Ft-ban
e) egyéb működési célú kiadások előirányzatát	27 128 644 Ft-ban
11. felhalmozási bevételek előirányzatát	262 754 922 Ft-ban
12. felhalmozási bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	262 754 922 Ft-ban
b) felhalmozási bevételek előirányzatát	0 Ft-ban
c) felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzatát	0 Ft-ban
13. felhalmozási kiadások előirányzatát	693 868 738 Ft-ban
14. felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) beruházások előirányzatát	682 829 066 Ft-ban
b) felújítások előirányzatát	11 039 672 Ft-ban
c) egyéb felhalmozási kiadások előirányzatát	0 Ft-ban
állapítja meg.	

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2020. évi költségvetésének

1. költségvetési bevételi előirányzatát	21 589 786 Ft-ban
2. költségvetési kiadási előirányzatát	205 977 938 Ft-ban
3. a költségvetési egyenlege (hány) összegét	184 388 152 Ft-ban
a) ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (hiányát)	201 034 128 Ft-ban
a) ebből: a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegét (többletét)	- 16 645 976 Ft-ban
4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány előirányzatát	53 331 974 Ft-ban
5. A költségvetési hiány belső finanszírozására	

szolgáltató irányítószervi támogatás előirányzatát	131 056 178 Ft-ban
a) ebből: a működési célú finanszírozási bevételt	131 056 176 Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási célú finanszírozási bevételt	0 Ft-ban
6. finanszírozási kiadások előirányzatát	0 Ft-ban
7. működési költségvetési bevételek előirányzatát	3 175 895 Ft-ban
8. működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	1 476 561 Ft-ban
b) működési bevételek előirányzatát	1 699 334 Ft-ban
c) működési célú átvett pénzeszközök előirányzatát	0 Ft-ban
9. működési kiadások előirányzatát	204 210 023 Ft-ban
10. működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) személyi juttatások előirányzatát	148 539 571 Ft-ban
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát	27 401 026 Ft-ban
c) dologi kiadások előirányzatát	28 269 426 Ft-ban
d) ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát	0 Ft-ban
e) egyéb működési célú kiadások előirányzatát	0 Ft-ban
11. felhalmozási bevételek előirányzatát	18 413 891 Ft-ban
12. felhalmozási bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	18 113 891 Ft-ban
b) felhalmozási bevételek előirányzatát	0 Ft-ban
c) felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzatát	300 000 Ft-ban
13. felhalmozási kiadások előirányzatát	1 767 915 Ft-ban
14. felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) beruházások előirányzatát	462 700 Ft-ban
b) felújítások előirányzatát	0 Ft-ban
c) egyéb felhalmozási kiadások előirányzatát	1 305 215 Ft-ban
állapítja meg.	

4. § A Közgyűlés az Önkormányzat összevont, nettósított 2020. évi költségvetését működési bevételek, működési kiadások, felhalmozási bevételek, felhalmozási kiadások és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, az 1. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

5. § A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat gazdálkodási körébe tartozó 2020. évi költségvetését működési bevételek, működési kiadások, felhalmozási bevételek, felhalmozási kiadások és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 2. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

6. § A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2020. évi költségvetésének költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatát működési bevételek

lek, működési kiadások, felhalmozási bevételek, felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 3. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

7. § (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat összevont, halmozódás nélküli költségvetésének 2020. évi költségvetési bevételi előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. kötelező feladatok	259 618 368 Ft
2. önként vállalt feladatok	294 531 922 Ft
3. államigazgatási feladatok	0 Ft.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat összevont, halmozódás nélküli költségvetésének 2020. évi költségvetési kiadási előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. kötelező feladatok	323 387 492 Ft
2. önként vállalt feladatok	1 126 476 716 Ft
3. államigazgatási feladatok	107 815 Ft.

8. § (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat gazdálkodási körébe tartozó költségvetésének 2020. évi költségvetési bevételi előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. kötelező feladatok	238 028 582 Ft
2. önként vállalt feladatok	294 531 922 Ft
3. államigazgatási feladatok	0 Ft.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat gazdálkodási körébe tartozó költségvetésének 2020. évi költségvetési kiadási előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. kötelező feladatok	117 517 369 Ft
2. önként vállalt feladatok	1 126 476 716 Ft
3. államigazgatási feladatok	0 Ft.

9. § (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetésének 2020. évi költségvetési bevételi előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. kötelező feladatok	21 589 786 Ft
2. önként vállalt feladatok	0 Ft
3. államigazgatási feladatok	0 Ft.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetésének 2020. évi költségvetési kiadási előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. kötelező feladatok	205 870 123 Ft
2. önként vállalt feladatok	0 Ft
3. államigazgatási feladatok	107 815 Ft.

10. § (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatát kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 4. és 5. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
- (2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételi előirányzatát kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 6. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
- (3) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési kiadási előirányzatát kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 7. és 8. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
- (4) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadási előirányzatát kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 9. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
11. § A Közgyűlés 2020. évi költségvetésében olyan fejlesztési célt, amelynek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik szükségessé nem hagy jóvá, a szükséges adatok részletezését a 10. melléklet szerint fogadja el.
12. § (1) A Tolna Megyei Önkormányzatnak a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és önkormányzati garanciákból, önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettsége 2020. évben nem áll fenn és nem keletkezhet.
- (2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat Gst. 45. § (1) bekezdése a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit és adósságot keletkeztető ügyleteiből fennálló kötelezettségeit a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

3. A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatáskörök

13. § A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény 68. § (4) bekezdésében foglalt – a Közgyűlés elnöke döntése alapján felhasználható forrás – értékhátára évi 20.000.000 Ft.
14. § (1) Finanszírozási célú bevételek és kiadások közül a befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásáról, értékesítéséről, vásárlásáról, visszavásárlásáról, hosszú és rövid lejáratú hitel-, kölcsön felvételéről, törlesztéséről, szabad pénzeszközök betétként való elhelyezéséről és visszavonásáról, pénzügyi lízing ügyletekről a Közgyűlés dönt.

- (2) Az (1) bekezdésben nem nevesített önkormányzati finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Közgyűlés elnöke gyakorolja.
- (3) A Közgyűlés felhatalmazza a Közgyűlés elnökét, hogy az önkormányzat elkülönített költségvetésében a 2019. évi és 2020. 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.
- (4) A Közgyűlés felhatalmazza elnökét, hogy a megyei önkormányzatok rendkívüli támogatásából 2019. évben elnyert 12.838.000 Ft támogatás 2020-ben felhasználható költségvetési maradványa kérelemben foglalt tartalom szerinti felhasználása érdekében kötelezettséget vállaljon, a kiadásokat teljesítse.
- (5) A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési maradványának felhasználására a Hivatal vezetője jogosult.
- (6) A Közgyűlés felhatalmazza a megyei főjegyzőt, hogy a Hivatal 2019. évi és 2020. évi költségvetési maradványát terhelő áthúzódó kötelezettségeket teljesítse, a költségvetési maradvány terhére – annak jóváhagyását megelőzően – kötelezettséget vállaljon.
- (7) A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal Közgyűlés által jóváhagyott irányító szervi támogatásának kiutalására a Közgyűlés elnöke és az általa, kötelezettségvállalásra, utalványozásra felhatalmazott személyek jogosultak.
15. § (1) Közgyűlés a költségvetési tartalék feletti rendelkezés jogát a Közgyűlés elnökére ruházza át.
- (2) A Közgyűlés felhatalmazza elnökét, hogy az Európai uniós támogatások elnyerése érdekében benyújtott pályázatokhoz, amennyiben a vonatkozó előírások alapján saját forrás kiegészítés szükséges, támogatási igényt nyújtson be.
16. § A Közgyűlés az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (2) bekezdésében foglaltak alapján felhatalmazza elnökét, hogy a Tolna Megyei Önkormányzat, és ezen belül a Tolna Megyei Önkormányzat elkülönített költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatait módosítsa, valamint a bevételi előirányzatok között, a kiadási előirányzatok között, a működési kiadások és a felhalmozási kiadások között, a kiemelt előirányzatok, a kötelező, önként vállalt és államigazgatási előirányzatok között – a jogszabályi előírások figyelembevételével - előirányzat átcsoportosítást hajtson végre.

4. Tartalékok és a költségvetés mérlegei

17. § A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat költségvetésében a 2020. évi
- | | |
|-------------------------------------|-------------------|
| 1. általános tartalék előirányzatát | 2 745 912 Ft-ban |
| 2. céltartalék előirányzatát | 20 000 000 Ft-ban |
- állapítja meg.

18. § A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat
1. 2020. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a 12. mellékletben foglaltak szerint;
 2. 2020. évi bevételi és kiadási előirányzata várható teljesüléséről készített előirányzat-felhasználási tervet a 13. mellékletében foglaltak szerint;
 3. több éves kihatással járó döntéseinek számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a 14. melléklet szerint;
 4. közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatását a 15. mellékletben foglaltak szerint és a
 5. 2020. évi költségvetési mérlegét - rovatrend szerinti tagolásban - a 16. melléklet szerint
- tudomásul veszi.
19. § A Közgyűlés az Áht. 29/A. §-ában foglaltak alapján jóváhagyott tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban – a Tolna Megyei Önkormányzatra vonatkozóan - a 17. melléklet szerint tudomásul veszi.
20. § (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat Európai uniós támogatással megvalósítani tervezett pályázatainak kiadásait és forrásait a 18. mellékletben foglaltak szerint tudomásul veszi.
- (2) A Közgyűlés a pályázatokban foglalt megvalósítási időszakra vonatkozóan a több évre szóló kötelezettségvállalást és kiadások teljesítését a nyertes pályázatok esetében – az adott pályázatra vonatkozó Támogatási Szerződésben foglalt ütemezés szerint - engedélyezi.
- (3) A Közgyűlés felhatalmazza a Közgyűlés elnökét, hogy benyújtott pályázatok nyertessége esetén a megvalósításhoz szükséges Konzorciumi Megállapodást, a Támogatási Szerződést aláírja, a Támogatási Szerződés megkötéséhez szükséges nyilatkozatokat és dokumentumokat aláírja és benyújtja.
- (4) A Közgyűlés felhatalmazza a megyei főjegyzőt, hogy a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal konzorciumi partnersége esetén a Konzorciumi Megállapodást, a Támogatási Szerződést és a Támogatási Szerződés megkötéséhez szükséges nyilatkozatokat, dokumentumokat aláírja és benyújtja.
21. § A Közgyűlés „A Sió vízi turisztikai fejlesztése I. ütem” című Európai uniós támogatást nyert projekt keretében megvalósítani tervezett 12 db kiszálló építésével, Sárszentlőrincen megvalósítani tervezett megálló épület bérelt területen történő építésével, a szükséges terület-előkészítési, tervezési, egyéb beruházási feladatok megvalósításával, a pályázatban foglalt eszközök beszerzésével, a végrehajtáshoz szükséges szolgáltatások megrendelésével egyetért, a feladatok teljesítésére a pályázat költségvetésében foglalt források használhatóak fel.
22. § A Közgyűlés a „Sió-mente kerékpár turisztikai fejlesztés I. ütem” című Európai uniós támogatást nyert projekt keretében megvalósítani tervezett Szekszárd-

Harc közötti kerékpárút építésével, a területelőkészítési feladatok végrehajtásával, eszközök, jelzőtáblák beszerzésével, a beruházás előkészítését és megvalósítását biztosító szolgáltatások – tervezés, műszaki ellenőrzés, környezeti hatásvizsgálat, egyéb tanulmányok készíttetése, szakértő igénybevétele, egyéb szolgáltatások - megrendelésével egyetért, a feladatok végrehajtására a pályázat költségvetésében foglalt források használhatóak fel.

23. § (1) A Közgyűlés a TOP-1.2.1-16-TL1-2017-00001 azonosítószámú, „Vízi turisztikai szolgáltató központ és kapcsolódó kerékpárút kialakítása a Sió partján” című Európai uniós támogatást nyert projekt keretében megvalósítani tervezett kerékpárút építésével, a pályázatban foglalt eszközök beszerzésével, a beruházás előkészítését és megvalósítását biztosító szolgáltatások – tervezés, műszaki ellenőrzés, egyéb tanulmányok készíttetése, szakértő igénybevétele – megrendelésével, marketing kommunikációs szolgáltatások igénybevétele, nyilvánosság biztosításával egyetért, a feladatok végrehajtására a pályázat költségvetésében foglalt források használhatóak fel.

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

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

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

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

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

26. § A Közgyűlés „TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00001 azonosító számú, „Megyei identitás erősítése Bonyhád járás” című, a TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00002 azonosító számú „Megyei identitás erősítése Dombóvár járás” című, a TOP-5.3.2-17-TL1-2018-0003 azonosító számú, „Megyei identitás erősítése Szekszárdi és Tolnai járás” című, a TOP-5.3.2-17-TL1-2018-0004 azonosító számú, „Megyei identitás erősítése Tamási járás” című a TOP-5.3.2-17-TL1-2018-0005 azonosító számú, „Megyei identitás erősítése Paks járás” című nyertes projekt kere-

tében foglalt tevékenységek végrehajtásával, a szükséges szolgáltatások megrendelésével, egyéb beszerzések megvalósításával egyetért, a feladatok végrehajtására a pályázat költségvetésében foglalt források használhatók fel.

5. A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(5) A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése kötelező és önként vállalt feladatai megvalósítása keretében államháztartáson kívüli szervezet részére történő forrásátadást akkor támogat, ha a forrásátadás feltétele és célja összhangban van az önkormányzat céljaival, érdekeivel, a forrásátadás költségvetési fedezete biztosítható és a forrásátadás a kötelező önkormányzati feladatok ellátását nem veszélyezteti.

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

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

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

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

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

31. § (1) A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal az Ávr. 7. § (1) bekezdés a)-b) pontjában foglalt, költségvetésében jóváhagyott előirányzatokkal jogosult rendelkezni.
- (2) A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatalnál az Ávr. 9. § (3) és (4) bekezdésében foglaltak alapján a szervezeti egységek összességét kell gazdasági szervezetnek tekinteni.
32. § (1) A Hivatalnál foglalkoztatott közszolgálati tisztviselők, ügykezelők, munkavállaló 2020. évi alapilletményét, illetménykiegészítését, illetménypótlékát, illetve munkabérét és egyéb juttatásait a hatályos jogszabályok, a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal köztisztviselőinek díjazásáról és egyéb juttatásairól szóló 10/2012.(XI. 30.) önkormányzati rendelet, valamint a Közszolgálati Szabályzat figyelembevételével kell megállapítani és folyósítani.
- (2) A közszolgálati tisztviselők alapilletményének megállapításakor alkalmazandó illetményalap 38650 Ft.
- (3) A Közgyűlés a cafetéria rendszerének működtetésére - az adó- és járulék terheket is beleértve - évi 200.000 Ft/fő keretet biztosít a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetésében.
- (4) A Közgyűlés az önkormányzat főállású tisztségviselőinek cafetéria juttatására – az adó- és járulék terhet is beleértve – évi 200.000 Ft /fő keretet biztosít az önkormányzat költségvetésében.
- (5) A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetésén belül az egységes rovatrend K1102 Normatív jutalmak és a K1103 Céljuttatás, projektprémium rovatai terhére a költségvetési évben együttesen – a (6) és (7) bekezdésben foglaltak kivételével - 10.000.000 Ft összeghatárig vállalható kötelezettség.
- (6) Az európai uniós támogatással megvalósuló projektek esetében, a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetésén belül, az egységes rovatrend K1103 Céljuttatás, projektprémium rovatok terhére - a (5) bekezdésben foglalt összeghatáron felül - a Támogatási Szerződésekben, a projekt költségvetésekben tervezett, foglalkoztatással le nem kötött munkabér előirányzat és/vagy a célfeladatra rendelkezésre álló összeg terhére vállalható kötelezettség. A tárgyévi kötelezettségvállalásnál figyelemmel kell lenni a projekt megvalósítási időtartamára, egyes projektek megvalósítási kockázataira.
- (7) Céljellegű támogatás terhére, a (5) bekezdésben foglalt összeghatáron felül jutalom, céljuttatás, célfeladat kiírás szerinti juttatás kifizetésére a céljellegű forrás felhasználását biztosító jogszabály, támogatói okirat vagy támogatási szerződés, egyéb előírás szerint, az erre a célra rendelkezésre álló forrás összegének megfelelő volumenben vállalható kötelezettség.
- (8) A Közgyűlés az Önkormányzat és a Hivatal költségvetésében a 39/2010. (II.26.) Korm. rendelet 4. § (2) bekezdésében foglalt, a munkáltató mérlegelési jogkörébe tartozó munkába járással kapcsolatos utazási költségtérítés adómentesen adható összegének (15 Ft/km) kifizetéséhez szükséges fedezetet a szervezetek 2020. évi költségvetésében biztosítja.

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

33. § (1) A Közgyűlés a lakásépítés, vásárlás, korszerűsítés munkáltatói támogatás keretében új munkáltatói támogatás megállapítását 2020. évben nem engedélyezi.

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

(3) A korábban nyújtott munkáltatói kölcsönök törlesztő részleteiből 2020. év során befolyó bevétel a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételeit képezi.

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

3. A gazdálkodás rendje

35. § (1) A Tolna Megyei Önkormányzat nevében a Közgyűlés elnöke, a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal nevében a megyei főjegyző a források növelése, kötelező és önként vállalt feladatok feltételeinek javítása, a Tolna Megyei ITP megvalósítása érdekében - a (2) bekezdésben foglaltak figyelembevételével - jogosult pályázatok benyújtására, amennyiben a pályázati felhívásban foglalt feltételeknek a szervezetek megfelelnek.

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

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

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

1. a követelés – a számviteli előírásoknak megfelelő kritériumok alapján - behajthatatlannak minősül vagy
2. a követelés kisösszegű és az önkéntes teljesítésre történő felhívás nem vezetett eredményre vagy
3. a követelés behajtható, de a behajtással kapcsolatos becsült (várható) költségek a követelés összegét elérik, vagy meghaladják vagy
4. a követelés egy részéről való lemondással a követelés több, mint fele tárgyévben belül megtérül vagy

5. a követelés behajtására csak olyan hosszú időtartam (több, mint 5 év) alatt kerülhetne sor, amikor, a követelés reálértéke már jelentősen, legalább 50 %-ban csökkenne vagy
6. olyan méltánylást érdemlő körülmények merülnek fel a követelés kötelezettjénél, amelyre tekintettel a követelésről való lemondás indokolt, így különösen: a kötelezett rendszeres jövedelemmel legalább 1 éve nem rendelkezik, egészségi állapota, szociális helyzete miatt képtelen a követelés teljesítésére, és helyzete miatt a kedvező változás a jövőben sem várható, a kötelezett gazdálkodó szervezet felszámolás alatt áll és a követelés megtérülésére a felszámoló tájékoztatása, közbeni mérlege alapján nincs reális esély, bíróság dönt a követelésről és a megegyezés lehetősége fennáll, a bíróság jogerős döntést hozott és a követelés megtérülése a döntés következtében nem várható vagy
7. egyéb, olyan a döntésre jogosult bizottság által megállapított tény, körülmény, helyzet állt elő, vagy egyéb méltánylást igénylő eset következett be, amely a követelésről való lemondást indokoltá teszi.

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

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

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

(5) A Bizottság döntéséről határozatot hoz.

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

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

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

Készpénzben teljesíthető kiadások

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

1. napidíj kifizetése;
2. egyéb sajátos juttatás kiadása;
3. közlekedési költségtérítés, munkába járás kiadása;
4. egyéb költségtérítés és hozzájárulás kiadása;
5. szociális jellegű juttatás kifizetése;
6. külső személyi juttatás kiadása (megbízási díj, tiszteletdíj);
7. elismerő díjak, kitüntetések, jutalmak kiadása;
8. készletbeszerzés;
9. irodaszer, nyomtatvány beszerzése;
10. könyv, napilap, folyóirat, egyéb kiadvány beszerzése;
11. egyéb információhordozó beszerzése;
12. hajtó- és kenőanyag beszerzése;
13. szakmai anyag beszerzése;
14. karbantartási anyagok, eszközök beszerzése;
15. védőital beszerzése;
16. munkaruha, védőruha, védő eszköz beszerzése;
17. tárgyi eszköz, immateriális jószág beszerzése nettó 500.000 Ft értékig;
18. egyéb anyag és készlet beszerzés;
19. szállítási szolgáltatási kiadás;
20. karbantartás, kisjavítási szolgáltatás igénybevétele;
21. kommunikációs szolgáltatás igénybevétele;
22. postai szolgáltatás igénybevétele;
23. gépjármű működtetéshez kapcsolódó szolgáltatások;
24. gépjármű működtetéshez kapcsolódó kártya, autópálya matrica, parkolójegy, bérlet, behajtási engedély kiadása;
25. mosodai szolgáltatás igénybevétele;
26. egyéb üzemeltetési szolgáltatás igénybevétele;
27. belföldi kiküldetési kiadás;
28. külföldi kiküldetési kiadás;
29. reprezentációs kiadás;
30. ajándéktárgy beszerzése;
31. reklám és propaganda kiadás;
32. szellemi tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó kifizetés;
33. hatósági díj kiadása;
34. közjegyzői díj kiadása;
35. pályázati díj kiadása;
36. egyéb kisösszegű (nettó 200.000 Ft alatti) szolgáltatások igénybevétele;
37. egyéb csak utánvétellel vagy csak készpénzért teljesített árubeszerzés, eszközbeszerzés vagy szolgáltatás teljesítés igénybevétele.

Záró rendelkezések

38. § Ez a rendelet kihirdetése napján lép hatályba.

39. § A Közgyűlés a 2020. január 1. és a költségvetési rendelet elfogadása közötti időtartamban a Közgyűlés elnöke által beszedett bevételekről és teljesített kiadásokról készített beszámolót jóváhagyja.

Fehérvári Tamás
a Közgyűlés elnöke

dr. Gábor Ferenc
megyei főjegyző

Záradék:

A rendelet 2020. hónap ... nap kihirdetésre került.

Szekszárd, 2020. hónap ... nap.

dr. Gábor Ferenc
megyei főjegyző

A Tolna Megyei Önkormányzat 2020. évi összevont, nettósított költségvetése

Költs. Kie- bev. melt kiadás elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások	Eredeti előirányzat
		Kiemelt előirányzatok megnevezése	Ft-ban
1.	1.	Működési bevételek	
	1.1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	269 812 143
	1.1.1	Önkormányzatok működési támogatásai	235 300 000
	1.1.1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	235 300 000
	1.2.1	Megyei önkormányzatok működésének támogatása	235 300 000
	1.2.1.1	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	0
	1.2.1.1	Bérmegemlékeztetés 2020. évi	0
	1.2.1.2	Megyei önkormányzatok 2020. évi rendkívüli támogatása	0
	1.2	Elvonások, befizetések bevétele	0
	1.2.1	Egyéb elvonások, befizetések	0
	1.3	Működési célú visszatérítendő támogatások bevétele ÁHT-n bel. (fejezeti kezelésű előirányzattól)	0
	1.4	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	34 512 143
	2.	Közhatalmi bevételek	0
	3.	Működési bevételek	3 169 334
	4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0
Működési költségvetési bevételek összesen:			272 981 477
2.	1.	Felhalmozási bevételek	
	1.1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	280 868 813
	1.2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
	2.	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson bel.	280 868 813
	2.1	Felhalmozási bevételek	0
	2.1	Felhalmozási bevételek	0
	3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	300 000
		Ebből: felh. célú visszatér. tám. kölcsönök visszatérülése	300 000
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:			281 168 813
Költségvetési bevételek összesen			554 150 290
1.		Költségvetési kiadások	
	1.	Működési kiadások	
	1.	Személyi juttatások	233 930 606
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó	43 393 307
	3.	Dologi kiadások	449 882 813
	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
	5.	Egyéb működési célú kiadások	27 128 644
	5.1	Nemzetközi kötelezettségek	0
	5.2	Elvonások befizetések	0
	5.3	Működési célú visszatérítendő támog. törlesztése Áht.-n bel.	0
	5.4	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 482 732
	5.5	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	2 900 000
	5.6	Általános tartalék	2 745 912
	5.7	Működési célú céltartalék	20 000 000
Működési költségvetési kiadások összesen:			754 335 370

2. oldal

A Tolna Megyei Önkormányzat 2020. évi összevont költségvetése

Költs. bev. kiadás	Kiemelt előirányz.	Rész-letezés	Bevételek, kiadások	Eredeti előirányzat
			Kiemelt előirányzatok megnevezése	Ft-ban
2.			Felhalmozási kiadások	
	1.		Beruházások	683 291 766
	2		Felújítások	11 039 672
	3.		Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 305 215
		3.1	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	1 205 215
		3.2	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre	100 000
		3.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök	0
		3.4	Felhalmozási céltartalék	0
			Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	695 636 653
			Költségvetési kiadások összesen:	1 449 972 023
			Költségvetési bevételek összesen:	554 150 290
3.			Költségvetési egyenleg (hiány)	895 821 733
			Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (hiány)	481 353 893
	3.1		Ebből: Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (hiány)	414 467 840
	3.2		Finanszírozási bevételek	0
4.			Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány	0
		4.1	Ebből: Működési célú kv.-i maradvány	909 700 225
		4.2	Felhalmozási célú kv.-i maradvány	366 900 327
				542 799 898
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	13 878 492
	6.1		Ebből: működési célú finanszírozási kiadás	13 878 492
		6.1.1	Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	0
		6.1.2	Ebből: államháztart. belüli megelőleg.visszafiz.	13 878 492
	6.2		felhalmozási célú finanszírozási kiadás	0
		6.2.1	Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	0

1. oldal

A Tolna Megyei Önkormányzat 2020. évi bevételei és kiadásai

Költs. bev. kiadás	Kie-melt elő-irányz.	Rész-letetés	Bevételek, kiadások	Eredeti előirányzat
			Kiemelt előirányzatok megnevezése	Ft-ban
1.	1.	1.1	Működési bevételek	
			Működési célú támogatások államháztartáson belülről	268 335 582
			Önkormányzatok működési támogatása	235 300 000
		1.1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	235 300 000
		1.1.2	Megyei önkormányzatok működésének támogatása	235 300 000
		1.1.2.1	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	
		1.1.2.1	Bérekompensáció 2020	
		1.1.2.2	Megyei önkormányzatok 2020. évi rendkívüli támogatása	
		1.2	Elvonások, befizetések bevétele	0
		1.2.1	Egyéb elvonások, befizetések	0
		1.3	Működési célú visszatérítendő támogatások bevétele ÁHT-n bel. (fejezeti kezelésű előirányzattól)	
		1.4	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	33 035 582
		1.4.1	Egyéb műk. c. tám.elkül.áll.pénzalap. közfoglalkoztatásra	245 582
		1.4.1.1	Egyéb műk. c. tám.elkül.áll.pénzalap. közfoglalkoztatásra	245 582
		1.4.2	Egyéb műk.c.tám EU programokra	32 790 000
		1.4.2.1	EFOP-1.6.3-16-2016 projekt támogatása EU	32 790 000
	2.		Közhatalmi bevételek	0
	3.		Működési bevételek	1 470 000
	3.1		Működési bevételek	1 470 000
	4.		Működési célú átvett pénzeszközök	0
Működési költségvetési bevételek összesen:				269 805 582
2.	1.	1.1	Felhalmozási bevételek	
			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	262 754 922
		1.2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
		1.2.1	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson bel.	262 754 922
		1.2.2	Helyi önk. költségvetési szervtől	
		1.2.2	Egyéb felh.c. tám. EU programokra	260 341 922
		1.2.2.1	Sio 4 TOP-1.2.1-16-TL1-2019-00002	260 341 922
		1.2.3	Egyéb felh. c. tám.	2 413 000
		1.2.3.1	Egyéb felh. c. tám.	2 413 000
	2.		Felhalmozási bevételek	0
	2.1.		Felhalmozási bevételek	0
	3.		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:				262 754 922
Költségvetési bevételek összesen				532 560 504
1.			Költségvetési kiadások	
	1.		Működési kiadások	
	1.		Személyi juttatások	85 391 035
	2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	15 992 281
	3.		Dologi kiadások	421 613 387
	4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
	5		Egyéb működési célú kiadások	27 128 644
	5.1		Nemzetközi kötelezettségek	0
	5.2		Elvonások, befizetések	0
	5.3		Működési célú visszatérítendő tám.törlesztése Áht.-n bel.	
	5.4		Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 482 732
	5.4.1		Helyi önkormányzatok műk. támogatása	
	5.4.1.1		TMÖH EFOP projektmenedzsment támogatása	1 476 561
	5.4.1.2		BGA 2	6 171
	5.5		Működési célú támogatás áht-n kívülre	2 900 000
	5.5.1		Szekszárdi Német Nemzetiségi Egyesület	500 000
	5.5.2		Civil szervezetek támogatása	1 000 000
	5.5.3		Alapítványok támogatása	400 000
	5.5.4		Tolnáért-Nonprofit Kft. támogatás kötelező önk. feladat ellátására	500 000
	5.5.5		Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség	500 000
	5.6		Tartalékok (ÁHT 15. § (3), 21. §, 23. § (3) szerinti	22 745 912
	5.7		Működési célú általános tartalék	2 745 912
			Céltartalék	20 000 000
Működési költségvetési kiadások összesen:				550 125 347

2. oldal

A Tolna Megyei Önkormányzat 2020. évi bevételei és kiadásai

Költs. bev. kiadás	Kiemelt előirányzat	Rész-letetés	Bevételek, kiadások	Eredeti előirányzat
			Kiemelt előirányzatok megnevezése	Ft-ban
2.	1.		Felhalmozási kiadások	
			Beruházások	682 829 066
	1.1		Immateriális javak beszerzése	3 567 273
	1.2		Ingatlanok vásárlása létesítése	502 340 820
	1.3		Informatikai eszközök beszerzése	472 773
	1.4		Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	31 407 378
	1.5		Részesedések	0
	1.6		Beruházás általános forgalmi adója	145 040 822
	2.		Felújítások	11 039 672
	2.1		Ingatlan felújítás	8 692 655
	2.2		Felújítási célú előzetes általános forgalmi adó	2 347 017
	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	
	3.4		Felhalmozási céltartalék	
			Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	693 868 738
			Költségvetési kiadások összesen:	1 243 994 085
			Költségvetési bevételek összesen:	532 560 504
3.			Költségvetési egyenleg (hiány)	711 433 581
	3.1		Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (hiány)	280 319 765
	3.2		Ebből: Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (hiány)	431 113 816
4.			Finanszírozási bevételek	
			Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány	856 368 251
	4.1		Ebből: Működési célú kv.-i maradvány	340 758 096
	4.2		Felhalmozási célú .kv.-i maradvány	515 610 155
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	144 934 670
	6.1		Ebből: működési célú finanszírozási kiadás	144 934 670
	6.1.1		Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	131 056 178
	6.1.2		Ebből: államházt. belüli megelőleg.visszafizetés	13 878 492
	6.2		felhalmozási célú finanszírozási kiadás	0
	6.2.1		Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	

1. oldal

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2020. évi bevételei és kiadásai

Költs. bev. kiadás	Kiemelt előirányz.	Rész-letetés	Bevételek, kiadások	Eredeti előirányzat
			Kiemelt előirányzatok megnevezése	Ft-ban
1.	1.		Működési bevételek	
		1.1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 476 561
		1.1.1	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 476 561
		1.1.2	Időközi önkormányzati választás, nemz. önk. vál.	0
			TMÖ EFOP projekt projektmenedzsment támogatás	1 476 561
	2.		Közhatalmi bevételek	0
	3.		Működési bevételek	1 699 334
		3.1	Működési bevételek	1 699 334
	4.		Működési célú átvett pénzeszközök	0
Működési költségvetési bevételek összesen:				3 175 895
2.	1.		Felhalmozási bevételek	
		1.1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	18 113 891
		1.1.1	Egyéb felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről	18 113 891
		1.1.1.1	Egyéb felhalm.c.tám EU projekt	18 113 891
			TOP projektek és Sio 4 új projekt	18 113 891
	2.		Felhalmozási bevételek	0
		2.1.	Felhalmozási bevételek	0
	3.		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	300 000
		3.1	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
		3.2	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérül.	300 000
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:				18 413 891
Költségvetési bevételek összesen				21 589 786

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2019. évi bevételei és kiadásai

Költs. bev. kiadás	Kiemelt előirányz.	Rész-letezés	Bevételek, kiadások	Eredeti előirányzat
			Kiemelt előirányzatok megnevezése	Ft-ban
1.			Költségvetési kiadások	
	1.		Működési kiadások	
	2.		Személyi juttatások	148 539 571
	3.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	27 401 026
	4.		Dologi kiadások	28 269 426
	5.		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
			Egyéb működési célú kiadások	
		5.1	Nemzetközi kötelezettségek	
		5.2	Elvonások, befizetések	
		5.3	Működési célú visszatérítendő tám.törlesztése Áht.-n bel.	
		5.4	Működési célú támogatás államháztartáson belülre	
			Működési költségvetési kiadások összesen:	204 210 023
2.			Felhalmozási kiadások	
	1.		Beruházások	462 700
	2.		Felújítások	0
	3.		Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 305 215
		3.1	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	1 205 215
		3.1.1	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	1 205 215
		3.2	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre	100 000
		3.2.1	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre	100 000
			Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	1 767 915
			Költségvetési kiadások összesen:	205 977 938
			Költségvetési bevételek összesen:	21 589 786
3.			Költségvetési egyenleg (hiány)	184 388 152
	3.1		Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (hiány)	201 034 128
	3.2		Ebből: felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (többlet)	-16 645 976
4.			Finanszírozási bevételi előirányzat	
			Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány	53 331 974
		4.1	Ebből: Működési célú kv.-i maradvány	26 142 231
		4.2	Felhalmozási célú kv.-i maradvány	27 189 743
5.			Irányítószerv támogatása	
		5.1	Ebből: működési célú finanszírozási bevétel	131 056 178
		5.1.1	Ebből: Irányítószervi támogatás	131 056 178
		5.2	felhalmozási célú finanszírozási bevétel	0
		5.2.1	Ebből: Irányítószervi támogatás	
6.			Finanszírozási kiadások	0
		6.1	Ebből: működési célú finanszírozási kiadás	
		6.2	felhalmozási célú finanszírozási kiadás	

[illegible]

Forintban

Sor-szám	Eö-irányzat/Tejlesztés		Feladat megnevezése	Működési költségvetési bevételek feladatonként								Felhalmozási költségvetési bevételek feladatonként				Költségvetési bevételek összesen	Fin.bev. Költségv. maradv.	Fin.bev. Költségv. maradv.	
				Helyi önk. mük. ált.tám.	Mük.célú támogat. és kieg. támogat.	Elvonások	Mük.célú visszatér. támogat. ÁHT-n belül.	Egyéb működési célú tám. ÁHT-n belül.	Közhatalmi bevétel	Működési bevételek	Mük.célú átvett pénzeszk.	Működési költségvetési bevételek összesen	Felh.tám. ÁHT-n belüli	Felhalmoz. bevételek	Felhalmoz. célú átvett pénzeszk.				Felhalmoz. költségvetési bevételek összesen
2.			Önként vállalt feladatok																
	2.1	Eredeti	082091	Közművelődés-közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése								0			0	0			
		Mód.ei.										0			0	0			
		Tejlesztés										0			0	0			
	2.2	Eredeti	082092	Kulturális események tmoatása								0			0	0	20 000 000		
		Mód.ei.										0			0	0			
		Tejlesztés										0			0	0			
	2.3	Eredeti	084020	Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása								0			0	0			
		Mód.ei.										0			0	0			
		Tejlesztés										0			0	0			
	2.4	Eredeti	084031	Civil szervezetek működési támogatása								0			0	0			
		Mód.ei.										0			0	0			
		Tejlesztés										0			0	0			
	2.5	Eredeti	084032	Civil szervezetek program támogatása								0	1 400 000		1 400 000	1 400 000			
		Mód.ei.										0			0	0			
		Tejlesztés										0			0	0			
	2.6	Eredeti	018020	Központi kv.-i befizetések								0			0	0			
		Mód.ei.										0			0	0			
		Tejlesztés										0			0	0			
	2.7	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatás								0			0	0			
		Mód.ei.										0			0	0			
		Tejlesztés										0			0	0			
	2.8	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása								0			0	0	12 519 317		
		Mód.ei.		TOP-5.1.1. Megyei foglalkozt. paktum EU pályázat								0			0	0			
		Tejlesztés										0			0	0			
	2.9	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása								0			0	0	85 839 671		
		Mód.ei.		TOP-1.2.1-15-TL1 2016-00019								0			0	0			
		Tejlesztés		A Sió vízi turisztikai fejl. I. ütem								0			0	0			
	2.10	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása								0			0	0	275 833 771		
		Mód.ei.		TOP-1.2.1-15-TL1 2016-00016								0			0	0			
		Tejlesztés		Sió-mente kerékpár turisztikai f.								0			0	0			
	2.11	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása								0			0	0	150 096 667		
		Mód.ei.		TOP-1.2.1-16-TL1-2017-00001								0			0	0			
		Tejlesztés		Sió III.ütem								0			0	0			
	2.12	Eredeti	082092	TOP-5.3.1-16-TL1-2017-00002								0			0	0	4 296 955		
		Mód.ei.		Helyi identitás ás kohézió erősí tése Tolna megye 8 tel.								0			0	0			
		Tejlesztés										0			0	0			
	2.13	Eredeti	108070	Tolna megyi felzárkózas-pol. együttműködések				32 790 000				32 790 000			0	32 790 000	8 174 426		
		Mód.ei.										0			0	0			
		Tejlesztés		EROP-1.6.3-17-2017-00012								0			0	0			
	2.14	Eredeti	082091	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00001								0			0	0	52 571 641		
		Mód.ei.		Megyei identitás erősítés				0				0			0	0			
		Tejlesztés		Bonyhád járás								0			0	0			
	2.15	Eredeti	082091	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00002								0			0	0	52 571 641		
		Mód.ei.		Megyei identitás erősítés				0				0			0	0			
		Tejlesztés		Dombóvár járás								0			0	0			
	2.16	Eredeti	082091	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00003								0			0	0	64 897 423		
		Mód.ei.		Megyei identitás erősítés				0				0			0	0			
		Tejlesztés		Szekszárd és Tolna járás								0			0	0			
	2.17	Eredeti	082091	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00005								0			0	0	52 571 641		
		Mód.ei.		Megyei identitás erősítés				0				0			0	0			
		Tejlesztés		Paks járás								0			0	0			
	2.18	Eredeti	082091	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00004								0			0	0	52 571 641		
		Mód.ei.		Megyei identitás erősítés				0				0			0	0			
		Tejlesztés		Tamási járás								0			0	0			
	2.19	Eredeti	041140	TOP-1.2.1-16-TL1-2019-00002								0	260 341 922		260 341 922	260 341 922			
		Mód.ei.		Sió4				0				0			0	0			
		Tejlesztés										0			0	0			
		Eredeti		Önként vállalt feladatok összes	0	0	0	0	32 790 000	0	0	0	32 790 000	261 741 922	0	0	261 741 922	320 174 685	511 770 109
		Mód.ei.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Tejlesztés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Forintban

[illegible]

Sor- szám		Elő- irány- zat/ Telje- sítés		Feladat megnevezése	Működési költségvetési bevételek feladatonként								Felhalmozási költségvetési bevételek feladatonként				Költség- vetési bevételek össze- sen	Forrástól	
					Helyi önk. mük. ált.tám.	Mük.célú támogat. és kieg. támogat.	Elvo- nások	Mük.célú visszatér. támogat. Áht.-n belül.	Egyéb működési célú tám. Áht.-n belül.	Közhatál- 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 bevételek összesen	Fin.bev. Költségv. maradv.
																	Mük.cél	Felh.cél	
1.				Kötelező feladatok															
	1.1	Eredeti Mód.ei. Teljesítés	011130	Önkormányzatok és önk. hiv. jogalk. és általános igazgatási tevékenysége						1 699 334		1 699 334			300 000	300 000	1 999 334	1 867 266	
										0		0			0	0			
	1.2	Eredeti Mód.ei. Teljesítés	013330	Projektmenedzsment feladat TOP-5.1.1. Megyei paktum EU projekt						0		0			0	0	11 218 366		
										0		0			0	0			
	1.3	Eredeti Mód.ei. Teljesítés	013330	Projektmenedzsment feladat TOP-1.1.1 Decs Sárközi szött.						0		0			0	0		2 154 755	
										0		0			0	0			
	1.4	Eredeti Mód.ei. Teljesítés	013330	Projektmenedzsment feladat Nagydorog TOP-1.1.3-15-TL1-2016-00010						0		0			0	0		792 540	
										0		0			0	0			
	1.5	Eredeti Mód.ei. Teljesítés	013330	Projektmenedzsment feladat Bátaszék TOP-1.1.3-15-TL1 2016-00004						0		0			0	0		293 457	
										0		0			0	0			
	1.6	Eredeti Mód.ei. Teljesítés	013330	Projektmenedzsment feladat Kisvejlke TOP-1.1.3-15-TL1-2016-00005						0		0			0	0		1 224 439	
										0		0			0	0			
	1.7	Eredeti Mód.ei. Teljesítés	013330	Projektmenedzsment feladat A Sió vízi turisztikai fejl. I. ütem TOP-1.2.1-15-TL1 2016-00019						0		0			0	0		2 435 910	
										0		0			0	0			
	1.8	Eredeti Mód.ei. Teljesítés	013330	Projektmenedzsment feladat Sió-mente kerékpár turisztikai fejl.I. TOP-1.2.1-15-TL1-2016-00016						0		0			0	0		2 619 794	
										0		0			0	0			
	1.9	Eredeti Mód.ei. Teljesítés	013330	Projektmenedzsment feladat TOP-1.2.1-16-TL1-2017-00001 Sió III.						0		0			0	0		1 064 928	
										0		0			0	0			
	1.10	Eredeti Mód.ei. Teljesítés	013330	Projektmenedzsment feladat Fadd TOP-1.2.1-15-TL1-2016-00006						0		0			0	0			
										0		0			0	0			
	1.11	Eredeti Mód.ei. Teljesítés	013330	Projektmenedzsment feladat Sióagárd TOP-1.4.1-15-TL1-2016-00019						0		0			0	0		126 967	
										0		0			0	0			
	1.12	Eredeti Mód.ei. Teljesítés	013330	Projektmenedzsment feladat Gerjen TOP-1.4.1-15-TL1-2016-00005						0		0			0	0		6 973 545	
										0		0			0	0			
	1.13	Eredeti Mód.ei. Teljesítés	013330	Projektmenedzsment feladat Kakasd TOP-1.4.1-15-TL1-2016-00006						0		0			0	0		505 000	
										0		0			0	0			
	1.14	Eredeti Mód.ei. Teljesítés	013330	Projektmenedzsment feladat Nagydorog TOP-2.1.3-15-TL1-2016-00017						0		0			0	0		138	

[illegible]

Forintban

Sor- szám		Elő- irány- zat/ Telje- sítés		Feladat megnevezése	Működési költségvetési bevételek feladatonként								Felhalmozási költségvetési bevételek feladatonként				Költség- vetési bevétel össze- sen	Forintban	
					Helyi önk. mük. ált.tám.	Mük.célú támogat. és kieg. támogat.	Elvo- nások	Mük.célú visszatér. támogat. Áht-n belül.	Egyéb működési célú tám. ÁHT-n belül.	Közhatal- mi bevétel	Működési bevételek	Mük.célú átvett pénzeszk.	Működési költségvetési bevételek összesen	Felh.tám. ÁHT-n belülől	Felhal- m. bevételek	Felhal- m. célú átvett pénzeszk.		Felhal- m. költségvetési bevétel összesen	Fin.bev. Költségv. maradv.
																Mük.cél	Felh.cél		
	1.30	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat							0				0		52 611		
		Mód.ei.		Koppányszántó							0				0				
		Teljesítés		TOP-4.1.1-15-TL1-2016-00009							0				0				
	1.31	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat							0				0		9 931		
		Mód.ei.		Bölcske							0				0				
		Teljesítés		TOP-4.2.1-15-TL1-2016-00012							0				0				
	1.32	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat							0	12 000 000			12 000 000	12 000 000			
		Mód.ei.		SIO4							0				0				
		Teljesítés		TOP-1.2.1-16-TL1-2019-00002							0				0				
	1.33	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat							0	2 741 071			2 741 071	2 741 071			
		Mód.ei.		Tengelic							0				0				
		Teljesítés		TOP-1.4.1-19-TL1-2019-00005							0				0				
	1.34	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat							0	3 303 513			3 303 513	3 303 513			
		Mód.ei.		Fadd							0				0				
		Teljesítés		TOP-1.4.1-19-TL1-2019-00007							0				0				
	1.35	Eredeti	013330	Projektmenedzsment és egyéb feladat							0				0		4 658 731		
		Mód.ei.		Helyi identitás és kohézió erős.							0				0				
		Teljesítés		TOP-5.3.1-16-TL1-2017-00002							0				0				
	1.36	Eredeti	013330	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00001							0				0		1 692 216		
		Mód.ei.		Megyei identitás erősítés							0				0				
		Teljesítés		Bonyhád járás							0				0				
	1.37	Eredeti	013330	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00002							0				0		1 508 916		
		Mód.ei.		Megyei identitás erősítés							0				0				
		Teljesítés		Dombóvár járás							0				0				
	1.38	Eredeti	013330	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00003							0				0		1 645 857		
		Mód.ei.		Megyei identitás erősítés							0				0				
		Teljesítés		Szekszárd és Tolna járás							0				0				
	1.39	Eredeti	013330	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00005							0				0		1 633 348		
		Mód.ei.		Megyei identitás erősítés							0				0				
		Teljesítés		Paks járás							0				0				
	1.40	Eredeti	013330	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00004							0				0		1 809 716		
		Mód.ei.		Megyei identitás erősítés							0				0				
		Teljesítés		Tamási járás							0				0				
	1.41	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat				1 476 561			1 476 561				0	1 476 561			
		Mód.ei.		EFOP-1.6.3							0				0				
		Teljesítés									0				0				
											0				0				
											0				0				
											0				0				
											0				0				
											0				0				
											0				0				
											0				0				
											0				0				
											0				0				
											0				0				
											0				0				
											0				0				
											0				0				
											0				0				
											0				0				
											0				0				
											0				0				
											0				0				
											0				0				
											0				0				
											0				0				
											0				0				
											0				0				
											0				0				
											0				0				
											0				0				
											0				0				
											0				0				
											0				0				
											0				0				
											0				0				
											0				0				
											0				0				
											0				0				
											0				0				
											0				0				
											0				0				
											0				0				
											0				0				
											0				0				
											0				0				
											0				0				
											0				0				

Forintban

[illegible]

Forintban

[illegible]

Forintban

[illegible]

8. melléklet a 2/2019. (II. 18.) önkormányzati rendelethez

Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési kiadásai feladatainak															Forintban	
Sor-szám		Előirányzat/Teljesítés	Kormányzati funkció szám/jele	Feladat megnevezése	Működési költségvetési kiadások feladatonként							Felhalmozási költségvetési kiadások feladatonként				Költségvetési kiadások összesen
					Személyi juttatás	Munkaad. terhelő jár. és szoc.hj.	Dologi kiadások	Ellátott. pénz.b.j.	Egyéb mük. célú kiad.	Ebből: Tartalékok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalm.c. kiadások	Felhalm. költségv.-i kiadás összesen	
2.				Önként vállalt feladatok												
	2.1	Eredeti	082091	Közművelődés-közösségi és							0			0	0	
		Mód.ei.		társadalmi részvétel fejlesztése							0			0	0	
		Teljesítés									0			0	0	
	2.2	Eredeti	082092	Kulturális események támogatása					20 000 000	20 000 000	20 000 000			0	20 000 000	
		Mód.ei.									0			0	0	
		Teljesítés									0			0	0	
	2.3	Eredeti	084020	Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása							0			0	0	
		Mód.ei.									0			0	0	
		Teljesítés									0			0	0	
	2.4	Eredeti	084031	Civil szervezetek működési támogatása							0			0	0	
		Mód.ei.									0			0	0	
		Teljesítés									0			0	0	
	2.5	Eredeti	084032	Civil szervezetek program támogatása					1 400 000		1 400 000			0	1 400 000	
		Mód.ei.									0			0	0	
		Teljesítés									0			0	0	
	2.6	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása	2 600 000	504 000	9 415 317				12 519 317			0	12 519 317	
		Mód.ei.		TOP-5.1.1. Megyei foglalkozt.paktum EU pályázat							0			0	0	
		Teljesítés									0			0	0	
	2.7	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása			10 015 370				10 015 370	64 784 629	11 039 672	75 824 301	85 839 671	
		Mód.ei.		TOP-1.2.1-15-TL1_2016-00019 A Sió vízi turisztikai fejl. I. ütem							0			0	0	
	2.8	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása			38 695 071				38 695 071	237 138 700		237 138 700	275 833 771	
		Mód.ei.		TOP-1.2.1-15-TL1_2016-00016							0			0	0	
		Teljesítés		Sió-mente kerékp. turisztikai fejl.							0			0	0	
	2.9	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása	2 700 000	486 000	6 689 710				9 875 710	140 220 957		140 220 957	150 096 667	
		Mód.ei.		Sió III.							0			0	0	
		Teljesítés		TOP-1.2.1-16-TL1-2017-00001							0			0	0	
	2.10	Eredeti	082092	TOP-5.3.1-16-TL1-2017-00002			4 296 955				4 296 955			0	4 296 955	
		Mód.ei.		Helyi identitás ás kohézió erősítése Tolna megye 8 tel.							0			0	0	
		Teljesítés									0			0	0	
	2.11	Eredeti	108070	Tolna megyi felzárkózás-pol. együttműködések	13 517 220	2 661 485	23 309 160		1 476 561		40 964 426			0	40 964 426	
		Mód.ei.		EFOP-1.6.3-17-2017-00012							0			0	0	
		Teljesítés									0			0	0	
	2.12	Eredeti	082091	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00001			52 571 641				52 571 641			0	52 571 641	
		Mód.ei.		Megyei identitás erősítés							0			0	0	
		Teljesítés		Bonyhád járás							0			0	0	
	2.13	Eredeti	082091	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00002			52 571 641				52 571 641			0	52 571 641	
		Mód.ei.		Megyei identitás erősítés							0			0	0	
		Teljesítés		Dombóvár járás							0			0	0	
	2.14	Eredeti	082091	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00003			64 897 423				64 897 423			0	64 897 423	
		Mód.ei.		Megyei identitás erősítés							0			0	0	
		Teljesítés		Szekszárd és Tolna járás							0			0	0	
	2.15	Eredeti	082091	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00005			52 571 641				52 571 641			0	52 571 641	
		Mód.ei.		Megyei identitás erősítés							0			0	0	
		Teljesítés		Paks járás							0			0	0	
	2.16	Eredeti	082091	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00004			52 571 641				52 571 641			0	52 571 641	
		Mód.ei.		Megyei identitás erősítés							0			0	0	
		Teljesítés		Tamási járás							0			0	0	
	2.17	Eredeti	041140	TOP-1.2.1-16-TL1-2019-00002			24 915 000				24 915 000	235 426 922		235 426 922	260 341 922	
		Mód.ei.		SIO4							0			0	0	
		Teljesítés									0			0	0	
		Eredeti		Önként vállalt feladatok összes	18 817 220	3 651 485	392 520 570	0	22 876 561	20 000 000	437 865 836	677 571 208	11 039 672	0	688 610 880	
		Mód.ei.		Önként vállalt feladatok összes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		Teljesítés		Önként vállalt feladatok összes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

8. melléklet a 2/2019. (II. 18.) önkormányzati rendelethez

[illegible]

9. melléklet a ./2020. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

Forintban															
Sor-szám		Elő-irány-zat/ Teljesítés	Kormány-zati funkció számje-le	Feladat megnevezése	Működési költségvetési kiadások feladatonként						Felhalmozási költségvetési kiadások feladatonként				Költség-vetési kiadá-sok össze-sen
					Személyi juttatás	Munkaad. terhelő jár. és szoc.hj.	Dologi kiadások	Ellátott. pénz.b.j.	Egyéb mők. célú kiad.	Ebből: Tartalé-kok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruhá-zások	Felújí-tások	Egyéb felhalm.c. kiadások	
1.				Kötelező feladatok											
	1.1	Eredeti	011130	Önkormányzatok és önk. hiv.	97 379 003	17 552 771	19 510 004			134 441 778	381 000	0	100 000	481 000	134 922 778
		Mód.ei.		jogalk. és általános igazgatási						0				0	0
		Teljesítés		tevékenysége						0				0	0
	1.2	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	7 369 255	1 595 572	2 171 839			11 136 666	81 700			81 700	11 218 366
		Mód.ei.		TOP-5.1.1. Megyei paktum						0				0	0
		Teljesítés		EU projekt						0				0	0
	1.3	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	1 649 597	345 158	160 000			2 154 755				0	2 154 755
		Mód.ei.		TOP-1.1.1 Decs Sárközi szött.						0				0	0
		Teljesítés								0				0	0
	1.4	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0	0	280 000			280 000	0		512 540	512 540	792 540
		Mód.ei.		Nagydorog						0				0	0
		Teljesítés		TOP-1.1.3-15-TL1-2016-00010						0				0	0
	1.5	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	83 505	55 795	154 157			293 457				0	293 457
		Mód.ei.		Bátaszék						0				0	0
		Teljesítés		TOP-1.1.3-15-TL1 2016-00004						0				0	0
	1.6	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	378 055	120 149	726 235			1 224 439				0	1 224 439
		Mód.ei.		Kisvejeke						0				0	0
		Teljesítés		TOP-1.1.3-15-TL1-2016-00005						0				0	0
	1.7	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	1 199 423	209 899	1 026 588			2 435 910				0	2 435 910
		Mód.ei.		A Sió vizi turisztikai fejl. I. ütem						0				0	0
		Teljesítés		TOP-1.2.1-15-TL1 2016-00019						0				0	0
	1.8	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	2 030 347	369 447	220 000			2 619 794				0	2 619 794
		Mód.ei.		Sió-mente kerékpár turisztikai fejl.I.						0				0	0
		Teljesítés		TOP-1.2.1-15-TL1-2016-00016						0				0	0
	1.9	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	906 322	158 606	0			1 064 928				0	1 064 928
		Mód.ei.		TOP-1.2.1-16-TL1-2017-00001						0				0	0
		Teljesítés		SIÓ III.						0				0	0
	1.10	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat						0				0	0
		Mód.ei.		Fadd						0				0	0
		Teljesítés		TOP-1.2.1-15-TL1-2016-00006						0				0	0
	1.11	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat						0			126 967	126 967	126 967
		Mód.ei.		Sióagárd						0				0	0
		Teljesítés		TOP-1.4.1-15-TL1-2016-00019						0				0	0
	1.12	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	5 644 978	1 123 182	205 385			6 973 545				0	6 973 545
		Mód.ei.		Gerjen						0				0	0
		Teljesítés		TOP-1.4.1-15-TL1-2016-00005						0				0	0
	1.13	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	396 027	98 458	10 515			505 000				0	505 000
		Mód.ei.		Kakasd						0				0	0
		Teljesítés		TOP-1.4.1-15-TL1-2016-00006						0				0	0
	1.14	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat						0			138 466	138 466	138 466
		Mód.ei.		Nagydorog						0				0	0
		Teljesítés		TOP-2.1.3-15-TL1-2016-00017						0				0	0
	1.15	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	306 279	85 575	156 517			548 371				0	548 371
		Mód.ei.		TOP-2.1.3-15-TL1-2016-00027						0				0	0
		Teljesítés		Decs						0				0	0
		Eredeti		Részösszesen:	117 342 791	21 714 612	24 621 240	0	0	163 678 643	462 700	0	877 973	1 340 673	165 019 316
		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

9. melléklet a 2/2019. (II. 18.) önkormányzati rendelethez

Sor-szám		Elő-irány-zat/ Teljesítés	Kormány-zati funkció számje-le	Feladat megnevezése	Működési költségvetési kiadások feladatonként							Felhalmozási költségvetési kiadások feladatonként				Költség-vetési kiadá-sok össze-sen
					Személyi juttatás	Munkaad. terhelő jár. és szoc.hj.	Dologi kiadások	Ellátott. pénz.bj.	Egyéb műk. célú kiad.	Ebből: Tartalé-kok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruhá-zások	Felújí-tások	Egyéb felhalm. kiadások	Felhalm. költségv.-i kiadás összesen	
1.				Kötelező feladatok												
	1.16	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	316 333	55 358	201 936				573 627			0	573 627	
		Mód.ei.		Bonyhád							0			0	0	
		Teljesítés		TOP-2.1.3-15-TL1-2016-00047							0			0	0	
	1.17	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat			282 219				282 219			0	282 219	
		Mód.ei.		Zomba							0			0	0	
		Teljesítés		TOP-2.1.3-15-TL1-2016-00003							0			0	0	
	1.18	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat			138 836				138 836			0	138 836	
		Mód.ei.		Attala							0			0	0	
		Teljesítés		TOP-2.1.3-15-TL1-2016-00006							0			0	0	
	1.19	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	137 862	36 957	175 166				349 985			0	349 985	
		Mód.ei.		Bikács							0			0	0	
		Teljesítés		TOP-2.1.3-15-TL1-2016-00007							0			0	0	
	1.20	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	884 014	153 321	268 166				1 305 501			0	1 305 501	
		Mód.ei.		Kakasd							0			0	0	
		Teljesítés		TOP-3.1.1-15-TL1-2016-00005							0			0	0	
	1.21	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat							0		241 543	241 543	241 543	
		Mód.ei.		Decs							0			0	0	
		Teljesítés		TOP-3.2.1-15-TL1-2016-00012							0			0	0	
	1.22	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	1 004 255	175 745	0				1 180 000			0	1 180 000	
		Mód.ei.		Nagydorog							0			0	0	
		Teljesítés		TOP-3.2.1-16-TL1-2018-00012							0			0	0	
	1.23	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat							0		160 001	160 001	160 001	
		Mód.ei.		Magyarkeszi							0			0	0	
		Teljesítés		TOP-3.2.1-15-TL1-2016-00015							0			0	0	
	1.24	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	389 979	67 021	0				457 000			0	457 000	
		Mód.ei.		Belecska							0			0	0	
		Teljesítés		TOP-3.2.1-16-TL1-2018-00017							0			0	0	
	1.25	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	151 300	32 263	191 738				375 301			0	375 301	
		Mód.ei.		Értény							0			0	0	
		Teljesítés		TOP-3.2.1-15-TL1-2016-00024							0			0	0	
	1.26	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat			159 513				159 513			0	159 513	
		Mód.ei.		Koppányszántó							0			0	0	
		Teljesítés		TOP-3.2.1-15-TL1-2016-00030							0			0	0	
	1.27	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	420 095	73 517	49 361				542 973			0	542 973	
		Mód.ei.		Decs							0			0	0	
		Teljesítés		TOP-3.2.1-15-TL1-2016-00012							0			0	0	
	1.28	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	629 094	146 673	6 919				782 686			0	782 686	
		Mód.ei.		Fadd							0			0	0	
		Teljesítés		TOP-4.1.1-15-TL1-2016-00014							0			0	0	
	1.29	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat			128 524				128 524		25 698	25 698	154 222	
		Mód.ei.		Závod							0			0	0	
		Teljesítés		TOP-4.1.1-15-TL1-2016-00023							0			0	0	
		Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	1 291 491	253 729	69 709				1 614 929			0	1 614 929	
		Mód.ei.		Nagykőnyi Regőly							0			0	0	
		Teljesítés		TOP-4.1.1-15-TL1-2016-00024							0			0	0	
		Eredeti		Részösszesen	122 567 214	22 709 196	26 293 327	0	0	0	171 569 737	462 700	0	1 305 215	1 767 915	
		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	

9. melléklet a 2/2019. (II. 18.) önkormányzati rendelethez

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	Felújítá- sok	Egyéb felhalm. kiadások		Felhalm. költségv.-i kiadás összesen
	1.31	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat			52 611				52 611				0	52 611
		Mód.ei.		Koppányzántó							0				0	0
		Teljesítés		TOP-4.1.1-15-TL1-2016-00009							0				0	0
	1.32	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat			9 931				9 931				0	9 931
		Mód.ei.		Bölcske							0				0	0
		Teljesítés		TOP-4.2.1-15-TL1-2016-00012							0				0	0
	1.33	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	10 000 000	2 000 000	0				12 000 000				0	12 000 000
		Mód.ei.		SIO4							0				0	0
		Teljesítés		TOP-1.2.1-16-TL1-2019-00002							0				0	0
	1.34	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	2 341 300	399 771	0				2 741 071				0	2 741 071
		Mód.ei.		Tengelic							0				0	0
		Teljesítés		TOP-1.4.1-19-TL1-2019-00005							0				0	0
	1.35	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	2 823 515	479 998	0				3 303 513				0	3 303 513
		Mód.ei.		Fadd							0				0	0
		Teljesítés		TOP-1.4.1-19-TL1-2019-00007							0				0	0
	1.36	Eredeti	013330	Projektmenedzsment és egyéb feladatok	3 991 505	667 226	0				4 658 731				0	4 658 731
		Mód.ei.		Helyi identitás és kohézió erős.							0				0	0
		Teljesítés		TOP-5.3.1-16-TL1-2017-00002							0				0	0
	1.37	Eredeti	013330	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00001	1 130 128	197 772	364 316				1 692 216				0	1 692 216
		Mód.ei.		Megyei identitás erősítés							0				0	0
		Teljesítés		Bonyhád járás							0				0	0
	1.38	Eredeti	013330	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00002	974 128	170 472	364 316				1 508 916				0	1 508 916
		Mód.ei.		Megyei identitás erősítés							0				0	0
		Teljesítés		Dombóvár járás							0				0	0
	1.39	Eredeti	013330	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00003	1 051 167	138 397	456 293				1 645 857				0	1 645 857
		Mód.ei.		Megyei identitás erősítés							0				0	0
		Teljesítés		Szekszárd és Tolna járás							0				0	0
	1.40	Eredeti	013330	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00005	1 094 638	174 394	364 316				1 633 348				0	1 633 348
		Mód.ei.		Megyei identitás erősítés							0				0	0
		Teljesítés		Paks járás							0				0	0
	1.41	Eredeti	013330	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00004	1 244 738	200 662	364 316				1 809 716				0	1 809 716
		Mód.ei.		Megyei identitás erősítés							0				0	0
		Teljesítés		Tamási járás							0				0	0
		Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	1 256 648	219 913					1 476 561				0	1 476 561
		Mód.ei.		EFOP-1.6.3							0				0	0
		Teljesítés									0				0	0
											0				0	0
											0				0	0
											0				0	0
											0				0	0
											0				0	0
											0				0	0
											0				0	0
											0				0	0
											0				0	0
											0				0	0
											0				0	0
											0				0	0
											0				0	0
											0				0	0
											0				0	0
											0				0	0
											0				0	0
											0				0	0
											0				0	0
											0				0	0
											0				0	0
											0				0	0
											0				0	0
											0				0	0
											0				0	0
											0				0	0
											0				0	0
											0				0	0
											0				0	0
											0				0	0
											0				0	0
											0				0	0
											0				0	0
											0				0	0
											0				0	0
											0				0	0
							</									

Forintban

[illegible]

A Tolna Megyei Önkormányzat fejlesztési céljai, amelyekhez a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé a 2021-2023. években

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

**A Tolna Megyei Önkormányzatnak a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti
adósságot keletkeztető ügyleteiből garancia- és kezességvállalásokból fennálló
2020-2022. évi kötelezettségei**

Ft-ban

Megnevezés	Sor- szám	Tárgyév (2020.)	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévét követő			Összesen
			1. évben	2. évben	3. évben	
Helyi adókból és települési adókból származó bevétel	01					0
Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	02	1320000	120000	120000	120000	1680000
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	03					0
Tárgyi eszközök, immateriális jószág értékesítéséből származó bevétel	04	0	500000	500000	500000	1500000
Részvények, részesedések értékesítéséből származó bevétel	05					0
Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevétel	06					0
Bírság-pótlék- és díjbevétel	07					0
Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	08					0
Saját bevételek:	09	1320000	620000	620000	620000	3180000
Saját bevételek 50 %-a	10	660000	310000	310000	310000	1590000
Tárgyévét megelőző években keletkezett ügyletekből eredő fizetési kötelezettség	11	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	12					0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	13					0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forg.hoz.	14					0
Váltó kibocsátása	15					0
Pénzügyi lízing	16					0
Szerződésben kapott halasztott fizetés, részletfizetés	17					0
Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés	18					0
Kezességvállalásból illetve garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	19					0
Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyévét terhelő fizetési kötelezettség	20	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	21					0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	22					0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala	23					0
Váltó kibocsátása	24					0
Pénzügyi lízing	25					0
Szerződésben kapott halasztott fizetés, részletfizetés	26					0
Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés	27					0
Kezességvállalásból és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	28					0
Fizetési kötelezettség összesen	29	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel	30	660000	310000	310000	310000	1590000

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

Forintban

Bevételek	2018. évi tényl. telj.	2019. évi eredeti előír.	2019. évi várható telje- sítés	2020 eredeti előír.	Változás a 2019. évi tervhez visz	Kiadások	2018. évi tényl. telj.	2019. évi eredeti előír.	2019. évi várható telje- sítés	2020 eredeti előír.	Változás a 2019. évi tervhez visz
Költségvetési bevételek						Költségvetési kiadások					
1. Működési bevételek						1. Működési kiadások					
Működési célú támogat. államházt. belülről						Személyi juttatások	209 046 277	250 070 780	215 962 964	233 930 606	-16 140 174
Helyi önk. működésének általános támogat.	208 328 792	208 300 000	208 687 486	235 300 000	27 000 000	Munkaadót terh. jár. és szociális hj. adó	43 189 738	49 947 609	41 324 741	43 393 307	-6 554 302
Bérmegbízási					0	Dologi kiadások	71 100 907	469 746 043	75 552 667	449 882 813	-19 863 230
Működési célú támogatások és kiegészítő támogat.	13 243 583		12 838 000		0	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
Elvonások, befizetések	2 000 000				0						
Működési célú visszatér. tám., kölcs.visszat. ÁHT-n b.					0						
Egyéb működési célú támogatás ÁHT-n belül.	49 429 702	42 508 621	361 682 686	34 512 143	-7 996 478	Egyéb működési célú kiadások					
Működési célú támogatások államházt. belülről	273 002 077	250 808 621	583 208 172	269 812 143	19 003 522	Nemzetközi kötelezettségek					0
						Elvonások, befizetések	2 000 000				
						Működési célú visszatérítendő tám. visszafizetése					
Közhatalmi bevételek						Működési célú támogatás államházt. belülről	2 006 026	1 473 039	12 133 337	1 482 732	9 693
Működési bevételek	1 955 965	1 441 000	1 965 141	3 169 334	1 728 334	Egyéb működési célú tám. államházt. belülről	4 470 000	2 900 000	3 400 000	2 900 000	0
Működési célú átvett pénzeszközök			340 559			Általános tartalék		2 185 772			560 140
						Működési célú tartalék				20 000 000	20 000 000
						Egyéb működési célú kiadások összesen	8 476 026	6 558 811	15 533 337	27 128 644	20 569 833
1. Működési költségvetési bevételek	274 958 042	252 249 621	585 513 872	272 981 477	20 731 856	1. Működési költségvetési kiadások	331 812 948	776 323 243	348 373 709	754 335 370	-21 987 873
2. Felhalmozási bevételek						2. Felhalmozási kiadások					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	218 839 635	311 227 660	3 851 768	280 868 813	-30 358 847	Beruházások	19 715 799	510 966 378	40 137 378	683 291 766	172 325 388
Felhalmozási bevételek	1 700 000	1 000 000	3 973 000	0	-1 000 000	Felújítások	1 838 495	0		11 039 672	11 039 672
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	528 525	300 000	139 209	300 000	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások					
						Felhalmozási célú támogatások államházt. belülről	1 749 219		31 770 894	1 205 215	1 205 215
						Felhalmozási célú támogatás államházt. belülről	273 366	100 000		100 000	
						Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	2 022 585	100 000	31 770 894	1 305 215	1 205 215
2. Felhalmozási költségvetési bevételek	221 068 160	312 527 660	7 963 977	281 168 813	-31 358 847	2. Felhalmozási költségvetési kiadások	23 576 879	511 066 378	71 908 272	695 636 653	184 570 275

Forintban

Bevételek	2018. évi tényl. telj.	2019. évi eredeti előír.	2019. évi várható teljesítés	2020 eredeti előír.	Változás a 2019. évi tervhez visz	Kiadások	2018. évi tényl. telj.	2019. évi eredeti előír.	2019. évi várható teljesítés	2020 eredeti előír.	Változás a 2019. évi tervhez visz
Költségvetési bevételek	496 026 202	564 777 281	593 477 849	554 150 290	-10 626 991	Költségvetési kiadások	355 389 827	1 287 389 621	420 281 981	1 449 972 023	162 582 402
Költségvetési egyenleg (többlet)	140 636 375		173 195 868			Finanszírozási kiadások Államháztartáson belüli megelőlegezés vissz.	8 332 000	8 332 000	8 334 688	13 878 492	5 546 492
Költségvetési egyenleg(hiány)		722 612 340		895 821 733	173 209 393						
Működési bev. és műk. kiadások egyenlege	56 854 906	524 073 622	-237 140 163	481 353 893	-42 719 729						
Felhalmozási bev. és felh.kiad. egyenlege	-197 491 281	198 538 718	63 944 295	414 467 840	215 929 122						
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány											
1. Működési célú költségvetési maradvány	75 987 883	84 096 033	95 877 838	366 900 327	282 804 294						
2. Felhalmozási célú költségvetési maradvány	514 333 607	646 848 307	635 080 027	542 799 898	-104 048 409						
Kv. hiány belső fin.sz kv. maradvány	590 321 490	730 944 340	730 957 865	909 700 225	178 755 885						
Államháztartáson belüli megelőlegezés	8 332 000		13 881 180								
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevétel											
Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0	0	Belföldi finanszírozás kiadásai	8 332 000	8 332 000	8 334 688	13 878 492	5 546 492
Finanszírozási bevétel összesen	598 653 490	730 944 340	744 839 045	909 700 225	178 755 885	Finanszírozási kiadások összesen	8 332 000	8 332 000	8 334 688	13 878 492	5 546 492
Bevételi főösszeg	1 094 679 692	1 295 721 621	1 338 316 894	1 463 850 515	168 128 894	Kiadási főösszeg	363 721 827	1 295 721 621	428 616 669	1 463 850 515	168 128 894
Hiány finanszírozása egyenlege	730 957 865	0	909 700 225	0	0						

Előirányzat-felhasználási terv 2020. év

Forintban													
Megnevezés/ hónap	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Bevételek													
Tolna Megyei Önk.													
KV. maradvány	909 700 225												909 700 225
Megyei önk. műk.tám	27 246 000	18 914 000	18 914 000	18 914 000	18 914 000	18 914 000	18 914 000	18 914 000	18 914 000	18 914 000	18 914 000	18 914 000	235 300 000
Műk. célú kieg.támogatás													0
Elvonások, befizetések													0
Visszatérítendő műk. tám.													0
Egyéb műk.célú támogat.ÁHT.bel.	82 000	82 000	81 582		14 000 000							18 790 000	33 035 582
Közhatalmi bevétel													0
Működési bevételek	330 000					330 000			330 000		330 000	150 000	1 470 000
Működési c.átvett pénzeszköz													0
Egyéb felhalm. c. tám.ÁHT-n bel.			262 754 922										262 754 922
Felhalmozási bevétel													0
Felhalm.célú átvett p.													0
													0
Bevételek összesen:	27 658 000	18 996 000	281 750 504	18 914 000	32 914 000	19 244 000	18 914 000	18 914 000	19 244 000	18 914 000	19 244 000	37 854 000	532 560 504
TMÖ. Hivatal bevételei													0
Egyéb műk.célú támogat.ÁTN-bel.				1 476 561									1 476 561
Közhatalmi bevétel													0
Működési bevételek		1 200 000			198 334							301 000	1 699 334
Működési célú átvett p.													0
Egyéb felhalm. c. tám.ÁHT-n bel.			14 278 176					3 835 715					18 113 891
Felhalmozási bevétel													0
													0
Felhalm.célú átvett p.	60 000			60 000			60 000			60 000		60 000	300 000
													0
Hivatal bevételei összesen	60 000	1 200 000	14 278 176	1 536 561	198 334	0	60 000	3 835 715	0	60 000	0	361 000	21 589 786
Bevételek összesen:	27 718 000	20 196 000	296 028 680	20 450 561	33 112 334	19 244 000	18 974 000	22 749 715	19 244 000	18 974 000	19 244 000	38 215 000	554 150 290

Forintban													
Megnevezés/ hónap	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Kiadások													
TMÖ kiadásai													
Személyi juttatások	5 300 000	5 300 000	5 300 000	5 300 000	5 300 000	5 300 000	5 300 000	5 300 000	5 300 000	5 300 000	5 300 000	27 091 035	85 391 035
Munkaadót terh. jár.szoc.hj.a	1 131 000	1 131 000	1 131 000	1 131 000	1 131 000	1 131 000	1 131 000	1 131 000	1 131 000	1 131 000	1 131 000	3 551 281	15 992 281
Dologi kiadások	3 250 000	6 250 000	5 250 000	6 250 000	4 250 000	2 250 000	2 250 000	2 250 000	5 250 000	6 250 000	5 250 000	372 863 387	421 613 387
Elvonások, befizetések													0
Visszatér.tám.törlesztése													0
Egyéb műk.célú tám.ÁHT-bel.				1 482 732									1 482 732
Működési c. tám. áht.-n kívülre			200 000	850 000	200 000	450 000	300 000	400 000				500 000	2 900 000
Általános tartalék					5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000				2 745 912	22 745 912
Műk. c. céltartalék												0	0
Beruházások				30 000 000	30 000 000		60 000 000	50 000 000		60 000 000		452 829 066	682 829 066
Felújítások				0								11 039 672	11 039 672
Egyéb felhalm.c. tám.ÁHT-n bel.													0
Felhalm.c.pénze.átad.													0
Költségvetési kiadás összesen	9 681 000	12 681 000	11 881 000	45 013 732	45 881 000	14 131 000	73 981 000	64 081 000	11 681 000	72 681 000	11 681 000	870 620 353	1 243 994 085
Államházt. belüli mege.visszaf.	13 878 492												13 878 492
TM.Önk. kiadásai összesen	23 559 492	12 681 000	11 881 000	45 013 732	45 881 000	14 131 000	73 981 000	64 081 000	11 681 000	72 681 000	11 681 000	870 620 353	1 257 872 577
TMÖH kiadásai													0
Személyi juttatások	6 000 000	6 000 000	6 000 000	10 000 000	9 000 000	8 000 000	6 000 000	12 000 000	12 000 000	8 000 000	6 000 000	59 539 571	148 539 571
Munkaadót terh. jár.szoc.hj.	1 170 000	1 170 000	1 170 000	1 950 000	1 755 000	1 560 000	1 170 000	2 340 000	2 100 000	1 400 000	1 050 000	10566026	27 401 026
Dologi kiadások	1 500 000	1 000 000	850 000	1 212 000	1 050 000	1 300 000	987 000	1 339 000	2 422 000	1 400 000	1 400 000	13 809 426	28 269 426
Elvonások, befizetések													0
Egyéb műk.célú tám.ÁHT-n bel.													0
Működési c. tám. áht.-n kívülre													0
													0
Beruházások												462 700	462 700
Felújítások													0
Egyéb felhalm.c. tám.ÁHT-n bel.													0
Felhalm.c.pénze.átad.	20 000		200 000	20 000	200 000	200 000	20 000	200 000	200 000	20 000	200 000	25 215	1 305 215
													0
													0
TMÖH kiadásai össz.	8 690 000	8 170 000	8 220 000	13 182 000	12 005 000	11 060 000	8 177 000	15 879 000	16 722 000	10 820 000	8 650 000	84 402 938	205 977 938
Kiadások összesen:	32 249 492	20 851 000	20 101 000	58 195 732	57 886 000	25 191 000	82 158 000	79 960 000	28 403 000	83 501 000	20 331 000	955 023 291	1 463 850 515
Egyenleg	-4 531 492	-655 000	275 927 680	-37 745 171	-24 773 666	-5 947 000	-63 184 000	-57 210 285	-9 159 000	-64 527 000	-1 087 000	-916 808 291	-909 700 225
Egyenleg pénzm.fgy.v	905 168 733	904 513 733	1 180 441 413	1 142 696 242	1 117 922 576	1 111 975 576	1 048 791 576	991 581 291	982 422 291	917 895 291	916 808 291	0	0

KIMUTATÁS A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT 2020. ÉVET KÖVETŐ HÁROM ÉVET TERHELŐ KÖTELEZETTSÉGEIRŐL

Adatok Ft-ban

Sorszám	Kötelezettségvállalás jogosultja Kötelezettségvállalás megnevezése	2019. évről áthúzódó kötelezettség	2020. év terhelő összeg	2021. év terhelő összeg	2022. év terhelő összeg	2023. év terhelő összeg	Tárgyév követő éveket terhelő kötelezettség
	TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT						
1.	Közigyelés tagjai tiszteletdíja		20 640 000	20 640 000	20 640 000	20 640 000	61 920 000
2.	Választott képviselők tiszteletdíja		20 462 400	20 462 400	20 462 400	20 462 400	61 387 200
3.	Választott képviselők költségtérítése		3 069 276	3 069 276	3 069 276	3 069 276	9 207 828
4.	Külső bizottsági tagok tiszteletdíja		1 920 000	1 920 000	1 920 000	1 920 000	5 760 000
5.	Külső bizottsági tagok szoc.hj.adó		302 400	302 400	302 400	302 400	907 200
6.	Közigyelés tagjai szoc. hj. adó		3 250 800	3 250 800	3 250 800	3 250 800	9 752 400
7.	Választott képviselők szoc.hj. Adója		3 580 932	3 580 932	3 580 932	3 580 932	10 742 796
8.	Választott képviselők kgt. Szoc.hj. Adó		483 408	483 408	483 408	483 408	1 450 224
9.	EX Ante Tanácsadó Iroda Kft.		254 000				0
10.	EX Ante Tanácsadó Iroda Kft.		323 850				0
11.	Közép-Dunántúli Vízügyi Igazgatóság		221 910	221 910	221 910	221 910	665 730
12.	Dr. Printz és Társa Kft.		762 000	317 500			317 500
13.	Tarr Építő, Szolgáltató és Kereskedelmi Kft.		41 819	41 819	41 819	41 819	125 457
14.	Tarr Építő, Szolgáltató és Kereskedelmi Kft.		50 825	50 825	50 825	50 825	152 475
15.	BLOKK Tanácsadó és Szolgáltató Kft.		1 317 625				0
16.	MOL Nyrt.		3 302 000	3 302 000	3 302 000	3 302 000	9 906 000
17.	Tolna Megyei Kormányhivatal		5 807 473	5 600 000	5 600 000	5 600 000	16 800 000
18.	Tolna Megyei Kormányhivatal		50 000	50 000	50 000	50 000	150 000
19.	Mediaworks Hungary Zrt.		102 190	102 190	102 190	102 190	306 570
20.	Szekszárdi Vagyonkezelő Kft.		416 052	416 052	416 052	416 052	1 248 156
21.	Megyei Önkormányzatok Szövetsége		795 500	795 500	795 500	795 500	2 386 500
22.	Tolnátáv Televízió Zrt.		6 096 000	6 096 000	6 096 000	6 096 000	18 288 000
23.	MOL Nyrt.		145 335				0
24.	Szakmai munkatárs EFOP		3 240 000	810 000			810 000
25.	Szakmai munkatárs közterhe EFOP		567 000	141 750			141 750
26.	ALDOR Építőipari és Kereskedelmi Kft.kiviteli te	508 000					0
27.	Megbízási szerződés		125 188				0
28.	Bujdosó és Bakó Közbeszerzési Tanácsadó Kft.		3 302 000				0
29.	SIGNAL Biztosító Zrt.	206 758	620 274	827 032	827 032	827 032	2 481 096
30.	Allianz Biztosító vagyonbiztosítás		128 000	64 000	64 000	64 000	192 000
31.	ALDOR Építő és Ker. Kft. műszaki ellenőr Sió II.		1 571 624				0
32.	ALDOR Építő és Ker. Kft. műszaki ellenőr Sió 3		1 397 000				0
33.	ALDOR Építő és Ker. Kft. műszaki ellenőr Sió II.		1 285 876				0
34.	Diversitas Központi Elemző és Fejlesztő Korlátolt Felelősségű		5 588 000				0
35.	Beszerző Iroda Bt. Közbeszerzési szakértő		2 450 000				0
36.	Steiner Viktor e.v. honlap Paktum Projekt		2 500 000				0
37.	Közfoglalkoztatás bér		319 665				0
38.	Közfoglalkoztatás közteher		27 969				0
39.	Green Pi Kft. területrendezési terv		5 925 185				0
40.	Generali Biztosító Zrt.		235 302	235 302	235 302	235 302	705 906
41.	Szabadságmegváltás		120 538				
42.	Betegszabadság		23 080				
43.	Közbeszerzési kötelezettségvállalás						0
44.	Államháztartáson belüli megelőlegezés		13 878 492				0
45.	Önkormányzat összesen	714 758	116 700 988	72 781 096	71 511 846	71 511 846	215 804 788

Adatok Ft-ban

Sorszám	Kötelezettségvállalás jogosultja Kötelezettségvállalás megnevezése	2019. évről áthúzódó kötelezettség	2020. évet terhelő összeg	2021. évet terhelő összeg	2022. évet terhelő összeg	2023. évet terhelő összeg	Tárgyév követő éveket terhelő kötelezettség
46.	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
47.	Allianz Hungária Zrt. CASCO		184 800	184 800	184 800	184 800	554 400
48.	Wáberer Hungária Zrt.: Kötelező biztosítás		117 543	117 543	117 543	117 543	352 629
49.	HVI vezetők levonás és járulék	27 625					0
50.	Megbízási díjak levonás és járulék	80 190					0
51.	Bérelti szerződés - LYU-985		304 800	304 800	304 800	304 800	914 400
52.	Bérelti szerződés - Renault Fluence MLS-391		304 800	304 800	304 800	304 800	914 400
53.	Alisca Comp Kft.belső ellenőrzés 2020 év		76 200				0
54.	F&F: Takarítás	228 600	2 514 600	2 743 200	2 743 200	2 743 200	8 229 600
55.	Magyar Telekom: mobil szolg. Internet	41 766	350 934	392 700	392 700	392 700	1 178 100
56.	Magyar Telekom: mobil szolg.	90 529	1 143 911	1 234 440	1 234 440	1 234 440	3 703 320
57.	Invitech Zrt.: ADSL internet		127 764	127 764	127 764	127 764	383 292
58.	Invitech Zrt.: Fix IP cím, szerver bérlet		389 128	389 128	389 128	389 128	1 167 384
59.	Tarr Kft: internet		567 000	567 000	567 000	567 000	1 701 000
60.	Tarr Kft: Kábel TV, FIX IP cím		93 665	93 665	93 665	93 665	280 995
61.	MOL Nyrt.	80 033	2 473 960	2 473 960	2 473 960	2 473 960	7 421 880
62.	Paktum projekt szoc.hj. Adója		772 669	444 676			444 676
63.	Paktum projekt bére		4 416 250	2 541 005			2 541 005
64.	Foglalkoztatás egészségügyi ellátás	43 025	129 075	172 100	172 100	172 100	516 300
65.	Magyar posta Fiókbérlet szolg.		34 290	34 290	34 290	34 290	102 870
66.	Magyar Posta postai szolgáltatás		285 000	285 000	285 000	285 000	855 000
67.	GIRO: GiroDirekt, GiroLock szolg.		41 148	41 148	41 148	41 148	123 444
68.	Kvantum Kft. Sms küldés		10 358	10 358	10 358	10 358	31 074
69.	BJ-Comp: Webszerver üzemeltetése		304 800	304 800	304 800	304 800	914 400
70.	Közszerelői tisztviselők illetménye		83 752 302	89 425 200	86 884 195	86 884 195	263 193 590
71.	Közszerelői tisztvi. és munkav. szocho		14 656 653	15 204 734	15 649 410	15 649 410	46 503 554
72.	Közszerelői tisztviselők illetménye EFOP		1 256 648				0
73.	Közszerelői tisztvi.szoc.hj. adó EFOP		219 913				0
74.	Alt-For4w Ltd. Szoftverkövetés díja		80 000	80 000			80 000
75.	TMÖH kötelezettségei összesen:	591 768	114 608 211	117 477 111	112 315 101	112 315 101	342 107 313
76.							
77.	Kötelezettségek összesen:	1 306 526	231 309 199	190 258 207	183 826 947	183 826 947	557 912 101

**A Tolna Megyei Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások
2020. évi terv**

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

**A Tolna Megyei Önkormányzat 2020. évi bevételi és kiadási mérlege
közgazdasági- ezen belül rovatok szerinti -részletezésben**

					Forintban			
ROVATOK SZÁMJELE					ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkormányzat eredeti e.i.	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti ei.	Önkor- mányzat nettósított eredeti e.i.
K	1-8.				KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK			
K		11.			Foglalkoztatottak személyi juttatásai			
K			1101		Törvény szerinti illetmények, munkabérek	7 832 541	94 677 541	102 510 082
K			1102		Normatív jutalmak	0		0
K			1103		Céltuttatás, projektprémium	0	26 394 876	26 394 876
K			1104		Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj,túlóra,túlszolgálat	0		0
K			1105		Végkielégítés	0		0
K			1106		Jubileumi jutalom	0		0
K			1107		Béren kívüli juttatások	0	3 622 656	3 622 656
K			1108		Ruházati költségtérítés	0		0
K			1109		Közlekedési költségtérítés	296 282	2 296 640	2 592 922
K			1110		Egyéb költségtérítések	0	250 000	250 000
K			1111		Lakhatási támogatások	0	240 000	240 000
K			1112		Szociális támogatások	0	400 000	400 000
K			1113		Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	3 666 453	3 666 453
		11.			Foglalkoztatottak személyi juttatásai	8 128 823	131 548 166	139 676 989
								0
K			121		Választott tisztviselők juttatásai	52 070 984	0	52 070 984
					Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások			
K			122			17 531 228	16 298 261	33 829 489
			123		Egyéb külső személyi juttatások	7 660 000	693 144	8 353 144
K		12.			Külső személyi juttatások	77 262 212	16 991 405	94 253 617
K	1.				Személyi juttatások	85 391 035	148 539 571	233 930 606
K	2.				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 992 281	27 401 026	43 393 307
				Ebből:	szociális hozzájárulási adó	15 242 281	26 601 026	41 843 307
					rehabilitációs hozzájárulás	0		0
					körkedvezmény-biztosítási járulék	0		0
					egészségügyi hozzájárulás	0		0
					táppénz hozzájárulás	0		0
					a munkaadót a fgalkoztatottakkal k.teh.más jár.	0		0
					munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	750 000	800 000	1 550 000
								0
K	3.				Dologi kiadások			0
								0
K			311		Szakmai anyagok beszerzése	80 000	169 486	249 486
K			312		Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 656 322	6 417 643	10 073 965
K			313		Árubeszerzés	0		0
K		31			Készletbeszerzés	3 736 322	6 587 129	10 323 451
								0
K			321		Informatikai szolgáltatások igénybevétele	2 956 484	1 941 000	4 897 484
K			322		Egyéb kommunikációs szolgáltatások	178 974	2 848 766	3 027 740
K		32			Kommunikációs szolgáltatások	3 135 458	4 789 766	7 925 224
								0
K			331		Közüzemi díjak	463 000		463 000
K			332		Vásárolt élelmézés	0		0
K			333		Bérelti és lízing díjak	2 525 380	560 000	3 085 380
K			334		Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 200 000	802 000	2 002 000
K			335		Közvetített szolgáltatások	0		0
K			336		Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	12 319 418	5 000	12 324 418
K			337		Egyéb szolgáltatások	268 549 218	6 381 580	274 930 798
K		33			Szolgáltatási kiadások	285 057 016	7 748 580	292 805 596
								0
K			341		Kiküldetések kiadásai	5 414 955	889 971	6 304 926
K			342		Reklám- és propagandakiadások	37 418 413	4 446 710	41 865 123
K		34			Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	42 833 368	5 336 681	48 170 049
								0
K			351		Működési célú előzetesen felszámított áfa	83 605 723	3 606 270	87 211 993
K			352		Fizetendő áfa	0		0
K			353		Kamatkiadások	0		0
K			354		Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	4 000	1 000	5 000
K			355		Egyéb dologi kiadások	3 241 500	200 000	3 441 500
K		35			Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	86 851 223	3 807 270	90 658 493
K	3.				Dologi kiadások	421 613 387	28 269 426	449 882 813
								0
K			41		Társadalombiztosítási ellátások			0
K			42		Családi támogatások			0
K			43		Pénzbeli kárpótlások, kártérítések			0
K			44		Betegséggel kapcsolatos (nem tb.) ellátások			0
K			45		Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcs.ellát.			0
K			46.		Lakhatással kapcsolatos ellátások			0
K			47.		Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai			0
K			48.		Egyéb nem intézményi ellátások			0
K	4.				Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
								0
K			501		Nemzetközi kötelezettségek			0
								0

					Forintban		
ROVATOK SZÁMJELE	ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK				Tolna Megyei Önkormányzat eredeti e.i.	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti ei.	Önkormányzat nettósított eredeti e.i.
K		5021		A helyi önkormányzatok előző évi elsz. szám. kiad.	0		0
K		5022		A helyi önkormányzatok törvényi előírásan al.befiz.	0		0
K		5023		Egyéb elvonások befizetések	0	0	0
							0
							0
K		503		Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n belülre			0
K		504		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHTn belülre			0
K		505		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁHTn belülre	0		0
K		506		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	1 482 732	0	1 482 732
K		507		Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n kívülre			0
K		508		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHTn kívülre			0
K		509		Árkiegészítések, ártámogatások			0
K		510		Kamattámogatások			0
K		512		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2 900 000	0	2 900 000
K		513		Tartalékok (ÁHT 15. § (3), 21. §, 23. § (3) szerinti)	22 745 912	0	22 745 912
K	5.			Egyéb működési célú kiadások	27 128 644	0	27 128 644
				Működési kiadások összesen:	550 125 347	204 210 023	754 335 370
K		61		Immateriális javak beszerzése, létesítése	3 567 273	70 000	3 637 273
K		62		Ingatlanok beszerzése, létesítése	502 340 820		502 340 820
K		63		Informatikai eszközök beszerzése	472 773	181 700	654 473
K		64		Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	31 407 378	130 000	31 537 378
K		65		Részesedések beszerzése	0	0	0
K		66		Meglevő részesedések növeléséhez kapcs. kiadások	0	0	0
K		67		Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	145 040 822	81 000	145 121 822
K	6.			Beruházások	682 829 066	462 700	683 291 766
							0
K		71		Ingatlanok felújítása	8 692 655		8 692 655
K		72		Informatikai eszközök felújítása	0		0
K		73		Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0		0
K		74		Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	2 347 017		2 347 017
K	7.			Felújítások	11 039 672	0	11 039 672
							0
K		81		Felhalmozási célú garancia- és kezességváll.kifiz. áht-n belülre			0
K		82		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n belülre			0
K		83		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áht-n belülre			0
K		84		Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre (végleges)	0	1 205 215	1 205 215
K		85		Felhalmozási célú garancia- és kezességváll.kifiz. áht-n kívülre			0
K		86		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre		100 000	100 000
K		87		Lakástámogatás			0
K		89		Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre (fh. célú végleges)	0	0	0
K	8.			Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	1 305 215	1 305 215
				Felhalmozási kiadások összesen:	693 868 738	1 767 915	695 636 653
				Költségvetési kiadások összesen:	1 243 994 085	205 977 938	1 449 972 023
K		91		Belföldi finanszírozás kiadásai			0
K		911		911Hitel-, és kölcsön törlesztés áht-n kívülre			0
K		9111		Hosszú lejáratú hitelek, kölcs. törleszt. pü. váll.-nak			0
K		9112		Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			0
K		9113		Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pü.váll.			0
K		912		Belföldi értékpapírok kiadásai			0
K		9121		Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			0
K		9122		Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			0
K		9123		Kincstárjegyek beváltása			0
K		9124		Éven belüli lej.értékpapírok beváltása			0
K		9125		Belföldi kötvények beváltása			0
K		9126		Éven túli lejáratú belf. értékpapírok beváltása			0
K		913		Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása(Áht 78. § (4)(5) szerinti)			0
K		914		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése(Áht 78. § (4)(5) szerinti)	13 878 492		13 878 492
K		915		Központi irányítószervi támogatás folyósítása(áht. 73. § (1) ae) szerinti(önk.hiv-nak) adott önk-i tám.	131 056 178		
K		916		Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			0
K		917		Pénzügyi lízing kiadásai			0
K		918		Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai(Áht 6. § (7) ad) alponjtában foglalt pénzügyi műveletek			0
K		919		Tulajdonosi kölcsönök			0
K	92.			Külföldi finanszírozás kiadásai			0
K		921		Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			0
K		922		Befektetési célú külf. értékpapírok vásárlása			0
K		923		Külf. értékpapírok beváltása			0
K		924		Hitelek, kölcsönök törl. külf. kormányoknak és nemz.sz.			0
K		925		Hitelek, kölcsönök törlesztése külf.pénzüntézeteknek			0

					Forintban		
ROVATOK SZÁMJELE	ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK				Tolna Megyei Önkormányzat eredeti e.i.	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti ei.	Önkormányzat nettósított eredeti e.i.
K	93.			Adóssághoz nem kapcs.származékos ügyletek			0
K	94.			Váltó kiadások			0
K	9.			Finanszírozási kiadások	144 934 670	0	13 878 492
				Összesen:	1 388 928 755	205 977 938	1 463 850 515
				BEVÉTELEK			0
B	1-7.			Költségvetési bevételek			0
							0
B		111		Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	235 300 000		235 300 000
B		112		Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			0
B		113		Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, gyermekétkezt. feladatainak támogatása			0
B		114		Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			0
B		115		Működési célú költségvetési támogatások és és kiegészítő támogatások	0		0
B		116		Elszámolásból származó bevételek			0
B	11.			Önkormányzatok működési támogatásai	235 300 000	0	235 300 000
B	12.			Elvonások és befizetések bevételei	0		0
B	13.			Működési célú garancia- és kezesség.váll-ból származó megtérülések áht-n belülről			0
B	14.			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről			0
B	15.			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-n belülről	0		0
B	16.			Egyéb működési célú támogatások bevételi áht-n belülről	33 035 582	1 476 561	34 512 143
B	1.			Működési célú támogatások államháztartáson belülről	268 335 582	1 476 561	269 812 143
B	21.			Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			0
B	22.			Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n belülről			0
B	23.			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről			0
B	24.			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-n belülről			0
B	25.			Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	262 754 922	18 113 891	280 868 813
B	2.			Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	262 754 922	18 113 891	280 868 813
B	3.			Közhatalmi bevételek			0
B	31.			Jövedelemadók			0
B	311			Magánszemélyek jövedelemadói			0
B	312			Társaságok jövedelemadói			0
B	32.			Szociális hozzájárulási adó és járulékok			0
B	33.			Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók			0
B	34.			Vagyoni típusú adók			0
B	35.			Termékek és szolgáltatások adói			0
B	36.			Egyéb közhatalmi bevételek			0
B	3.			Közhatalmi bevételek	0	0	0
B	401			Készletértékesítés ellenértéke			0
B	402			Szolgáltatások ellenértéke	1 320 000	600 000	1 920 000
B	403			Közvetített szolgáltatások ellenértéke			0
B	404			Tulajdonosi bevételek			0
B	405			Ellátási díjak			0
B	406			Kiszámlázott általános forgalmi adó			0
B	407			Általános forgalmi adó visszatérítése			0
B	408			Kamatbevételek		1 000	1 000
B	4081			Befektetett pénzügyi eszközökből szárm. bev.			0
B	4082			Egyéb kapott (járó) kamatok és kamattellegű bev.	0	0	0
B	409			Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			0
B	4091			Részesedésekből származó pénzügyi műv. bev.			0
B	4092			Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei			0
B	410			Biztosító által fizetett kártérítés	0		0
B	411			Egyéb működési bevételek	150 000	1 098 334	1 248 334
B	4.			Működési bevételek	1 470 000	1 699 334	3 169 334
B	51.			Immateriális javak értékesítése			0
B	52.			Ingatlanok értékesítése			0
B	53.			Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0		0
B	54.			Részesedések értékesítése			0
B	55.			Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			0
B	5.			Felhalmozási bevételek	0	0	0
B	61.			Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n kívülről			0
B	62.			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU-tól			0
B	63.			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől			0
B	64.			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			0
B	65.			Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0		0
B	6.			Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
B	71.			Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n kívülről			0

					Forintban		
ROVATOK SZÁMJELE					Tolna Megyei Önkormányzat eredeti e.i.	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti ei.	Önkormányzat nettósított eredeti e.i.
B		72.		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU-tól			0
		73.		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól más nemzetsz.-tól			0
B		74.		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről	0	300 000	300 000
B		75.		Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0		0
B	7.			Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	300 000	300 000
				Működési költségvetési bevételek	269 805 582	3 175 895	272 981 477
				Felhalmozási költségvetési bevételek	262 754 922	18 413 891	281 168 813
				Költségvetési bevételek	532 560 504	21 589 786	554 150 290
B	8.			Finanszírozási bevételek			0
B		81.		Belföldi finanszírozás bevételei			0
B		811.		Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól			0
B			8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pü.váll.-tól			0
B			8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			0
B			8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pü.vállalkozástól			0
B		812.		Belföldi értékpapírok bevételei			0
B			8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			0
B			8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			0
B			8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			0
B			8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			0
B		813.		Maradvány igénybevétele			0
B			8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	856 368 251	53 331 974	909 700 225
				Ebből: működési célú maradv.igv.	340 758 096	26 142 231	366 900 327
				Ebből: felhalmozási célú maradv. igénybevétele	515 610 155	27 189 743	542 799 898
B			8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			0
B		814.		Államháztartáson belüli megelőlegezések	0		0
				áht. 78. § (4)(5) bek szerinti megelőlegezések beérkezését			0
B		815.		Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			0
B		816.		Központi irányító szervi támogatás		131 056 178	
				Áht 6. § (7) bek. a) pont ad) pontja szerinti támogatás beérkezése			0
B		817.		Lekötött betétek megszüntetése			0
B		818.		Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei			0
				áht 73. § (1) ba-be) pontjai			0
B		819.		Tulajdonosi kölcsönök bevételei			0
B		82.		Külföldi finanszírozás bevételei			0
B				Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			0
B		821.		Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			0
B		822.		Külföldi értékpapírok kibocsátása			0
B		823.		Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől			0
B		824.		Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	0		0
B		825.		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyl.bevételei			0
B		83.		Váltóbevételek			0
B		84.		Finanszírozási bevételek	856 368 251	184 388 152	909 700 225
B	8.			Összesen:	1 388 928 755	205 977 938	1 463 850 515
				Egyenleg működési költségvetés	84 496 339	43 835 719	128 332 058
				Egyenleg felhalmozási költségvetés	-84 496 339	-43 835 719	-128 332 058
				Egyenleg költségvetés összesen	0	0	0

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

Forintban

	BEVÉTELEK KIADÁSOK CSOPORTJAINAK MEGNEVEZÉSE	Tervezett előirányzat		
		2021. év	2022. év	2023. év
1.	BEVÉTELEK			
2.	Működési költségvetés			
3.	Működési célú támogatás áht.n belülről	235 300 000	235 300 000	235 300 000
4.	Közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek	2 000 000	2 000 000	2 000 000
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	1 722 143	245 582	
7.	Működési költségvetési bevételek összesen	239 022 143	237 545 582	237 300 000
8.				
9.	Felhalmozási költségvetés			
10.	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről			
11.	Felhalmozási bevételek	500 000	500 000	500 000
12.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	300 000	300 000	300 000
13.	Felhalmozási költségvetési bevételek összese	800 000	800 000	800 000
14.	Költségvetési bevételek összesen	239 822 143	238 345 582	238 100 000
15.				
16.	KIADÁSOK			
17.	Működési költségvetés			
18.	Személyi juttatások	194 021 220	164 020 572	164 020 572
19.	Munkaadót terhelő jár. szoc.hj.adó	34 617 629	30 081 766	30 081 766
20.	Dologi kiadások	183 550 006	45 804 262	45 804 262
21.	Egyéb működési célú kiadások	5 645 912	5 645 912	5 400 330
	Ebből tartalékok:	1 000 000	1 000 000	1 000 000
22.	Működési költségvetési kiadások összesen	417 834 767	245 552 512	245 306 930
23.				
24.	Felhalmozási költségvetés			
25.	Beruházások	258 495 399	700 000	700 000
26.	Felújítások			
27.	Felhalmozási célú egyéb kiadások	100 000	100 000	100 000
28.	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	258 595 399	800 000	800 000
29.	Költségvetési kiadások összesen	676 430 166	246 352 512	246 106 930
30.	Egyenleg (hiány/többlet)	436 608 023	8 006 930	8 006 930
	Működési költségvetés egyenlege(hiány)	178 812 624	8 006 930	8 006 930
	Felhalmozási költségvetés egyenlege(hiánya)	257 795 399	0	0
31.	Finanszírozási bevételek	436 608 023	8 006 930	8 006 930
32.	Ebből: Maradvány igénybevétel	436 608 023	8 006 930	8 006 930
	Működési célú kv. maradv.igénybev.	288 075 896	8 006 930	8 006 930
	Felhalmozási célú marav. igénybevétel.	148 532 127	0	0
33.	Adósságot keletkeztető ügyletek	0	0	0
34.	Finanszírozási kiadások			
	Működési költségvetés egyenleg	-109 263 273	0	0
	Felhalmozási költségvetés egyenleg	109 263 273	0	0
	Költségvetés összesen	0	0	0
		0	0	0

KIMUTATÁS
a Tolna Megyei Önkormányzat Európai uniós támogatással
megvalósítani tervezett projektjeiről

Adatok: Forintban

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

Projekt címe:

Tolna Megyei Foglalkoztatási Paktum

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

Projekt tervezett időtartama: 2016-2021

Projekt tervezett összes kiadása 1 255 000 000

Források:

Saját forrás 0

EU támogatás 1 255 000 000

Eredetileg tervezett felhasználás

Ebből:

Tolna Megyei Önkormányzat

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

Források:

Saját forrás 0 0 0 0 0 0 0

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

Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal

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

Források:

Saját forrás 0 0 0 0 0 0 0

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

2019. évi költségvetés készítésekor tervezett felhasználás

Ebből:

Tolna Megyei Önkormányzat

Projekt kiadása 112 035 480 9 732 000 75 632 915 1 895 475 12 255 773 12 519 317

Források:

Saját forrás 0 0 0 0 0 0 0

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

EU támogatás maradványa év végén 102 303 480 26 670 565 24 775 090 12 519 317

Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal

Projekt kiadása 32 252 894 1 734 312 6 208 509 5 677 707 7 414 000 11 218 366

Források:

Saját forrás 0 0 0 0 0 0 0

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

EU támogatás maradványa év végén 30 518 582 24 310 073 18 632 366 11 218 366

Projekt címe:

A Sió vízi turisztikai fejlesztése I. ütem

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

Projekt tervezett időtartama: 2017.-2019

Projekt tervezett összes kiadása 340 260 748

Források:

Saját forrás 0

EU támogatás 340 260 748

Eredetileg tervezett felhasználás

Ebből:

Tolna Megyei Önkormányzat

Projekt kiadása 141 927 572 1 047 750 6 079 824 8 109 152 40 851 175 85 839 671

Források:

Saját forrás 0 0 0 0 0

EU támogatás 141 927 572 126 153 296 110 916 570 85839671

EU támogatás maradványa év végén 119 025 722

Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal

Projekt kiadása 8 255 001 1 409 635 2 578 580 1 830 876 2 435 910

Források:

Saját forrás 0 0 0 0

EU támogatás 8 255 001 8 172 452 82 549

EU támogatás maradványa év végén 6 762 817 4 184 237 2 435 910

Adatok: Forintban							
Projekt megnevezése	Tervezett összes kiadás és forrás	2016. évi várható kiadás és forrás	2017. évi várható kiadás és forrás	2018. évi várható kiadás és forrás	2019. évi várható kiadás és forrás	2020. évi várható kiadás és forrás	2021. évi várható kiadás és forrás
Projekt címe: Sió-mente kerékpár turisztikai fejlesztés I. ütem Projektazonosító: TOP-1.2.1-15-TL1-2016-00016 Projekt tervezett időtartama: 2017.-2019							
Projekt tervezett összes kiadása	391 114 691						
Források:							
Saját forrás	0						
EU támogatás	391 114 691						
Eredetileg tervezett felhasználás							
Ebből:							
Tolna Megyei Önkormányzat							
Projekt várható összes kiadása	309 388 000		0	4 265 549	29 288 680	275833771	
Források:							
Saját forrás	0	0	0	0			
EU támogatás	309 388 000	0	288 474 120	0			
EU támogatás maradványa év végén			288 474 120	284 208 571	275833771		
Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
Projekt kiadása	8 998 488		460 100	3 610 854	2307740	2619794	
Források:							
Saját forrás	0	0	0	0	0	0	
EU támogatás	8 998 488	0	8 908 503	0	0	0	
EU támogatás maradványa év végén			8 448 403	4 837 549	2619794		
Projekt címe: Vízi turisztikai szolgáltató központ és kapcsolódó kerékpárút kialakítása a Sió partján Projektazonosító: TOP-1.2.1-16-TL1-2017-00001 Projekt tervezett időtartama: 2018.-2019							
Projekt tervezett összes kiadása	300 000 000						
Források:							
Saját forrás	0	0	0	0	0	0	
EU támogatás	300 000 000						
Eredetileg tervezett felhasználás							
Ebből:							
Tolna Megyei Önkormányzat							
Projekt várható összes kiadása	160 696 957		571 500	6 401 690	67884096	85839671	
Források:							
Saját forrás							
EU támogatás	160 696 957			159 655 773			
EU támogatás maradványa év végén				152 682 583	85839671		
Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
Projekt várható összes kiadása	6 480 000			2 810 648	2604424	1064928	
Források:							
Saját forrás							
EU támogatás	6 480 000			6 415 200			
EU támogatás maradványa év végén				3 604 552	1064928		
Projekt címe: Tolna megyei felzárkózás-politikai együttműködések a helyi esélyegyenlőségi programokhoz Projektazonosító: EFOP-1.6.3-17-2017-00012 Projekt tervezett időtartama: 2018.-2021							
Projekt tervezett összes kiadása	65 000 000						
Források:							
Saját forrás							
EU támogatás	65 000 000						
Eredetileg tervezett felhasználás							
Ebből:							
Tolna Megyei Önkormányzat	65 000 000						
Projekt várható összes kiadása				10 920 754	13114820	40964426	
Források:							
Saját forrás							
EU támogatás	65 000 000			23 560 000	40790000		
EU támogatás maradványa év végén				12 639 246	40964426		

Adatok: Forintban							
Projekt megnevezése	Tervezett összes kiadás és forrás	2016. évi várható kiadás és forrás	2017. évi várható kiadás és forrás	2018. évi várható kiadás és forrás	2019. évi várható kiadás és forrás	2020. évi várható kiadás és forrás	2021. évi várható kiadás és forrás
Projekt címe:							
A helyi identitás és kohézió erősítése							
Tolna megye 8 településének irodalmi, képzőművészeti és zenei hagyományainak visszatartásával							
Projektazonosító TOP-5.3.1-16-TL1-2017-00002							
Projekt tervezett időtartama: 2018-2020							
Projekt tervezett összes kiadása	60000000						
Források:							
Saját forrás							
EU támogatás	60000000						
Eredetileg tervezett felhasználás							
Ebből:							
Tolna Megyei Önkormányzat							
Projekt várható összes kiadása	9694763			2913006	2484802	4296955	
Források:							
Saját forrás	0			0	0		
EU támogatás	9694763			9597815			
EU támogatás maradványa év végén				6684809	4296955		
Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
Projekt várható összes kiadása	7447200			425420	2363049	4658731	
Források:							
Saját forrás	0			0	0		
EU támogatás	7447200			7372728			
EU támogatás maradványa év végén				6947308	4658731	0	
Projekt címe:							
Megyei identitás erősítése Bonyhád járás							
Projektazonosító TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00001							
Projekt tervezett időtartama: 2018-2020							
Projekt tervezett összes kiadása	80000000						
Források:							
Saját forrás							
EU támogatás	80000000						
Eredetileg tervezett felhasználás							
Ebből:							
Tolna Megyei Önkormányzat							
Projekt várható összes kiadása	60899840				8328199	52571641	
Források:							
Saját forrás	0						
EU támogatás	60899840						
EU támogatás maradványa év végén					52571641		
Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
Projekt várható összes kiadása	2400000				707784	1692216	
Források:							
Saját forrás							
EU támogatás	2400000				1692216		
EU támogatás maradványa év végén							
Projekt címe:							
Megyei identitás erősítése Dombóvár járás							
Projektazonosító TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00002							
Projekt tervezett időtartama: 2018-2020							
Projekt tervezett összes kiadása	80000000						
Források:							
Saját forrás							
EU támogatás	80000000						
Eredetileg tervezett felhasználás							
Ebből:							
Tolna Megyei Önkormányzat							
Projekt várható összes kiadása	60899840				8328199	52571641	
Források:							
Saját forrás							
EU támogatás	60899840						
EU támogatás maradványa év végén					52571641		
Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
Projekt várható összes kiadása	2400000				891084	1508916	
Források:							
Saját forrás							
EU támogatás	2400000						
EU támogatás maradványa év végén					1508916		

Adatok: Forintban							
Projekt megnevezése	Tervezett összes kiadás és forrás	2016. évi várható kiadás és forrás	2017. évi várható kiadás és forrás	2018. évi várható kiadás és forrás	2019. évi várható kiadás és forrás	2020. évi várható kiadás és forrás	2021. évi várható kiadás és forrás
Projekt címe:							
Megyei idetítés erősítése Szekszárd és Tolna járás							
Projektazonosító TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00003							
Projekt tervezett időtartama: 2018-2020							
Projekt tervezett összes kiadása	99569684						
Források:							
Saját forrás							
EU támogatás	99569684						
Eredetileg tervezett felhasználás							
Ebből:							
Tolna Megyei Önkormányzat							
Projekt várható összes kiadása	74328608				9431185	64897423	
Források:							
Saját forrás							
EU támogatás	74328608						
EU támogatás maradványa év végén							
					64897423		
Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
Projekt várható összes kiadása	2987090				1341233	1645857	
Források:							
Saját forrás							
EU támogatás	2987090						
EU támogatás maradványa év végén							
					1645857		
Projekt címe:							
Megyei idetítés erősítése Tamási járás							
Projektazonosító TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00004							
Projekt tervezett időtartama: 2018-2020							
Projekt tervezett összes kiadása	80000000						
Források:							
Saját forrás							
EU támogatás	80000000						
Eredetileg tervezett felhasználás							
Ebből:							
Tolna Megyei Önkormányzat							
Projekt várható összes kiadása	60899840				8328199	52571641	
Források:							
Saját forrás							
EU támogatás	60899840						
EU támogatás maradványa év végén							
					52571641		
Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
Projekt várható összes kiadása	2400000				590284	1809716	
Források:							
Saját forrás							
EU támogatás	2400000						
EU támogatás maradványa év végén							
					1809716		
Projekt címe:							
Megyei idetítés erősítése Paks járás							
Projektazonosító TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00005							
Projekt tervezett időtartama: 2018-2020							
Projekt tervezett összes kiadása	80000000						
Források:							
Saját forrás							
EU támogatás	80000000						
Eredetileg tervezett felhasználás							
Ebből:							
Tolna Megyei Önkormányzat							
Projekt várható összes kiadása					8328199	52571641	
Források:							
Saját forrás							
EU támogatás							
EU támogatás maradványa év végén							
					52571641		
Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
Projekt várható összes kiadása					766652	1633348	
Források:							
Saját forrás							
EU támogatás							
EU támogatás maradványa év végén							
					1633348		
Projekt címe:							
Szárazföldön és vizen a Sió mentén 4. ütem							
Projektazonosító: TOP-1.2.1-16-TL1-2019-00002							
Projekt tervezett időtartama: 2020-2021							
Projekt tervezett összes kiadása	499999999						
Források:							
Saját forrás	0						
EU támogatás	499999999						
Eredetileg tervezett felhasználás							
Ebből:							
Tolna Megyei Önkormányzat							
Projekt várható összes kiadása							
Források:							
Saját forrás	260341922						
Saját forrás	0						

Adatok: Forintban							
Projekt megnevezése	Tervezett összes kiadás és forrás	2016. évi várható kiadás és forrás	2017. évi várható kiadás és forrás	2018. évi várható kiadás és forrás	2019. évi várható kiadás és forrás	2020. évi várható kiadás és forrás	2021. évi várható kiadás és forrás
EU támogatás	260341922						
Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
Projekt várható összes kiadása	12000000						
Források:							
Saját forrás	0						
EU támogatás	12000000						

INDOKOLÁS
a Tolna Megyei Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló
önkormányzati rendelethez

Általános indokolás

Az Országgyűlés a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvényben döntött a helyi önkormányzatokat megillető támogatásokról is. A helyi önkormányzatok testületei elé a polgármester, megyei önkormányzat esetében a közgyűlés elnöke, 2020. február 15.-éig nyújtja be a költségvetés tervezetét.

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

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

előírásaira.

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

A Tolna Megyei Önkormányzat a 2019 februári ülésén jóváhagyott 2020-2022. évi tervszámok meghatározásakor hitel felvételével nem számolt, a költségvetés tervezete ezzel összhangban került összeállításra.

A kiadások és bevételek volumene az előző időszakhoz képest tovább növekszik a 2020. évre. A bevételek és kiadások emelkedése elsősorban az előző évben elnyert új projektek Európai uniós támogatásával indokolható. Jelentős a projektek előző évi maradványa is, továbbá az önkormányzat alapfeladatainak támogatására biztosított állami forrás összege is emelkedik. Emellett a bevételi és kiadási főösszegeket alakulásában szerepet játszik, hogy a 2019. évben több projekt is befejeződött.

A kiadásnövekedést a forrásbővülés teszi lehetővé, a költségvetés egyensúlya biztosított.

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

A Kormány a 2020. évi költségvetés tervezésekor a biztonságos növekedést, a gazdasági növekedés fenntartását, a családok támogatását és a teljes foglalkoztatás elérését tartotta szem előtt. A gazdaságpolitikai középpontjában a magyar családok támogatása, valamint a gazdasági eredmények fenntartása és védelme áll 2020-ban. Az állami költségvetésben tervezett feladatok ezeknek a prioritásoknak a megvalósítását támogatják. A törvénytervezet indokolása alapján a magyar gazdaság a 2013-as növekedési fordulat óta stabil és kiegyensúlyozott növekedési pályán mozog, a bruttó hazai össztermék 2015-ben 3,4%-kal, 2016-ban 2,3%-kal, a

2017. évben 4,1%-kal, 2018-ban 4,9 %-kal bővült reálértékben. A GDP bővülése – a Kormány számításai szerint - dinamikus marad, így annak üteme 2020-ban is várhatóan 4% lehet. A gazdaság növekedési potenciálját erősíti 2016 évben megkötött béremelési és adócsökkentési megállapodás, amely a munkaalapú társadalom építésére irányuló törekvések legjelentősebb eleme.

Az áremelkedés mértéke 2,8 %-ot érhet el. A Kormány által meghatározott kiemelt költségvetési célok a közszolgáltatások és a gazdaság széles spektrumát fedik le, biztosítva a különböző területek fejlesztését.

A megyei önkormányzatok alapfeladatainak ellátására biztosított, eddig változatlan volumenű forrás ez évben kedvezően változik, ami 27 millió Ft forrásbővülést jelent. A költségvetés volumenének alakulását pozitívan befolyásolja az új Európai uniós támogatások elnyerése és a települési önkormányzatok pályázatainak megvalósításának segítése, a projektmenedzsmenti és egyéb feladatok ellátása.

A 2020. évi költségvetés főösszege 1.463.850.515 Ft, amely a 2019. évi összes volumenhez – 1.295.721.621 Ft- hoz – képest 168.128.894 Ft összegű növekedést mutat.

A források megítélésekor figyelemmel kell lenni arra, hogy a 2020. évi költségvetés tartalmazza az új elnyert EU-s pályázat bevételeit, valamint megjelenik az előirányzatban a 2019. évben fel nem használt maradványok összege is, amely összességében 909.700.225 Ft-ot tesz ki.

A költségvetés takarékos gazdálkodás mellett biztosítja a kötelező feladatok ellátását, de a mozgástér csekély. A megyei önkormányzatok általános működési támogatása (235.300.000 Ft), a megyei önkormányzatok 2019. évi rendkívüli támogatásának maradványa (2.919.097 Ft), az önkormányzati saját forrás maradványa (861 479 Ft), az átvett pénzeszköz (2.413.000 Ft), továbbá a tárgyév várható bevételek jelentenek forrást a hagyományos feladataink ellátásához. A költségvetési egyensúly ezen feladatok esetében úgy biztosítható, hogy számítások szerint mintegy 14 millió Ft projektmenedzsmenti bér és járulék kiadás, valamint 3,6 millió Ft egyéb személyi juttatás és annak járuléka az európai uniós támogatás terhére lesz elszámolható, illetve a közel 3 millió Ft rendkívüli támogatási maradvány egészét is a működtetési kiadások fedezetére használjuk fel.

A 2020. évre a projektmenedzsment feladatokat szolgáló források egyrészt jelentősen csökkennek a futó projektek többségének befejezése miatt, ugyanakkor az év során bővülés is bekövetkezhet e téren a költségvetés összeállításának időpontjáig még támogatási döntéssel nem rendelkező projektek esetében, az utóbbi változással jelenleg nem tudunk számolni.

A kötelező feladatok 2020. évi költségvetése az előző évhez képest nagyságrendileg nem változott, így továbbra sem tartalmaz forrást a nemzetközi kapcsolatok élénkítéséhez, a saját rendezvényeinkre is az előző évi volumen áll rendelkezésre. Ezek a feladatok csak többletforrás megszerzése, illetve megléte esetén bővíthetők. A civil szervezetek támogatására fordítható kiadás tekintetében az előző évi nagyságrenddel számoltunk.

A költségvetési előirányzat döntő része – a terv szerint 1.223.915.400 Ft – projektek megvalósításához és céljellégű egyéb forrás felhasználásához kapcsolódik.

Ez a jelentős kiadási volumen 2020 évben a folyamatban lévő fejlesztések megvalósítását illetve a Sió4 projekt és további két projekt megkezdését és lebonyolítását biztosítja. A közbeszerzési eljárás lezárását követően megkezdődik, illetve ebben az évben várhatóan befejeződik a sió vízi turisztikai fejlesztés kivitelezése, felgyorsul a kerékpár turisztikai fejlesztés keretében a kerékpárút építése és a III. ütemű fejlesztés keretében a szolgáltató központ és kerékpárút építését célzó projekt megvalósítása is megvalósul. A „Szárzsföldön és vízen a Sió mentén 4. ütem” SIÓ projekt tervezett költségvetésének teljes volumentét tartalmazza a költségvetés, ugyanakkor a felhasználás áthúzódik a következő évre is.

A Megyei identitás erősítése Bonyhád járás, Dombóvár járás, Paks járás és Tamási járás, valamint Szekszárd és Tolna járás című 5 db projekthez kapcsolódóan elnyert jelentős összegű forrás maradványa ez évben számos program megrendezését és feladat ellátását teszi lehetővé.

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

A Tolna Megyei Önkormányzat a Tolna Megyei Kormányhivatallal, a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatallal, a Tolnáért- Tolna Megyei Térségfejlesztési Nonprofit Közhasznú Kft.-vel, a Kék Madár Alapítvánnyal kötött konzorciumi megállapodás keretében folytatódik a Tolna Megyei Foglalkoztatási Paktum című pályázattal összességében 1.255.000.000 Ft európai uniós támogatással bíró projekt végrehajtása is. A költségvetésben a Tolna Megyei Önkormányzat (12.519.317 Ft) és a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2020-2021. években felhasználható támogatási része (11.218.366 Ft) szerepel.

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

A Hivatal költségvetésében a települési projektek és a saját projektek projektmenedzsment feladatainak ellátására mintegy 51,1 millió Ft áll rendelkezésre, mely az előző évhez képest mintegy 28 millió Ft-tal kevesebb forrást jelent, a csökkenés a projektek jelentős hányadának befejeződésével függ össze.

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal a 2020. évben a tervezéskori állapot szerint 36 projekt projektmenedzsment és egyéb feladatait látja el, az előző időszak 45-tel szemben, melyből 22 projekt ez évben várhatóan befejeződik.

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

További projektek előkészítése és beadása is megtörtént, amelyek azonban az önkormányzat költségvetésében még nem jelennek meg, támogatói döntés e pályázatok esetében tavasszal várható.

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

A Tolna megyei területrendezési terv módosítására és a kapcsolódó többletfeladatok ellátására 20.000.000 Ft támogatást nyertünk el 2018. évben. A rendelkezésünkre bocsátott forrásból meglévő 19.455.043 Ft -ból 12.696.825 Ft felhasználása történt meg a 2019. évben, ez évben 6 758 218 Ft lesz még felhasználható

A BGA-tól elnyert 3,5 millió Ft támogatás maradványa 6.171 Ft, melyet visszafizetési kötelezettség terhel.

A Tolna Megyei Önkormányzat 2020. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása

A Tolna Megyei Önkormányzat 2020. évi költségvetési bevételi előirányzatát 554.150.290 Ft-ban, költségvetési kiadási előirányzatát 1.449.972.023 Ft-ban javasoljuk megállapítani.

A költségvetési egyenleg 895.821.733 Ft hiány, ezen belül a működési bevétel és kiadás egyenlege 481.353.893 Ft hiány, míg a felhalmozási bevétel és kiadás egyenlege 414.467.840 Ft hiány. A költségvetés hiányát az előzetes számítások szerint 909.700.225 Ft volumenű 2019. évi költségvetési maradvány finanszírozza, külső forrás bevonására a hiány finanszírozásához nem kerül sor.

A finanszírozási kiadások összege 13.878.492 Ft, ami a 2020. évi általános működési támogatás 2019. év végi államháztartáson belüli megelőlegezése visszafizetési kötelezettségét, továbbá az állammal szembeni 2019. évi járuléktartozás összegét foglalja magában. A visszafizetéshez szükséges fedezetet a 2020. évi költségvetési maradvány képezi.

A várható 2019. évi költségvetési maradvány beépül a költségvetésbe.

A költségvetési bevételi előirányzat az előző évi 564.777.281 Ft-hoz viszonyítva 554.150.290 Ft-ra csökken. A bevétel csökkenését alapvetően az Európai projektek bevételeinek csökkenése befolyásolja.

A költségvetési kiadások a 2019 évi 1.287.389.621 Ft-tal szemben 1.449.972.023 Ft-ban kerültek megállapításra. A költségvetési kiadás magában foglalja a 2020 évi működési kiadások mellett a 2019-ben vagy azt megelőzően elnyert támogatások 2019. év végéig fel nem használt összegét és a 2020-ban folyósításra kerülő támogatásból finanszírozható tételeket is.

A költségvetésbe a projektek teljes, a 2020-2021-es években felmerülő, kiadási előirányzata beépül, emiatt a tervezett kiadási előirányzat magasabb, mint az év végéig várható felhasználás. Mivel a támogatási előlegek csaknem 100 %-ban rendelkezésünkre fognak állni, a kapcsolódó kiadások is a teljes volument mutatják.

A 2019. évi költségvetési maradvány várható összege az önkormányzat egészét tekintve 909.700.225 Ft.

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

céljellegű maradványok az önkormányzatnál

- Paktum projekt EU támogatása	12 519 317 Ft
- Helyi identitás fejlesztése	4 296 955 Ft
- Sió vízi turisztikai fejlesztése támogatása	85 839 671 Ft
- Sió-mente kerékpár turisztikai fejlesztése	275 833 771 Ft
- Vízi turisztikai szolgáltató központ és kerékpárút kialakítása	150 096 667 Ft
- 2019. évi állami támogatás megelőlegezés	13 878 492 Ft
- 2019. évi rendkívüli támogatás maradványa	2 919 097 Ft
- Területrendezési terv készítése	6 758 218 Ft
- BGA pályázat	6 171 Ft

- TOP-5.3.2 projekt Bonyhád	52 571 641 Ft
- TOP-5.3.2 projekt Dombóvár	52 571 641 Ft
- TOP-5.3.2 projekt Szekszárd	64 897 423 Ft
- TOP-5.3.2 projekt Tamási	52 571 641 Ft
- TOP-5.3.2. projekt Paks	52 571 641 Ft
- EFOP-1.6.3 projekt	8 174 426 Ft
- Kulturális események támogatása	20.000.000 Ft

Önkormányzat saját forrás maradványa 861 479 Ft

Önkormányzat összes maradványa 856 368 251 Ft

Hivatal céljellegű maradványa

- TOP-5.1.1 projekt EU támogatása	11 218 366 Ft
- Sió projektek és egyéb TOP projektek támogatása	27 189 743 Ft
- Helyi identitás fejlesztése	4 658 731 Ft
- TOP-5.3.2 projektek támogatása	8 290 053 Ft
- Megismételt választás támogatása	107 815 Ft

Hivatal saját maradványa 1 867 266 Ft

Hivatal összes maradványa: 53 331 974 Ft

A költségvetési bevételeken belül a megyei önkormányzat általános működési támogatása 235.300.000 Ft, az előző évhez viszonyítva 27 millió Ft-tal nőtt.

Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről bevételek között a hatályos közfoglalkoztatási támogatási szerződés szerint 2020. február végéig várható támogatás és az EFOP-1.6.3-17-2017-00012 azonosítószámú projekt tartalék nélküli, még le nem hívott támogatási összege 32.790.000 Ft jelenik meg. Itt mutatjuk ki azt az 1.476.561 Ft támogatási bevételt is a Hivatal költségvetésében,

amit az EFOP-1.6.3 projekt terhére projektmenedzsment feladatra ad az önkormányzat a Hivatalának a 2020 évben.

Működési bevételekből 3.169.334 Ft-tal számolunk. A tervezett bevétel kismértékben növekszik a 2019. évi tervhez képest. A bevétel bérleti díjból és egyéb ma még nem ismert működési bevételből képződhet. A bérleti díjat az önkormányzat nonprofit gazdasági társaságai fizetik, elhelyezésük díjaként. A Tolna Megyei Önkormányzati hivatalnál projektek előkészítésében való közreműködésért - Szedres és Váralja Község Önkormányzatával kötött megbízási szerződések alapján - várható forrás, valamint Gyulaj Község Önkormányzatával létrejött egyezség szerinti, a helyi önkormányzat projekttől való elállása következtében a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatalt ér kár megtérítése jelenik meg.

A felhalmozási költségvetési bevétel 281.168.813 Ft, melyből felhalmozási célú átvett pénzeszközként 2.413.000 Ft-ot vettünk számba. E soron a Sió4 projekt tervezési kiadásának megelőlegezése térül vissza a projekt forrásaiból. A korábbi lakásvásárlási és építési támogatás visszatérítendő támogatása címén 300.000 Ft realizálható, míg a különbség a felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről bevételből várható.

A lakásépítés és vásárlás támogatásának törlesztése az előző időszak teljesítési adatai alapján prognosztizált adat. A tényleges teljesítés ennél kisebb is lehet, a törlesztések folyamatos csökkenése miatt.

A felhalmozási költségvetési bevételek további része a TOP-os projektek megkötött támogatási szerződésein alapul, illetve egyes projektek esetében a még le nem hívott előlegek összegeit foglalja magában.

A kiadások alakulása

A 1.449.972.023 Ft költségvetési kiadásból működési költségvetési kiadásra 754.335.370 Ft, felhalmozási kiadásra 695.636.653 Ft áll rendelkezésre a tervezet alapján. A növekedés az előző évi eredeti előirányzathoz viszonyítva a felhalmozási kiadások esetében következik be, ami alapvetően a Sió 4 projekt támogatásával függ össze. Emellett a többi folyamatban lévő projekt esetén a kiadások - a korábban elnyert projektek támogatás felhasználása miatt - kisebb mértékben, de csökkennek.

A költségvetési kiadásokon belül ez évben is az Európai uniós támogatások terhére megvalósuló feladatok kiadása a meghatározó, míg a hagyományos önkormányzati és hivatali feladatok kiadásaira alapvetően a szinten tartás, illetve egyes esetekben a csökkenés is jellemző. Kivételt képez a Tolna Megyei Önkormányzat esetén a tiszteletdíjak vonatkozásában tervezett emelés.

A költségvetési működési kiadásokból személyi juttatásokra 233.930.606 Ft, munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra 43.393.307 Ft, dologi kiadásokra 449.882.813 Ft, egyéb működési célú kiadásokra 27.128.644 Ft biztosított. A projekt megvalósítás előrehaladásával a személyi juttatás és járulék kiadások csökkennek. A járulékcsökkenés mértékénél az előző évben hozott járulékcsökkentési döntés hatása is szerepet játszik.

Az önkormányzat személyi juttatás előirányzatán belül a kötelező önkormányzati feladatra felhasználható volumen fedezetet biztosít a Közgyűlés tagjai tiszteletdíjának emelésére, a tisztségviselők illetményére és a nem képviselő bizottsági tagok tiszteletdíjának emelésére, a munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony keretében ellátott feladatokra, a megyei és elnöki kitüntető díjakra és a várhatóan felmerülő reprezentációs kiadásokra.

A közfoglalkoztatás 2020. február végéig tart. Új szerződés megkötéséhez 1 fő foglalkoztatásához – a jelenleg ismert havi bér és járulék alapján - az önkormányzatra háruló rész áll rendelkezésre.

A Hivatal engedélyezett létszáma 27 fő, melynél a költségvetésben kevesebb létszámmal, 22 fő teljes munkaidőben és 2 fő részmunkaidőben történő foglalkoztatásával számolunk. Egy költségvetési ügyintézői állás üres. A Hivatal 2020. évi tervezett átlagléttszáma 23,25 fő. A tényleges foglalkoztatotti létszám további bővítését a költségvetési forrás nem teszi lehetővé.

A Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. tv. (a továbbiakban Kvtv.) lehetővé tesz a helyi önkormányzatok számára, hogy a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. tv. –től eltérően a 38.650 Ft összegű illetményalapnál az illetményalapot magasabb összegben állapítsák meg. Ezt a döntést a helyi önkormányzatok saját forrásaik terhére hozhatják meg. A forrásbővülés ellenére egyéb saját bevétel hiányában ez évben sem tudunk élni ezzel a lehetőséggel. Az állami támogatásból származó többlet a működési kiadások tekintetében fennálló hiány finanszírozásának fedezetére szerepel a javaslatban. A képviselői tiszteletdíj emelése mellett a köztisztviselői illetménynövekedésre már nem elegendő a fedezet, változásra az előmeneteli rendszer miatt kerülhet csak sor. A projektekből rendelkezésre álló forrás kevesebb, mint az előző évben, továbbá a fedezet egyszeri jellegű, így tartós kötelezettségvállalásra nem használható fel.

A közszolgálati tisztviselők illetménykiegészítésének mértékét 2020. évben az előző évvel azonosan határozzuk meg.

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

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

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

A projektmenedzsmenti feladatok keretében a jelenlegi információk alapján mintegy 14 millió Ft körüli bérkiadás számolható el a költségvetési időszakban. A tervezett személyi kiadás előirányzat ugyanakkor a projektmegvalósítás 2020. és 2021.

években felhasználható bérkiadásait is magában foglalja, ezért ennél magasabb összeg került a költségvetésbe beépítésre. A többletmunkaként ellátott projektmenedzsment feladatokat célfeladat kiírással és kifizetésével ellentételezzük. A költségvetésben tervezett célfeladatra fizethető juttatás összege magában foglalja 2021-ben felhasználható volument is. Emellett a projektek többsége esetében még nem került sor a projektmenedzsment költségvetésen belül a tényleges feladat megvalósításhoz igazodó előirányzat átcsoportosításra, változás bejelentésre, Támogatási Szerződés módosításra, emiatt év közben, a ténylegesen várható felhasználáshoz igazodóan változik majd a projekteken belül a bér, a célfeladat előirányzata.

A költségvetés készítésekor ismert projektekhez rendelt – a megyei önkormányzati és települési projekteket is beleértve - személyi juttatási kiadásként 51.160.568 Ft szerepel a Hivatal költségvetésében. Új támogatás elnyerése esetén ez a forrás bővíthet.

A Hivatal projektmenedzsment tevékenységéhez kapcsolódó munkaadót terhelő közteher tervezett összege 9.891.480 Ft.

Az általános működési támogatás terhére elszámolni tervezett személyi kiadás a Hivatal költségvetésében 97.379.003 Ft, a tervezett járulék kiadás pedig 17.552.771 Ft, míg az önkormányzat költségvetésében 64.333.031 Ft személyi juttatás és 11.891.793 Ft munkaadót terhelő járulék kiadás merülhet fel az önkormányzati feladatellátáshoz köthetően.

A dologi kiadásokra 449.882.813 Ft előirányzat szerepel a költségvetésben. A dologi kiadások esetében is számottevő a projektek kiadásnövelő hatása, a hagyományos önkormányzati feladatokra ez évben a rendkívüli támogatás ilyen célú igénybevétele mellett a működési támogatásból jut elegendő forrás.

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

A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat működési feltételeinek biztosítására 500.000 Ft-ot, a Tolna Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat működésére 633.657 Ft-ot különítettünk el.

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

Az általános tartalék összege 2.745.912 Ft. Az általános tartalék a rendkívüli kiadások fedezetét szolgálja. A céltartalék összege 20.000.000 Ft, ami pályázaton elnyert céljellegű felhasználások forrásaként szerepel a költségvetésben.

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

A felhalmozási kiadások előirányzata 695.636.653 Ft. A tervezett előirányzat feladatonkénti alakulása a rendelettervezet mellékleteiben részletesen bemutatásra kerül. Az előirányzatok a létesítmények, feladatok bruttó beruházási kiadásán felül

magukban foglalják a projekt költségvetésben tervezésre elkülönített és még ki nem fizetett összegeket is.

Az önkormányzat 2020. évi feladatainak megvalósításához a költségvetés megfelelő keretet biztosít. A folyamatban lévő projektek volumene és a tervezett beruházásokban rejlő kockázat miatt körültekintő és megfontolt gazdálkodás szükséges.

Részletes indokolás

1. §-hoz

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

2. §-hoz

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

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

A Tolna Megyei Önkormányzat 2020. évi költségvetési bevételi előirányzatát 554.150.290 Ft-ban, költségvetési kiadási előirányzatát 1.449.972.023 Ft-ban, költségvetési egyenlegét, hiányát 895.821.733 Ft-ban, a költségvetési hiány finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány összegét 909.700.225 Ft-ban, a finanszírozási kiadás előirányzatát 13.878.492 Ft-ban javasoljuk jóváhagyni.

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

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

Az önkormányzat költségvetési bevételein belül a működési célú támogatás államháztartáson belülről kiemelt előirányzat összege 269.812.143 Ft. A tervezett bevételből 235.300.000 Ft a helyi önkormányzatok általános működési támogatásából, 34.512.143 Ft egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről bevételből képződik.

Működési bevételből 3.169.334 Ft előirányzattal számolunk. A bevétel bérleti díjból és egyéb bevételekből realizálható.

Felhalmozási bevétellel nem számol a javaslat.

A korábban nyújtott munkáltatói lakásépítési és vásárlási kölcsönök törlesztéséből 2020. évben 300.000 Ft bevétellel számolunk.

A Költségvetési kiadásokon belül működési költségvetési kiadásokra 754.335.370 Ft-ot javasolunk jóváhagyni. Ezen belül személyi juttatásokra 233.930.606 Ft-ot, munkaadót terhelő járulékokra 43.393.307 Ft-ot, dologi kiadásokra 449.882.813 Ft-ot, egyéb működési célú kiadásokra 27.128.644 Ft-ot használhatunk fel.

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

Az egyéb működési célú kiadások előirányzatán belül a képzett általános tartalék 2.745.912Ft, a céltartalék előirányzata 20.000.000 Ft.

A felhalmozási kiadásokon belül beruházásokra – a 7-9. mellékletekben részletezettek szerint – 695.636.653 Ft használható fel. A kiadások döntő többsége nyertes Európai uniós projekt megvalósítását szolgálja, míg kisebb részben egyéb területfejlesztési, igazgatási célú feladat megvalósítását biztosítja.

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

3. §-hoz

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

Az önkormányzat javasolt költségvetése 532.560.504 Ft költségvetési bevétel és 1.243.994.085 Ft költségvetési kiadás megállapításával kerülhet jóváhagyásra. A költségvetés egyenlege 711.433.581 Ft hiány. A finanszírozási bevétel előirányzata 856.368.251 Ft. A finanszírozási kiadás volumene 144 934 670 Ft, melyből a Hivatal finanszírozása 131.056.178 Ft. A megelőző évi eredetileg tervezett 105.960.751 Ft irányítószervi támogatás jelentősen növekszik 2020-ban, amit eseti kiadások felmerülése és a projektmenedzsment tevékenységgel elérhető megtakarítás csökkenése indokol. A 2019. évi államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetendő összege 13.878. 492 Ft.

Az önkormányzat költségvetési bevételét képezi a megyei önkormányzat általános működési támogatása, a közfoglalkoztatottakhoz kapcsolódó egyéb támogatás, Európai uniós támogatás államháztartáson belülről előirányzat, minimális működési bevétel. A költségvetési maradvány Európai uniós támogatások, egyéb céljellegű hazai támogatások maradványát és az önkormányzat saját forrásainak maradványát tartalmazza.

Az önkormányzat elkülönített költségvetésében működési kiadásokra 550.125.347 Ft, a felhalmozási kiadásokra 693.868.738 Ft biztosított.

A működési kiadáson belül személyi juttatásokra 85.391.035 Ft, munkaadót terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra 15.992.281 Ft, dologi kiadásokra

421.613.387 Ft, egyéb működési célú kiadásokra 27.128.644 Ft jóváhagyását javasoljuk.

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

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

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

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

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

A felhalmozási kiadásokon belül beruházásokra 682.829.066 Ft használható fel. A beruházási kiadások tartalma az általános indokolásban már kifejtésre került.

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

Az önkormányzat 2019. évi költségvetési maradványa az előzetes számítások szerint 856.368.251 Ft. A maradvány összetételét az általános indokolásban részletesen ismertettük.

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetése a foglalkoztatott köztisztviselők illetményét, egyéb személyi juttatását, a Hivatal és a testület működésével összefüggő kiadásokat, valamint az Európai uniós támogatással megvalósuló megyei önkormányzati és települési önkormányzati projektek projektmenedzsmenti és nyilvánosság biztosításával kapcsolatos kiadásait foglalja magában.

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

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

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

A Hivatal tervezett költségvetési bevételi előirányzata 21.589.786 Ft, költségvetési kiadási előirányzata 205.977.938 Ft.

A Hivatal 2019. évi költségvetési maradványának összege 53.331.974 Ft, ami a 2018. évi tervezett 93.773.634 Ft maradványnál 43.954.611 Ft-tal kevesebb. A saját források maradványa mindössze 2.162.347 Ft, míg a maradvány többi része Európai uniós támogatási előlegből adódik.

A költségvetési bevételen belül a működési bevétel előirányzata 3.175.895 Ft. A tervezett összeg a költségvetés készítésekor még nem ismert egyéb működési bevételekből – pl. késedelmi kamatból - várható. Szolgáltatási tevékenységből a Szedres Község és Váralja Község Önkormányzatával pályázat előkészítésre és a projektmenedzsmeri feladatok ellátására kötött megállapodás alapján folyhat be szolgáltatási bevétel, illetve Gyulaj Község Önkormányzatától megállapodás szerinti kártérítés, rendszeres működési bevétel nem képződik.

Az Önkormányzat az EFOP-1.6.3 kódszámú projekt projektmenedzsmenti feladataira 2020-ban 1.476.561 Ft-ot ad át a Hivatal részére a folyósított támogatási előlegből. Az új nyertes projektekhez kapcsolódóan, illetve a régebbi projektek le nem hívott előlegének igénybevételeiből együtt 18.113.891 Ft felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről bevétellel számolunk.

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

A költségvetési kiadások működési kiadásokra felhasználható része 204.210 023 Ft, felhalmozási kiadásokra fordítható előirányzat 1.767.915 Ft. Az előirányzat feladatonkénti tervezett összegét a 9. melléklet mutatja be, rovatonkénti alakulását pedig a 16. melléklet részletezi.

Személyi juttatásokra 148.539. 571 Ft, munkaadót terhelő járulékokra 27.401.026 Ft, dologi kiadásokra 28.269.426 Ft használható fel.

A személyi juttatás előirányzat fedezetet biztosít átlagosan 23,25 fő, kerekítve 24 fő foglalkoztatására.

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

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

4. §-hoz

A Közgyűlés az Önkormányzat összevont, nettósított 2020. évi költségvetését működési bevételek, működési kiadások, felhalmozási bevételek, felhalmozási kiadások ezen belül kiemelt előirányzatok szerinti részletezését az 1. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

5. §-hoz

A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat gazdálkodási körébe tartozó 2020. évi költségvetés működési bevételek, működési kiadások, felhalmozási bevételek, felhalmozási kiadások és kiemelt előirányzatok szerinti adatait a 2. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

6. §-hoz

A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2020. évi költségvetésének költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatát működési bevételek, működési kiadások, felhalmozási bevételek, felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 3. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

7. §-hoz

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

Kötelező feladatokra 259.618.368 Ft költségvetési bevételi előirányzat áll rendelkezésre, illetve 323.387.492 Ft költségvetési kiadás használható fel.

Önként vállalt feladatok költségvetési bevétele 294.531.922 Ft a tervezett költségvetési kiadási előirányzat 1.126.476.716 Ft. Az önként vállalt feladatok finanszírozását a 2019. évben képződött költségvetési maradvány és a tárgyévi bevétel teszi lehetővé.

Államigazgatási feladatra 107.815 Ft költségvetési bevételt és kiadást tartalmaz a javaslat, mely a Szekszárd Megyei Jogú Városnál megismételt választással összefüggően jelentkező, ez évet terhelő kiadás.

Az önként vállalt feladatok volumene az előző évhez képest - az előző időszakok tendenciáját követve - tovább növekedett. A pályázati források lehetőséget és

felelősséget is jelentenek az önkormányzat számára. Az elszámolhatóság biztosítása elemi érdekünk.

8. §-hoz

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

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

Államigazgatási feladatot az önkormányzat költségvetése nem tartalmaz.

9. §-hoz

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

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

10. §-hoz

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

11. §-hoz

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

A Közgyűlés 2020. évre olyan fejlesztési célt, amelynek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik szükségessé nem hagy jóvá. A szükséges adatok részletezését a 10. melléklet tartalmazza.

12. §-hoz

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

A Tolna Megyei Önkormányzatnak a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és önkormányzati garanciákból, önkormányzati kezességekből kötelezettsége 2020. évben nem áll fenn.

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

13. §-hoz

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény 68. § (4) bekezdésében foglalt – a Közgyűlés elnöke döntése alapján felhasználható forrás – értékhatárát 2020. évben 20.000.000 Ft-ban javasoljuk jóváhagyni.

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

14. §-hoz

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

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

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

A költségvetési maradvány, az előző év végén elnyert megyei önkormányzati rendkívüli támogatás felhasználására a Közgyűlés elnöke kap felhatalmazást, amely a 2019-ben képződött és a 2020. év végén majd esetlegesen képződő maradványra is vonatkozik.

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

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

15.§-hoz

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

16.§-hoz

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

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

17. §-hoz

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

Az általános tartalék nem várt feladat fedezetét biztosítja. A céltartalék az elmúlt év végén elnyert „Kulturális események támogatása” pályázat forrását tartalmazza, melynek kiadási részletezettsége a költségvetés készítésének időszakában még nem ismert.

18.§-hoz

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

A Közgyűlés a rendelet elfogadásával a Tolna Megyei Önkormányzat

- 2020. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a 12. mellékletben foglaltak szerint,
- a 2020. évi bevételi és kiadási előirányzata várható teljesüléséről készített előirányzat-felhasználási tervet a 13. mellékletében foglaltak szerint,
- a több éves kihatással járó döntéseinek számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a 14. melléklet szerint,
- a közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatását a 15. mellékletben foglaltak szerint és
- a 2020. évi költségvetési mérlegét a rovatrend szerinti tagolásban a 16. melléklet szerint tudomásul veszi.

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

A Mérlegből megállapítható, hogy a bevételi és a kiadási főösszeg az előző évhez képest tovább nőtt, a bővülés mértéke 168.128.894 Ft. A változás alapvetően az elnyert új európai uniós támogatás – Sió 4 projekt - 2020 évi költségvetésbe foglalásával függ össze, ez összegében 260.341.922 FT előirányzatot jelent. Emellett itt jelentkezik az állami támogatás növekedésének hatása is. A forrásbővülés mellett az előirányzat alakulását a megszűnő projektek előirányzat csökkenései befolyásolják. Az európai uniós támogatások alapvetően 2016-ban és 2017-ben, 2018-ban és 2019-ben költségvetési bevételként realizálódtak, ezért ezek a források 2020-ban a finanszírozási bevételekben jelennek meg. A maradvány összege jelentős, meghaladja a 900 millió Ft-ot, 178.755.885 Ft-tal magasabb összegű, mint az előző évben.

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

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

Rendkívüli támogatás esetén a felhasználásra rendelkezésre álló időtartam a mérvadó a kiadások ütemezésében, 2020-ban is november végig van mód a forrás felhasználására.

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

A kötelezettségvállalások során a finanszírozás alakulását is figyelembe kell venni. Az önkormányzat beruházásra irányuló projektjeinek megvalósítása és ütemezése a közbeszerzési eljárások lefolytatását követően lesz végleges.

A többéves kihatású döntések számszerűsítését évenkénti bontásban tartalmazza a rendelettervezet.

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

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

Az önkormányzat közvetett támogatást nem tervez nyújtani.

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

19.§-hoz

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

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

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

- a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és
- a Gst. 8. § (2) bekezdés szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

A 2020. évi költségvetést a Közgyűlés 2019. évi határozatában foglaltak szerint kell elkészíteni. Eltérés csak a jogszabályban foglalt körülmények bekövetkezése esetén lehetséges.

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

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

A 2020. évi költségvetés ennek megfelelően készült el.

A 2021-2023. évekre vonatkozó határozatot – a 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendeletben foglalt tartalomnak megfelelően - a Közgyűlés a 2020. évi költségvetési rendelet előterjesztésével egyidejűleg tárgyalja. A testület – az előterjesztés alapján - adósságot keletkeztető ügyletet nem hagy jóvá.

A 2021-2023. évekre tervezett előirányzatokat a rendelet 17. mellékletében mutatjuk be.

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

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

20.§-hoz

A rendeletervezetben az Európai uniós forrásokkal megvalósuló projektek előirányzatait be kell mutatni. Az adatok a 18. mellékletben találhatóak. Az önkormányzat által 2016-ban elnyert két projekt közül az egyik befejeződött, míg a Tolna Megyei Foglalkoztatási Paktum projekt megvalósítása 2020-ban is folytatódik.

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

A 2018-ban elnyert támogatás kapcsolódik a „Vízi turisztikai szolgáltató központ és kapcsolódó kerékpárút kialakítása a Sió partján” című, valamint a „Tolna megyei

felzárkózás-politikai együttműködések a helyi esélyegyenlőségi programokhoz kapcsolódóan” című projekt, valamint „A helyi identitás és kohézió erősítése Tolna megye 8 településének irodalmi, képzőművészeti és zenei hagyományainak visszatartásával” című projekthez.

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

Új projektként szerepel a „Szárzsföldön és vízen a Sió mentén 4. ütem” tárgyú pályázat a költségvetésben.

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

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

21.§-hoz

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

22.§-hoz

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

23.§-hoz

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

24.§-hoz

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

25.§-hoz

Közgyűlés „A helyi identitás és kohézió erősítése Tolna megye 8 településének irodalmi, képzőművészeti és zenei hagyományainak visszatartásával” című, TOP-

5.3.1-16-TL1-2017 azonosítószámú nyertes projektben foglalt tevékenységek végrehajtásával kapcsolatos feladatokat és a Hivatalnál a szakmai munkatársak foglalkoztatásának módját hagyja jóvá.

26. §-hoz

A Közgyűlés „TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00001 azonosító számú, „Megyei identitás erősítése Bonyhád járás” című, a TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00002 azonosító számú „Megyei identitás erősítése Dombóvár járás” című, a TOP-5.3.2-17-TL1-2018-0003 azonosító számú, „Megyei identitás erősítése Szekszárdi és Tolnai járás” című, a TOP-5.3.2-17-TL1-2018-0004 azonosító számú, „Megyei identitás erősítése Tamási járás” című a TOP-5.3.2-17-TL1-2018-0005 azonosító számú, „Megyei identitás erősítése Paks járás” című nyertes projekt keretében foglalt tevékenységek végrehajtásával, a szükséges szolgáltatások megrendelésével, egyéb beszerzésekkel összefüggő feladatok végrehajtását hagyja jóvá.

27. §-hoz

A rendeletervezet 27. §-a előirányzat módosításokkal, az év közben realizált többletbevételekkel, és a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások rendeletbe foglalásával összefüggő rendelkezéseket tartalmazza.

28. §-hoz

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

29. §-hoz

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

30. §-hoz

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

31. §-hoz

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

gazdálkodni a költségvetésében jóváhagyott dologi kiadási és egyéb előirányzatokkal.

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

32.§-hoz

A rendelettervezet 32. §-a a foglalkoztatottakkal összefüggő rendelkezéseket tartalmaz. Itt kerül meghatározásra a cafetéria juttatás éves összege, jogszabályi előírás szerint a tárgyévben jutalmazásra felhasználható éves keret összege, a nyugdíjasok eseti támogatására fordítható támogatás összege.

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

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

33.§-hoz

A rendelettervezet 33. §-a a lakásépítéssel és vásárlással kapcsolatos rendelkezéseket tartalmazza. Támogatás folyósítására több év óta nem kerül sor. Feladatok a korábban nyújtott kölcsönökből befolyó törlesztésekkel, fennálló tartozásokkal kapcsolatban merülnek fel.

34.§-hoz

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

A forgótőkéből a MÁK különféle illetményt terhelő levonásokat teljesít.

35.§-hoz

A rendelettervezet 35. §-a pályázatok benyújtásával kapcsolatos előírásokat tartalmaz.

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

36.§-hoz

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

37.§-hoz

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

38.§-hoz

A hatálybalépésről rendelkezik a rendelettervezet 38. §-a.

39. §-hoz

A 2020. január 1-je és a költségvetési rendelet elfogadása között teljesített kiadásokról a Közgyűlés elnöke beszámol a testületnek, amit a Közgyűlés elfogad.



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

A tervezett jogszabály várható következményei különösen:

a) Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:

A Tolna Megyei Önkormányzat 2020. évi költségvetési rendelete az önkormányzat és Hivatala működéséhez szükséges feltételeket, a feladatok végrehajthatóságát biztosítja.

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 megalkotását jogszabályi előírás teszi indokolttá. A rendelet megalkotásnak elmaradása jogszabálysértést jelentene.

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

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

Szekszárd, 2020. január 30.

dr. Gábor Ferenc
megyei főjegyző