

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 2022. február 11-i ülése 3. számú napirendi pontja

Rendelettervezet a Tolna Megyei Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

Előterjesztő és előadó: Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke

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

**A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének
..../2022. (II...) önkormányzati
R E N D E L E T E
a Tolna Megyei Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről
(T E R V E Z E T)**

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 2022. évi költségvetés előirányzatai

2. §

(1) A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése (a továbbiakban: Közgyűlés) a Tolna Megyei Önkormányzat összevont, halmozódás nélküli 2022. évi

1. költségvetési bevételi előirányzatát 465 373 354 Ft-ban
2. költségvetési kiadási előirányzatát 1 781 223 105 Ft-ban
3. költségvetési egyenleg (hiány) összegét 1 315 849 751 Ft-ban
 - a) ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (hiányát) 550 025 061 Ft-ban
 - b) ebből: a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlegét (hiányát) 765 824 690 Ft-ban
4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány előirányzatát 1 338 486 751 Ft-ban
5. a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatát 0 Ft-ban

6. a finanszírozási célú kiadási előirányzatát 22 637 000 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat összevont, halmozódás nélküli 2022. évi költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatából a

1. működési bevételek előirányzatát 355 457 703 Ft-ban
 2. működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként a
 - a) működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát 347 966 703 Ft-ban
 - b) közhatalmi bevételek előirányzatát 0 Ft-ban
 - c) működési bevételek előirányzatát 7 491 000 Ft-ban
 - d) működési célú átvett pénzeszközök előirányzatát 0 Ft-ban
 3. működési kiadások előirányzatát 905 482 764 Ft-ban
 4. működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)
 - a) személyi juttatások előirányzatát 269 664 624 Ft-ban
 - b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát 35 937 854 Ft-ban
 - c) dologi kiadások előirányzatát 594 180 286 Ft-ban
 - d) ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát 0 Ft-ban
 - e) egyéb működési célú kiadások előirányzatát 4 900 000 Ft-ban
 5. felhalmozási bevételek előirányzatát 109 915 651 Ft-ban
 6. felhalmozási bevételeken belül kiemelt előirányzatként a
 - a) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát 109 865 651 Ft-ban
 - b) felhalmozási bevételek előirányzatát 0 Ft-ban
 - c) felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzatát 50 000 Ft-ban
 7. felhalmozási kiadások előirányzatát 875 740 341 Ft-ban
 8. felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)
 - a) beruházások előirányzatát 861 355 728 Ft-ban
 - b) felújítások előirányzatát 11 039 672 Ft-ban
 - c) egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatát 3 344 941 Ft-ban
- állapítja meg.

3. §

(1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat 2022. évi költségvetésének

1. költségvetési bevételi előirányzatát 437 751 145 Ft-ban
2. költségvetési kiadási előirányzatát 1 540 613 942 Ft-ban
3. a költségvetési egyenleg (hiány) összegét 1 102 862 797 Ft-ban, ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (hiányát) 342 865 464 Ft-ban, a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegét (hiányát) 759 997 333 Ft-ban
4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány előirányzatát 1 250 996 458 Ft-ban
5. a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek előirányzatát 0 Ft-ban
6. finanszírozási kiadások előirányzatát 148 133 661 Ft-ban
 - a) ebből: a működési célú finanszírozási kiadásait 148 133 661 Ft-ban, ebből: az irányító szervi támogatást 125 496 661 Ft-ban, államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzatát 22 637 000 Ft-ban

- b) ebből: a felhalmozási célú finanszírozási kiadásait 0 Ft-ban, az irányító szervei támogatását 0 Ft-ban
- 7. a működési bevételek előirányzatát 328 162 365 Ft-ban
- 8. működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként a
 - a) működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát 327 772 365 Ft-ban
 - b) közhatalmi bevételek előirányzatát 0 Ft-ban
 - c) működési bevételek előirányzatát 390 000 Ft-ban
 - d) működési célú átvett pénzeszközök előirányzatát 0 Ft-ban
- 9. működési kiadások előirányzatát 671 027 829 Ft-ban
- 10. működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)
 - a) személyi juttatások előirányzatát 81 251 463 Ft-ban
 - b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát 8 650 309 Ft-ban
 - c) dologi kiadások előirányzatát 575 426 057 Ft-ban
 - d) ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát 0 Ft-ban
 - e) egyéb működési célú kiadások előirányzatát 5 700 000 Ft-ban
- 11. felhalmozási bevételek előirányzatát 109 588 780 Ft-ban
- 12. felhalmozási bevételeken belül kiemelt előirányzatként a
 - a) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát 109 588 780 Ft-ban
 - b) felhalmozási bevételek előirányzatát 0 Ft-ban
 - c) felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzatát 0 Ft-ban
- 13. felhalmozási kiadások előirányzatát 869 586 113 Ft-ban
- 14. felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)
 - a) beruházások előirányzatát 858 020 528 Ft-ban
 - b) felújítások előirányzatát 11 039 672 Ft-ban
 - c) egyéb felhalmozási kiadások előirányzatát 525 913 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének

- 1. költségvetési bevételi előirányzatát 27 622 209 Ft-ban
- 2. költségvetési kiadási előirányzatát 240 609 163 Ft-ban
- 3. a költségvetési egyenlege (hiány) összegét 212 986 954 Ft-ban, ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (hiányát) 207 159 597 Ft-ban, a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegét (hiányát) 5 827 357 Ft-ban
- 4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány előirányzatát 87 490 293 Ft-ban
- 5. A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló irányítószervei támogatás előirányzatát 125 496 661 Ft-ban
 - a) ebből: a működési célú finanszírozási bevételt 125 496 661 Ft-ban
 - b) ebből: a felhalmozási célú finanszírozási bevételt 0 Ft-ban
- 6. finanszírozási kiadások előirányzatát 0 Ft-ban
- 7. működési költségvetési bevételek előirányzatát 27 295 338 Ft-ban
- 8. működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként a
 - a) működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát 20 194 338 Ft-ban
 - b) működési bevételek előirányzatát 7 101 000 Ft-ban
 - c) működési célú átvett pénzeszközök előirányzatát 0 Ft-ban
- 9. működési kiadások előirányzatát 234 454 935 Ft-ban

10. működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)
 - a) személyi juttatások előirányzatát 188 413 161 Ft-ban
 - b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát 27 287 545 Ft-ban
 - c) dologi kiadások előirányzatát 18 754 229 Ft-ban
 - d) ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát 0 Ft-ban
 - e) egyéb működési célú kiadások előirányzatát 0 Ft-ban
11. felhalmozási bevételek előirányzatát 326 871 Ft-ban
12. felhalmozási bevételeken belül kiemelt előirányzatként a
 - a) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát 276 871 Ft-ban
 - b) felhalmozási bevételek előirányzatát 0 Ft-ban
 - c) felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzatát 50 000 Ft-ban
13. felhalmozási kiadások előirányzatát 6 154 228 Ft-ban
14. felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a(az)
 - a) beruházások előirányzatát 3 335 200 Ft-ban
 - b) felújítások előirányzatát 0 Ft-ban
 - c) egyéb felhalmozási kiadások előirányzatát 2 819 028 Ft-ban állapítja meg.

4. §

A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat összevont, nettósított 2022. 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 2022. 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 2022. 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. §

(1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat összevont, halmozódás nélküli költségvetésének 2022. évi költségvetési bevételi előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. kötelező feladatok 265 314 119 Ft
2. önként vállalt feladatok 200 059 235 Ft
3. államigazgatási feladatok 0 Ft.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat összevont, halmozódás nélküli költségvetésének 2022. évi költségvetési kiadási előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. kötelező feladatok 559 223 044 Ft
2. önként vállalt feladatok 1 222 000 061 Ft
3. államigazgatási feladatok 0 Ft.

8. §

(1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat gazdálkodási körébe tartozó költségvetésének 2022. évi költségvetési bevételi előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. kötelező feladatok 237 691 910 Ft
2. önként vállalt feladatok 200 059 235 Ft
3. államigazgatási feladatok 0 Ft.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat gazdálkodási körébe tartozó költségvetésének 2022. évi költségvetési kiadási előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. kötelező feladatok 310 813 881 Ft
2. önként vállalt feladatok 1 222 000 061 Ft
3. államigazgatási feladatok 0 Ft.

9. §

(1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetésének 2022. évi költségvetési bevételi előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. kötelező feladatok 27 622 209 Ft
2. önként vállalt feladatok 0 Ft
3. államigazgatási feladatok 0 Ft.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetésének 2022. évi költségvetési kiadási előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. kötelező feladatok 248 409 163 Ft
2. önként vállalt feladatok 0 Ft
3. államigazgatási feladatok 0 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. mellékletben és az 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. mellékletben és a 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 2022. 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 2022. 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 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 68. § (4) bekezdésében foglalt – a Közgyűlés elnöke döntése alapján felhasználható forrás – értékhatára 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 a Tolna Megyei Önkormányzat elkülönített költségvetésében a 2021. évi és 2022. 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 Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési maradványának felhasználására a Hivatal vezetője jogosult.

(5) A Közgyűlés felhatalmazza a megyei főjegyzőt, hogy a Hivatal 2021. évi és 2022. évi költségvetési maradványát terhelő áthúzódó kötelezettségeket teljesítse, a költségvetési maradvány terhére – annak jóváhagyását megelőzően - kötelezettséget vállaljon.

(6) 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 2022. évi

1. általános tartalék előirányzatát 800 000 Ft-ban
 2. céltartalék előirányzatát 0 Ft-ban
- állapítja meg.

18. §

A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat

1. 2022. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a 12. mellékletben foglaltak szerint;

2. 2022. 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. 2022. 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 időszakokra vonatkozóan a több évre szóló kötelezettségvállalást és a 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 benyújtsa.

(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 benyújtsa.

21. §

A Közgyűlés „A Sió vízi turisztikai fejlesztése I. ütem” című Európai uniós támogatást nyert, folyamatban lévő projekt keretében megvalósítani tervezett beruházás keretében a kiszálló létesítmények megépítésével, a túraeszközök beszerzésével, a beruházási feladatok megvalósításához még 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, folyamatban lévő projekt keretében megvalósítani tervezett Szekszárd-Harc közötti kerékpárút építésével, az egyéb kommunikációs feladatok ellátása keretében imázsfilm jellegű rövidfilmek, fotózás megrendelésével, a beruházás megvalósítását

biztosító, még szükséges esetleges szolgáltatások megrendelésével egyetért, a feladatok végrehajtására a pályázat költségvetésében foglalt források használhatóak fel.

23. §

A Közgyűlés a TOP-1.2.1-16-TL1-2017-00001 azonosítószámú, „Vízi turisztikai szolgáltató központ és kapcsolódó kerékpárút kialakítása a Sió partján” című, folyamatban lévő, Európai uniós támogatást nyert projekt keretében megvalósítani tervezett kerékpárút építésével, a pályázatban foglalt eszközök beszerzésével, a beruházáshoz kapcsolódó, még szükséges szolgáltatások megrendelésével, marketing kommunikációs szolgáltatások igénybevételével, nyilvánosság biztosításával egyetért, a feladatok végrehajtására a pályázat költségvetésében foglalt források használhatóak fel.

24. §

(1) Közgyűlés a TOP-1.2.1-16-TL1-2019-00002 azonosítószámú, „Szárzsföldön és vízen a Sió mentén 4. ütem” című, Európai uniós támogatást nyert, folyamatban lévő projekt keretében megvalósítani tervezett, a Sió völgyégszpaták felett átívelő híd építésével, a pályázatban foglalt beszerzésekkel, a marketing kommunikációs szolgáltatások igénybevételével, nyilvánosság biztosításával egyetért, a feladatok végrehajtására a pályázat költségvetésében foglalt források használhatóak fel.

(2) A Közgyűlés a projekt keretében 1 fő projektasszisztens foglalkoztatásához - a projektben foglalt időtartamban – hozzájárul.

25. §

(1) A Közgyűlés a „TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00001 azonosítószámú, „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, folyamatban lévő nyertes projektek keretében foglalt tevékenységek végrehajtásával egyetért, a feladatok végrehajtására a pályázat költségvetésében foglalt források használhatóak fel.

(2) A Közgyűlés a projekt keretében projektenként 1-1 fő szakmai munkatárs munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony keretében történő foglalkoztatásához, és/vagy az állományban lévő közszolgálati tisztviselők célfeladat kiírás keretében történő feladatellátásához, a projektben foglalt időtartamban, hozzájárul.

26. §

A Közgyűlés a TOP-5.1.1-15-TL1-2016-00001 azonosítószámú, „Tolna Megyei Foglalkoztatási Paktum” megnevezésű, folyamatban lévő nyertes projekt keretében megvalósítani tervezett tevékenységek végrehajtásával egyetért, a feladatok teljesítésére a pályázat költségvetésében foglalt források használhatóak fel.

27. §

A Közgyűlés „A helyi identitás és kohézió erősítése Tolna megye 8 településének irodalmi, képzőművészeti és zenei hagyományainak visszatanításával” című, TOP-5.3.1-16-TL1-2017 azonosítószámú nyertes projekt keretében a még visszalévő tevékenységek végrehajtásával egyetért, a feladatok végrehajtására a pályázat költségvetésében foglalt források használhatóak fel.

28. §

A Közgyűlés a "Tolna 109" összefogással a jövőnkért" című, TOP-1.5.1-20-2021-00029 azonosítószámú projekt esetében a települések számára a TOP Plusz keretében megvalósítandó projektek műszaki előkészítésével összefüggő kiadások végrehajtásával egyetért, a feladatok végrehajtására a pályázat költségvetésében foglalt források használhatóak fel.

29. §

A Közgyűlés az EMT-E-19-0180 azonosító számú, „Kistelepülések kulturális eseményeinek támogatása” tárgyú nyertes pályázatban foglalt, még visszalévő rendezvények megvalósításával egyetért. A feladatok végrehajtására a pályázat 2021. évi költségvetési maradványa használható fel.

30. §

A Közgyűlés a TP-KP-1-2021/1-000183 támogatói okirat szerinti, - a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt.-től elnyert forrás költségvetésével összhangban - a testvérmegyei kapcsolatok hatékony fejlesztése érdekében tervezett szakmai látogatás megszervezésével egyetért, a feladatra a pályázat 2021. évi költségvetési maradványa használható fel.

31. §

A Közgyűlés a HUNG-2020 kódjelű pályázati felhívás kertében elnyert forrás felhasználásával a támogatói okiratban foglaltak szerint egyetért, a „Kincses Tolna Megye kiállítás” megtervezésére, bemutatására a pályázat 2021. évi költségvetési maradványa használható fel. A Közgyűlés a HUNG-2021 kódjelű, „A nemzeti értékek és hungarikumok gyűjtésének, népszerűsítésének, megismerésének, megőrzésének és gondozásának támogatása” című pályázaton elnyert forrás felhasználásával, a „Gasztromegye I. kötet” című szakácskönyv és a könyv online lapozható változatának (e-magazin) elkészítésével egyetért, a feladatra a pályázat 2021. évi költségvetési maradványa használható fel.

32. §

A Közgyűlés „A térségi jelentőségű kerékpárutak tervezése - Tolna Megye” nyertes pályázat támogató okirata szerinti tevékenységek végrehajtásával, vagyis a kerékpárutak tervezési (konceptióterv, engedélyes terv és kiviteli terv) feladataival, továbbá az ezzel összefüggő hatósági engedélyeztetési eljárás lefolytatásával egyetért, a feladatok végrehajtására a pályázat 2021. évi költségvetési maradványa használható fel.

33. §

A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzatnál 1 fő közfoglalkoztatott foglalkoztatásához hozzájárul, a foglalkoztatáshoz szükséges önerőt a 2022. évi költségvetése terhére biztosítja.

5. A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések

34. §

(1) A működési célú támogatás államháztartáson belülről bevétellel, a működési célú pénzeszköztávétellel, 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 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.

35. §

(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.

36. §

(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.

37. §

(1) A Közgyűlés 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 forrásátvételtől 5.000.000 Ft-ot meghaladó forrás esetén a Közgyűlés egyedi határozatban, vagy a költségvetési rendelet keretében dönt.

(3) A Közgyűlés a (2) bekezdésben foglalt értékhatárt egyenként el nem érő államháztartáson kívüli forrás átvételéről szóló döntés jogát – a (10) bekezdésben foglaltak kivételével - a Közgyűlés elnökére ruházza át.

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

(5) A Közgyűlés kötelező és önként vállalt feladatai megvalósítása keretében államháztartáson kívüli szervezet részére történő forrásátadást akkor támogat, ha a forrásátadás feltétele és célja összhangban van a Tolna Megyei 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 az Mötv. előírásai szerint kerülhet sor.

38. §

(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.

39. §

(1) A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott közszolgálati tisztviselők, ügykezelők, munkavállalók 2022. 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 Közzszolgálati Szabályzat figyelembevételével kell megállapítani és folyósítani.

(2) A közszolgálati tisztviselők alapilletményének megállapításakor alkalmazandó illetményalap 45 600 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 a Tolna Megyei Önkormányzat főállású tisztségviselőinek cafetéria juttatására – az adó- és járulék terhet is beleértve – évi 200.000 Ft /fő keretet biztosít a Tolna Megyei 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 (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 a Tolna Megyei Önkormányzat és a Tolna Megyei Önkormányzati 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 2022. évi költségvetésben biztosítja.

(9) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat nyugdíjasainak támogatását szolgáló szociális és kegyeleti keretet 100.000 Ft-ban hagyja jóvá.

40. §

(1) A Közgyűlés a lakásépítés, vásárlás, korszerűsítés munkáltatói támogatása keretében új munkáltatói támogatás megállapítását a 2022. évben nem engedélyezi.

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

(3) A korábban nyújtott munkáltatói kölcsönök törlesztő részleteiből a 2022. év során befolyó bevétel a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételeit képezi.

41. §

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

6. A gazdálkodás rendje

42. §

(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, vagy olyan eszköz beszerzése valósulna meg, amelynek működtetési kiadása a pályázat megvalósítása alatt, vagy a pályázat lezárását követően többlet költségvetési támogatási igényt eredményez.

43. §

(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 eléri, vagy meghaladják, vagy
4. a követelés egy részéről való lemondással a követelés több, mint fele tárgyévén 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, közbenső 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, eseteit 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 Bizottság határozata alapján írásba foglalt engedélyben lemond a követelésről. Erről a kötelezettet értesíteni kell.

(7) A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal követeléseinek törlését a 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.

7. Készpénzben teljesíthető kiadások

44. §

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.

8. Záró rendelkezések

45. §

A Közgyűlés a 2022. január 1. és a költségvetési rendelet elfogadása közötti időtartamban a Közgyűlés elnöke által beszédett bevételeket és teljesített kiadásokat jóváhagyja.

46. §

Ez a rendelet 2022. február 15. napján lép hatályba.

Fehérvári Tamás
a Közgyűlés elnöke

dr. Korossy Ildikó
megyei főjegyző

1. melléklet a .../2022. (II. ..) önkormányzati rendelethez

adatok Ft-ban

Sor- szá m		Bevételi jogcímek	Eredeti Előirányzat
1	2	3	4
1		1. Önkormányzatok működési támogatása	235 300 000
2	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	235 300 000
3	B112	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
4	B113	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0
5	B114	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0
6	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kieg.támogatás	0
7	B116	Elszámolásból származó bevételek	0
8		2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	112 666 703
9	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0
10	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
11	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
12	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
13	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	112 666 703
14		Ebből EU-s támogatás	
15		3. Közhatalmi bevételek	0
16	B31	Jövedelemadók	0
17	B32	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0
18	B33	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0
19	B34	Vagyoni típusú adók	0
20	B35	Termékek és szolgáltatások adói	0
21	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	0
22		4. Működési bevételek	7 491 000
23	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0
24	B402	Szolgáltatások ellenértéke	7 340 000
25	B403	Közvetített szolgáltatások értéke	0
26	B404	Tulajdonosi bevételek	0
27	B405	Ellátási díjak	0
28	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0
29	B407	Általános forgalmi adó visszatérülése	0
30	B408	Kamatbevételek	1 000
31	B409	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
32	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0
33	B411	Egyéb működési bevételek	150 000
34		5. Működési célú átvett pénzeszközök	0
35	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n	0
36	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU-tól	0
37	B63	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
38	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
39	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
40		MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	355 457 703
41		6. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	109 865 651
42	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
43	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
44	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
45	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
46	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	109 865 651
47		7. Felhalmozási bevételek	0
48	B51	Immateriális javak értékesítése	0
49	B52	Ingatlanok értékesítése	0
50	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
51	B54	Részesedésekből származó pénzügyi bevételek	0
52	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
53		8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	50 000
54	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-	0
55	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU-	0
56	B73	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
57	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n	50 000
58	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
59		FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	109 915 651
60		9. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	465 373 354
61		10. Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0
62	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
63	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
64	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
65		11. Belföldi értékpapírok bevételei	0
66	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
67	B8122	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
68	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
69	B8124	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
70		12. Maradvány igénybevétele	1 338 486 751
71		Előző évi működési maradványának igénybevétele	300 673 452
72		Előző évi felhalmozási maradványának igénybevétele	1 037 813 299
73		13. Belföldi finanszírozás bevételei	0
74	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
75	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
76	B816	Központi irányító szervi támogatás	0
77	B817	Lekötött betétek megszüntetése	0
78	B818	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0
79		14. Külföldi finanszírozás bevételei	0
80	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
81	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
82	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
83	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0
84	B824	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0
85		16. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	1 338 486 751
86		KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	1 803 860 105

Sor- szám	m	Kiadási jogcímek	Eredeti
			Előirányzat
1	2	3	4
1		1. Működési költségvetés kiadásai	905 482 764
2 K1		Személyi juttatások	269 664 624
3 K2		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	35 937 854
4 K3		Dologi kiadások	594 180 286
5 K4		Ellátottak pénzeli juttatásai	0
6 K5		Egyéb működési célú kiadások	5 700 000
7 K502		Ebből: - Elvonások és befizetések	0
8 K503		- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
9 K504		- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
10 K505		- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
11 K506		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0
12 K507		- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
13 K508		- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
14 K509		- Árkiegészítések, ártámogatások	0
15 K510		- Kamattámogatások	0
16 K512		- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	4 900 000
17 K513		- Tartalék (Általános)	800 000
18 K513		- Tartalék (Céljellegű)	0
19		2. Felhalmozási költségvetés kiadásai	875 740 341
20 K6		Beruházások	861 355 728
21 K7		Felújítások	11 039 672
22 K8		Egyéb felhalmozási kiadások	3 344 941
23 K81		Ebből: - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
24 K82		- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
25 K83		- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
26 K84		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	3 344 941
27 K85		- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
28 K86		- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
29 K87		- Lakástámogatás	0
30 K89		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
31		4. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 781 223 105
32		5. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
33 K9111		Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
34 K9112		Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
35 K9113		Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
36	0	6. Belföldi értékpapírok kiadásai	0
37 K9121		Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
38 K9124		Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0
39 K9122		Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
40 K9126		Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	0
41		7. Belföldi finanszírozás kiadásai	22 637 000
42 K913		Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
43 K914		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	22 637 000
44 K915		Irányító szervi támogatás költségvetési szerveknek	0
45 K916		Pénzeszközök betétként elhelyezése	0
46 K917		Pénzügyi lízing kiadásai	0
47		8. Külföldi finanszírozás kiadásai	0
48 K921		Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
49 K922		Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	0
50 K923		Külföldi értékpapírok beváltása	0
51 K925		Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	0
52		9. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+...+8.)	22 637 000
53		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	1 803 860 105
54		BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	0
55		Költségvetési hiány, többlet ((+/-))	1 315 849 751
56		<i>Egyenleg működési költségvetés</i>	550 025 061
57		<i>Egyenleg felhalmozási költségvetés</i>	765 824 690

2. melléklet a ./2022. (II...) önkormányzati rendelethez
Tolna Megyei Önkormányzat 2022.évi mérlege

Sor- szá m		Bevételi jogcímek	adatok Ft-ban
			Eredeti Előirányzat
1	2	3	4
1		1. Önkormányzatok működési támogatása	235 300 000
2	B111	Helvi önkormányzatok működésének általános támogatása	235 300 000
3	B112	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
4	B113	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0
5	B114	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0
6	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kieg.támogatás	0
7	B116	Elszámolásból származó bevételek	0
8		2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	92 472 365
9	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0
10	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
11	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
12	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
13	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	92 472 365
14		Ebből EU-s támogatás	
15		3. Közhatalmi bevételek	0
16	B31	Jövedelemadók	0
17	B32	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0
18	B33	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0
19	B34	Vagyoni típusú adók	0
20	B35	Termékek és szolgáltatások adói	0
21	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	0
22		4. Működési bevételek	390 000
23	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0
24	B402	Szolgáltatások ellenértéke	240 000
25	B403	Közvetített szolgáltatások értéke	0
26	B404	Tulajdonosi bevételek	0
27	B405	Ellátási díjak	0
28	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0
29	B407	Általános forgalmi adó visszatérülése	0
30	B408	Kamatbevételek	0
31	B409	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
32	B410	Biztosító által fizetett kárterítés	0
33	B411	Egyéb működési bevételek	150 000
34		5. Működési célú átvett pénzeszközök	0
35	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n	0
36	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU-	0
37	B63	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
38	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
39	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
40		MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	328 162 365
41		6. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	109 588 780
42	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
43	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
44	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
45	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
46	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	109 588 780
47		7. Felhalmozási bevételek	0
48	B51	Immateriális javak értékesítése	0
49	B52	Ingatlanok értékesítése	0
50	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
51	B54	Részesedésekből származó pénzügyi bevételek	0
52	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
53		8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
54	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	0
55	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az	0
56	B73	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
57	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n	0
58	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
59		FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	109 588 780
60		9. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	437 751 145
61		10. Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0
62	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
63	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
64	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
65		11. Belföldi értékpapírok bevételei	0
66	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
67	B8122	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
68	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
69	B8124	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
70		12. Maradvány igénybevétele	1 250 996 458
71		Előző évi működési maradványának igénybevétele	292 167 495
72		Előző évi felhalmozási maradványának igénybevétele	958 828 963
73		13. Belföldi finanszírozás bevételei	0
74	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
75	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
76	B816	Központi irányító szervei támogatás	0
77	B817	Lekötött betétek megszüntetése	0
78	B818	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0
79		14. Külföldi finanszírozás bevételei	0
80	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
81	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
82	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
83	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0
84	B83	15. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0
85		16. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	1 250 996 458
86		KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	1 688 747 603

Sor- szá m		Kiadási jogcímek	Eredeti
			Előirányzat
1	2	3	4
1		1. Működési költségvetés kiadásai	671 027 829
2 K1		Személyi juttatások	81 251 463
3 K2		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 650 309
4 K3		Dologi kiadások	575 426 057
5 K4		Ellátottak pénzeli juttatásai	0
6 K5		Egyéb működési célú kiadások	5 700 000
7 K502		Ebből: - Elvonások és befizetések	0
8 K503		- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
9 K504		- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
10 K505		- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
11 K506		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0
12 K507		- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
13 K508		- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
14 K509		- Árkiegészítések, ártámogatások	0
15 K510		- Kamattámogatások	0
16 K512		- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	4 900 000
17 K513		- Tartalék (Általános)	800 000
18 K513		- Tartalék (Céljellegű)	0
19		2. Felhalmozási költségvetés kiadásai	869 586 113
20 K6		Beruházások	858 020 528
21 K7		Felújítások	11 039 672
22 K8		Egyéb felhalmozási kiadások	525 913
23 K81		Ebből: - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
24 K82		- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
25 K83		- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
26 K84		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	525 913
27 K85		- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
28 K86		- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
29 K87		- Lakástámogatás	0
30 K89		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
31		4. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 540 613 942
32		5. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
33 K9111		Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
34 K9112		Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
35 K9113		Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
36	0	6. Belföldi értékpapírok kiadásai	0
37 K9121		Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
38 K9124		Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0
39 K9122		Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
40 K9126		Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	0
41		7. Belföldi finanszírozás kiadásai	148 133 661
42 K913		Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
43 K914		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	22 637 000
44 K915		Irányító szervi támogatás költségvetési szerveknek	125 496 661
45 K916		Pénzeszközök betétként elhelyezése	0
46 K917		Pénzügyi lízing kiadásai	0
47		8. Külföldi finanszírozás kiadásai	0
48 K921		Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
49 K922		Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	0
50 K923		Külföldi értékpapírok beváltása	0
51 K925		Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	0
52		9. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	148 133 661
53		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	1 688 747 603

54		BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	0
55		Költségvetési hiány, többlet ((+/-))	1 102 862 797
56		<i>Egyenleg működési költségvetés</i>	342 865 464
57		<i>Egyenleg felhalmozási költségvetés</i>	759 997 333

3. melléklet a ../2022. (II. ..) önkormányzati rendelethez

Tolna Megyei Önkormányzat Hivatalának 2022.évi mérlege

adatok Ft-ban

Sor- szá m		Bevételi jogcímek	Eredeti
			Előirányzat
1	2	3	4
1		1. Önkormányzatok működési támogatása	0
2	B111	Helvi önkormányzatok működésének általános támogatása	0
3	B112	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
4	B113	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0
5	B114	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0
6	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kieg.támogatás	0
7	B116	Elszámolásból származó bevételek	0
8		2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	20 194 338
9	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0
10	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
11	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
12	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
13	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	20 194 338
14		Ebből EU-s támogatás	
15		3. Közhatalmi bevételek	0
16	B31	Jövedelemadók	0
17	B32	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0
18	B33	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0
19	B34	Vagyoni típusú adók	0
20	B35	Termékek és szolgáltatások adói	0
21	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	0
22		4. Működési bevételek	7 101 000
23	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0
24	B402	Szolgáltatások ellenértéke	7 100 000
25	B403	Közvetített szolgáltatások értéke	0
26	B404	Tulajdonosi bevételek	0
27	B405	Ellátási díjak	0
28	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0
29	B407	Általános forgalmi adó visszatérülése	0
30	B408	Kamatbevételek	1 000
31	B409	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
32	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0
33	B411	Egyéb működési bevételek	0
34		5. Működési célú átvett pénzeszközök	0
35	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n	0
36	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU-	0
37	B63	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
38	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
39	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
40		MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	27 295 338
41		6. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	276 871
42	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
43	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
44	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
45	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
46	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	276 871
47		7. Felhalmozási bevételek	0
48	B51	Immateriális javak értékesítése	0
49	B52	Ingatlanok értékesítése	0
50	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
51	B54	Részesedésekből származó pénzügyi bevételek	0
52	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
53		8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	50 000
54	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	0
55	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az	0
56	B73	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
57	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n	50 000
58	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
59		FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	326 871
60		9. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	27 622 209
61		10. Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0
62	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
63	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
64	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
65		11. Belföldi értékpapírok bevételei	0
66	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
67	B8122	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
68	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
69	B8124	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
70		12. Maradvány igénybevétele	87 490 293
71		Előző évi működési maradványának igénybevétele	8 505 957
72		Előző évi felhalmozási maradványának igénybevétele	78 984 336
73		13. Belföldi finanszírozás bevételei	125 496 661
74	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
75	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
76	B816	Központi irányító szervei támogatás	125 496 661
77	B817	Lekötött betétek megszüntetése	0
78	B818	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0
79		14. Külföldi finanszírozás bevételei	0
80	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
81	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
82	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
83	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0
84	B83	15. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0
85		16. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	212 986 954
86		KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	240 609 163

Sor- szá m	Kiadási jogcímek		Eredeti
			Előirányzat
1	2	3	4
1	1. Működési költségvetés kiadásai		234 454 935
2 K1	Személyi juttatások		188 413 161
3 K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		27 287 545
4 K3	Dologi kiadások		18 754 229
5 K4	Ellátottak pénzeli juttatásai		0
6 K5	Egyéb működési célú kiadások		0
7 K502	Ebből: - Elvonások és befizetések		0
8 K503	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		0
9 K504	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		0
10 K505	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		0
11 K506	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre		0
12 K507	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		0
13 K508	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		0
14 K509	- Árkiegészítések, ártámogatások		0
15 K510	- Kamattámogatások		0
16 K512	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0
17 K513	- Tartalék (Általános)		0
18 K513	- Tartalék (Céljellegű)		0
19	2. Felhalmozási költségvetés kiadásai		6 154 228
20 K6	Beruházások		3 335 200
21 K7	Felújítások		0
22 K8	Egyéb felhalmozási kiadások		2 819 028
23 K81	Ebből: - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		0
24 K82	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		0
25 K83	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		0
26 K84	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		2 819 028
27 K85	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		0
28 K86	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		0
29 K87	- Lakástámogatás		0
30 K89	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		0
31	4. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)		240 609 163
32	5. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre		0
33 K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		0
34 K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		0
35 K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		0
36	6. Belföldi értékpapírok kiadásai		0
37 K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		0
38 K9124	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása		0
39 K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		0
40 K9126	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása		0
41	7. Belföldi finanszírozás kiadásai		0
42 K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		0
43 K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		0
44 K915	Irányító szervi támogatás költségvetési szerveknek		0
45 K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése		0
46 K917	Pénzügyi lízing kiadásai		0
47	8. Külföldi finanszírozás kiadásai		0
48 K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		0
49 K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása		0
50 K923	Külföldi értékpapírok beváltása		0
51 K925	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése		0
52	9. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)		0
53	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)		240 609 163
54	BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE		0
55	Költségvetési hiány, többlet ((+/-))		212 986 954
56	Egyenleg működési költségvetés		207 159 597
57	Egyenleg felhalmozási költségvetés		5 827 357

[illegible]

5. melléklet a .../2022. (II...) önkormányzati rendelethez

Működési költségvetési bevételek feladatanként																Forintban			
Sor-szám	Elő- irány- zat/ Telje- sítés		Feladat megnevezése	Működési költségvetési bevételek feladatanként								Felhalmozási költségvetési bevételek feladatanként				Költség- vetési bevétel össze- sen	Fin.bev. Költségv. maradv.	Fin.bev. Költségv. maradv.	
				Helyi önk. mük. ált.tám.	Műk.célú támogat. és kieg. támogat.	Elvo- nások	Műk.célú visszatér. támogat. Áht.-n belülr.	Egyéb működési célú tám. ÁHT-n belülr.	Közhatal- mi bevétel	Működési bevételek	Műk.célú átvett pénzeszk.	Működési költségvetési bevételek összesen	Felh.tám. ÁHT-n belülől	Felhalm. bevételek	Felhalm. célú átvett pénzeszk.				Felhalm. költségvetési bevétel összesen
1.			Kötelező feladatok																
	1.1	Eredeti	011130	Önkormányzatok és önk. hiv. igazgató és általános igazgatói tevékenysége	235 300 000	0	0	0	0	0	390 000	0	235 690 000	0	0	0	235 690 000	18 640 617	0
		Mód.ei											0			0			
		Teljesítés											0			0			
	1.2	Eredeti	011140	Országos és helyi nemzeti ségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Mód.ei											0			0			
		Teljesítés											0			0			
	1.3	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Mód.ei		Egyéb területfejlesztési feladatok									0			0			
		Teljesítés		Kft feladatellátása									0			0			
	1.4	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Mód.ei		(Megyei önk.2020 évi rendk. tám felh.)									0			0			
		Teljesítés											0			0			
	1.5	Eredeti	041233	Hosszabb időtartamú közfog-lalkoztatás	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Mód.ei											0			0			
		Teljesítés											0			0			
	1.6	Eredeti	018010	Helyi önk. elsz.kp-i kv-sel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22 637 000	0
		Mód.ei											0			0			
		Teljesítés											0			0			
	1.7	Eredeti	016040	BGA2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	2 000 000		
		Mód.ei											0			0			
		Teljesítés											0			0			
	1.8	Eredeti	095020	Falugondnok képzés									0			0	3 200 000		
		Mód.ei											0			0			
		Teljesítés											0			0			
	1.9	Eredeti	041140	Tolna 109 TOP-I.5.1-20-2021-00029	0						0	0	0	0	0	0	0	0	185 278 015
		Mód.ei											0			0			
		Teljesítés											0			0			
	1.10	Eredeti				0					0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Mód.ei											0			0			
		Teljesítés											0			0			
	1.11	Eredeti											0			0			
		Mód.ei											0			0			
		Teljesítés											0			0			
		Eredeti		Kötelező feladatok összesen	235 300 000	0	0	0	0	0	390 000	0	235 690 000	0	0	0	235 690 000	46 477 617	185 278 015
		Mód.ei			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Forintban

Sor- szám		Elő- irány- zat/ Telje- sítés	Feladat megnevezése	Működési költségvetési bevételek feladatonként								Felhalmozási költségvetési bevételek feladatonként				Költség- vetési bevételek össze- sen	Fin.bev.	Fin.bev.
				Helyi önk. mük. ált.tám.	Műk.célú támogat. és kieg. támogat.	Elvo- nások	Műk.célú visszatér. támogat. Áht-n belül.	Egyéb működési célú tám. Áht-n belül.	Közhatal- mi bevétel	Működési bevételek	Műk.célú átvett pénzeszk.	Működési költségvetési bevételek összesen	Felh.tám. Áht-n belülől	Felhalm. bevételek	Felhalm. célú átvett pénzeszk.		Felhalm. költségvetési bevételek összesen	Mük.cél
2.			Önként vállalt feladatok															
	2.1	Eredeti	042120 Közművelődés-hagyományos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 000 000		
		Mód.ei.																
		Teljesítés	községi kulturális értékek gondozása(HUNGARIKUM)															
	2.2	Eredeti	082092 Kulturális események támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	822 565			
		Mód.ei.	KISTELEPÜLESEK															
		Teljesítés																
	2.3	Eredeti	076090 KEF-ek TÁMOGATÁSA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
		Mód.ei.																
		Teljesítés																
	2.4	Eredeti	084031 Civil szervezetek működési	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
		Mód.ei.	támogatása															
		Teljesítés																
	2.5	Eredeti	084032 Civil szervezetek program	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
		Mód.ei.	támogatása															
		Teljesítés																
	2.6	Eredeti	018010 Központi kv.-i befizetések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
		Mód.ei.																
		Teljesítés																
	2.7	Eredeti	047320 Turizmus fejlesztési támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	4 703 850	0	4 703 850	4 703 850	235 964 439		
		Mód.ei.																
		Teljesítés	SIÓ 4 HID															
	2.8	Eredeti	041140 Területfej. Igazg.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 114 996			
		Mód.ei.	TOP-5.1.1. Megyei foglalkozt.															
		Teljesítés	paktum EU pályázat															
	2.9	Eredeti	047320 Turizmus fejlesztési támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	82 029 671			
		Mód.ei.	TOP-1.2.1-15-TL1-2016-00019															
		Teljesítés	A Sió víz turisztikai fejl. I. ütem															
	2.10	Eredeti	047320 Turizmus fejlesztési támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	98 837 404	0	98 837 404	98 837 404	271 301 141		
		Mód.ei.	TOP-1.2.1-15-TL1-2016-00016															
		Teljesítés	Sió-mente kerékpár turisztikai f.															
	2.11	Eredeti	047320 Turizmus fejlesztési támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	4 045 616	0	4 045 616	4 045 616	92 855 697		
		Mód.ei.	TOP-1.2.1-16-TL1-2017-00001															
		Teljesítés	Sió III.ütem															
	2.12	Eredeti	082092 TOP-5.3.1-16-TL1-2017-00002	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	744 717			
		Mód.ei.	Helyi identitás és kohézi															

[illegible]

Sor-szám		Elő- írány- zat/ Telje- sítés		Feladat megnevezése	Működési költségvetési bevételek feladatonként								Felhalmozási költségvetési bevételek feladatonként				Költség- vetési bevétel össze- sen	Fin.bev. Költségv. maradv.	Fin.bev. Költségv. maradv.
					Helyi önk. mük. ált.tám.	Mük.célú támogat. és kieg. támogat.	Elvo- nások	Mük.célú visszatér. támogat. Áht-n belülr.	Egyéb működési célú tám. Áht-n belülr.	Közhatál- mi bevétel	Működési bevételek	Mük.célú átvett pénzeszk.	Működési költségvetési bevételek összesen	Felh.tám. ÁHT-n belülől	Felhalm. bevételek	Felhalm. célú átvett pénzeszk.			
1.				Kötelező feladatok															
	1.1	Eredeti	011130	Önkormányzatok és önk. hiv.	0	0	0	0	0	7 101 000	0	7 101 000	0	0	50 000	50 000	7 151 000	163 814	
		Mód.ei.		jogalk. és általános igazgatási								0			0	0			
		Teljesítés		tevékenysége								0			0	0			
	1.2	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	506 005	0	0	0	506 005			0	506 005	3 407 598	
		Mód.ei.		TOP-5.1.1. Megyei paktum								0			0	0			
		Teljesítés		EU projekt								0			0	0			
	1.3	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0	6 924	
		Mód.ei.		Decs								0			0	0			
		Teljesítés		TOP-2.1.3-15-TL1-2016-00027								0			0	0			
	1.4	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	
		Mód.ei.		Nagydorog								0			0	0			
		Teljesítés		TOP-1.1.3-15-TL1-2016-00010								0			0	0			
	1.5	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0	1 614 929	
		Mód.ei.		Nagykónyi 2.1.3								0			0	0			
		Teljesítés		TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00013								0			0	0			
	1.6	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0	65 967	
		Mód.ei.		Kisveje								0			0	0			
		Teljesítés		TOP-1.1.3-15-TL1-2016-00005								0			0	0			
	1.7	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0	1 388 582	
		Mód.ei.		A Sió vízi 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	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0	1 118 224	
		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	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	
		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	0	0	0	0	0	61 181		61 181	61 181		160 789	
		Mód.ei.		Iregszemcse								0			0	0			
		Teljesítés		TOP-1.4.1-15-TL1-2016-00014								0			0	0			

A Tolna Megyei Önkormányzat hivatali költségvetési bevételei feladatainak																	Forintban		
Sor- szám		Elő- irány- zat/ Telje- sítés		Feladat megnevezése	Működési költségvetési bevételek feladatonként								Felhalmozási költségvetési bevételek feladatonként				Költség- vetési bevétel össze- sen	Fin.bev. Költségv. maradv.	Fin.bev. Költségv. maradv.
					Helyi önk. mük. ált.tám.	Mük.célú támogat. és kieg. támogat.	Elvo- nások	Mük.célú visszatér. támogat. Áht-n belülr.	Egyéb működési célú tám. ÁHT-n belülr.	Közhatal- mi bevétel	Működési bevételek	Mük.célú átvett pénzeszk.	Működési költségvetési bevételek összesen	Felh.tám. ÁHT-n belülről	Felhal- mozási bevételek	Felhal- mozási célú átvett pénzeszk.			
	1.31	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0		
		Mód.ei.		Koppányszántó							0				0	0			
		Teljesítés		TOP-4.1.1-15-TL1-2016-00009							0				0	0			
	1.32	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0				0	0	4 674 912		
		Mód.ei.		Tevel 2.1.3							0				0	0			
		Teljesítés		TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00008							0				0	0			
	1.33	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0				0	0	8 955 897		
		Mód.ei.		SIO4							0				0	0			
		Teljesítés		TOP-1.2.1-16-TL1-2019-00002							0				0	0			
	1.34	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0				0	0	47 311		
		Mód.ei.		Tengelic							0				0	0			
		Teljesítés		TOP-1.4.1-19-TL1-2019-00005							0				0	0			
	1.35	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0				0	0	2 088 306		
		Mód.ei.		Fadd							0				0	0			
		Teljesítés		TOP-1.4.1-19-TL1-2019-00007							0				0	0			
	1.36	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
		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	0	0	0	0	3 409 102	0	0	0	3 409 102		0	3 409 102	941 466		
		Mód.ei.		Megyei identitás erősítés											0	0			
		Teljesítés		Bonyhád járás											0	0			
	1.38	Eredeti	013330	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00002	0	0	0	0	3 409 102	0	0	0	3 409 102		0	3 409 102	815 916		
		Mód.ei.		Megyei identitás erősítés											0	0			
		Teljesítés		Dombóvár járás											0	0			
	1.39	Eredeti	013330	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00003	0	0	0	0	6 051 925	0	0	0	6 051 925		0	6 051 925	658 099		
		Mód.ei.		Megyei identitás erősítés											0	0			
		Teljesítés		Szekszárd és Tolna járás											0	0			
	1.40	Eredeti	013330	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00005	0	0	0	0	3 409 102	0	0	0	3 409 102		0	3 409 102	1 171 348		
		Mód.ei.		Megyei identitás erősítés											0	0			
		Teljesítés		Paks járás											0	0			
	1.41	Eredeti	013330	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00004	0	0	0	0	3 409 102	0	0	0	3 409 102		0	3 409 102	1 347 716		
		Mód.ei.		Megyei identitás erősítés											0	0			
		Teljesítés		Tamási járás											0	0			
	1.42	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0			
		Mód.ei.		EFOP-1.6.3											0	0			
		Teljesítés													0	0			
	1.43	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0	6 815 076		
		Mód.ei.		Újreg 2.1.3											0	0			
		Teljesítés		TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00010											0	0			
	1.44	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0	3 118 467		
		Mód.ei.		Varsád 2.1.3											0	0			
		Teljesítés		TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00012											0	0			
	1.45	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0			
		Mód.ei.		TOP-1.1.3-15-2016-00004											0	0			
		Teljesítés		Bátaszék											0	0			
	1.46	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0			
		Mód.ei.		TOP-3.2.1-16-TL1-2018-00017											0	0			
		Teljesítés		Belecska											0	0			
	1.47	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0			
		Mód.ei.		TOP-3.2.1-15-TL1-2016-00024											0	0			
		Teljesítés		Értény											0	0			
	1.48	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	15 000			15 000	15 000	907 500		
		Mód.ei.		TOP-3.2.1-16-TL1-2019-00036								0			0	0			

[illegible]

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési bevétele feladatonként

Forintban

[illegible]

A Tolna Megyei Önkormányzat összevont költségvetési kiadásai feladatonként

Forintban																
Sor-szám		Elő- írány- 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 juttatások	Munkaad. terhelő jár. és szoc.hj.	Dologi kiadások	Ellátott. pénzb.j.	Egyéb mük. célú kiad.	Ebből: Tartalé- kok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruhá- zások	Felújí- tások	Egyéb felhalm.c. kiadások		Felhalm. költségv.-i kiadás összesen
				Önkormányzat nettósított költségvetése												
1.		Eredeti		Kötelező összesen	262 965 600	34 814 297	243 706 549	0	3 300 000	800 000	544 786 446	11 617 570	0	2 819 028	14 436 598	559 223 044
		Mód.ei.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.		Eredeti		Önként vállalt összesen	6 699 024	1 123 557	350 473 737	0	2 400 000	0	360 696 318	849 738 158	11 039 672	525 913	861 303 743	1 222 000 061
		Mód.ei.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.		Eredeti		Allamigazgatási összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Mód.ei.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Eredeti		Feladatok összesen:	269 664 624	35 937 854	594 180 286	0	5 700 000	800 000	905 482 764	861 355 728	11 039 672	3 344 941	875 740 341	1 781 223 105
		Mód.ei.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Forintban

Forintban

[illegible]

Forintban

[illegible]

Forintban																
Sor- szám		Eő- irány- zat/ Telje- sítés	Kormány- zati funkció számje- le	Feladat megnevezése	Működési költségvetési kiadások feladatonként						Felhalmozási költségvetési kiadások feladatonként				Költség- vetési kiadá- sok össze- sen	
					Személyi juttatás	Munkaad. terhelő jár. és szoc.hj.	Dologi kiadások	Ellátott. pénzb.j.	Egyéb műk. célú kiad.	Ebből: Tartalé- kok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruhá- zások	Felújí- tások	Egyéb felhalm.c. kiadások	Felhalm. költségv.-i kiadás összesen	
1.				Kötelező feladatok												
	1.1	Eredeti	011130	Önkormányzatok és önk. hiv.	98 815 267	13 295 244	17 265 764				129 376 275	3 335 200		100 000	3 435 200	132 811 475
		Mód.ei.		jogalk. és általános igazgatási							0				0	0
		Teljesítés		tevékenysége							0				0	0
	1.2	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	3 031 641	394 114	487 848				3 913 603				0	3 913 603
		Mód.ei.		TOP-5.1.1. Megyei paktum							0				0	0
		Teljesítés		EU projekt							0				0	0
	1.3	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0				0			6 924	6 924	6 924
		Mód.ei.		Decs							0				0	0
		Teljesítés		TOP-2.1.3-15-TL1-2016-00027							0				0	0
	1.4	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat							0				0	0
		Mód.ei.		Nagydorog							0				0	0
		Teljesítés		TOP-1.1.3-15-TL1-2016-00010							0				0	0
	1.5	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	3 333 924	652 200					3 986 124				0	3 986 124
		Mód.ei.		Nagykónyi 2.1.3							0				0	0
		Teljesítés		TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00013							0				0	0
	1.6	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat							0			65 967	65 967	65 967
		Mód.ei.		Kisvejke							0				0	0
		Teljesítés		TOP-1.1.3-15-TL1-2016-00005							0				0	0
	1.7	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	595 192	92 255	701 135				1 388 582				0	1 388 582
		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	830 347	183 447	104 430				1 118 224				0	1 118 224
		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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		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.									0				0	0
		Teljesítés									0				0	0
	1.11	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	1 050 500	229 900					1 280 400			0	0	1 280 400
		Mód.ei.		Fadd							0				0	0
		Teljesítés		TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00026							0				0	0
	1.12	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	404 679	52 609	5 000									

Sor- szám		Elő- írány- zat/ Telje- sítés	Kormány- zati funkció számje- le	Feladat megnevezése	Működési költségvetési kiadások feladatonként						Formában Felhalmozási költségvetési kiadások feladatonként				Költség- vetési kiadá- sok össze- sen	
					Személyi juttatás	Munkaad. terhelő jár. és szoc.hj.	Dologi kiadások	Ellátott. pénzb.j.	Egyéb műk. célú kiad.	Ebből: Tartalé- kok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruhá- zások	Felújí- tások	Egyéb felhalm. kiadások		Felhalm. költségv.-i kiadás összesen
1.				Kötelező feladatok												
	1.16	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0				0			0	0	
		Mód.ei.		Bonyhád							0			0	0	
		Teljesítés		TOP-2.1.3-15-TL1-2016-00047							0			0	0	
	1.17	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0				0			0	0	
		Mód.ei.		Kakasd 2.1.3-19							0			0	0	
		Teljesítés		TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00006							0			0	0	
	1.18	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0				0			0	0	
		Mód.ei.		Attala							0			0	0	
		Teljesítés		TOP-2.1.3-15-TL1-2016-00006							0			0	0	
	1.19	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	2 366 925	371 160					2 738 085			0	2 738 085	
		Mód.ei.		Nak 1.1,1							0			0	0	
		Teljesítés		TOP-1.1.1-16-TL1-2019-00008							0			0	0	
	1.20	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	42 512	5 527					48 039			0	48 039	
		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			0	0	
		Mód.ei.		Decs							0			0	0	
		Teljesítés		TOP-3.2.1-15-TL1-2016-00012							0			0	0	
	1.22	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat							0			0	0	
		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			0	0	
		Mód.ei.		Magyarkeszi							0			0	0	
		Teljesítés		TOP-3.2.1-15-TL1-2016-00015							0			0	0	
	1.24	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	1 326 955	273 509					1 600 464			0	1 600 464	
		Mód.ei.		Öcsény 2.1.3							0			0	0	
		Teljesítés		TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00002							0			0	0	
	1.25	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	1 412 650	230 136					1 642 786			0	1 642 786	
		Mód.ei.		Szakály 1.1.1							0			0	0	
		Teljesítés		TOP-1.1.1-16-TL1-2019-00009							0			0	0	
	1.26	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat							0			0	0	
		Mód.ei.		Koppányszántó							0			0	0	
		Teljesítés		TOP-3.2.1-15-TL1-2016-00030							0			0	0	
	1.27	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	1 377 690	280 638					1 658 328			0	1 658 328	
		Mód.ei.		Szakcs 2.1.3							0			0	0	
		Teljesítés		TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00003							0			0	0	
	1.28	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	1 370 767	137 189					1 507 956			0	1 507 956	
		Mód.ei.		Szálla 1.2.1							0			0	0	
		Teljesítés		TOP-1.2.1-15-TL1-2019-00026							0			0	0	
	1.29	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat							0			0	0	
		Mód.ei.		Závod							0			0	0	
		Teljesítés		TOP-4.1.1-15-TL1-2016-00023							0			0	0	
	1.30	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	1 291 491	253 729	69 709				1 614 929			0	1 614 929	
		Mód.ei.		Nagykónyi							0			0	0	
		Teljesítés		TOP-4.1.1-15-TL1-2016-00024							0			0	0	
		Eredeti		Részösszesen	118 272 409	16 615 246	18 633 886	0	0	0	153 521 541	3 335 200	0	172 891	3 508 091	157 029 632
		Mód.ei.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásai feladatonként

Sor- szám		Elő- írány- 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 mük. célú kiad.	Ebből: Tartalé- kok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruhá- zások	Felújí- tások	Egyéb felhalm. kiadások		Felhalm. költségv.-i kiadás összesen
	1.31	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat							0				0	0
		Mód.ei.		Koppányszántó							0				0	0
		Teljesítés		TOP-4.1.1-15-TL1-2016-00009							0				0	0
	1.32	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	4 024 085	650 827					4 674 912				0	4 674 912
		Mód.ei.		Tevel 2.1.3							0				0	0
		Teljesítés		TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00008							0				0	0
	1.33	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	6 085 750	791 147					6 876 897			2 079 000	2 079 000	8 955 897
		Mód.ei.		SIO4							0				0	0
		Teljesítés		TOP-1.2.1-16-TL1-2019-00002							0				0	0
	1.34	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	41 868	5 443					47 311				0	47 311
		Mód.ei.		Tengelic							0				0	0
		Teljesítés		TOP-1.4.1-19-TL1-2019-00005							0				0	0
	1.35	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	1 848 058	240 248					2 088 306				0	2 088 306
		Mód.ei.		Fadd							0				0	0
		Teljesítés		TOP-1.4.1-19-TL1-2019-00007							0				0	0
	1.36	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		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	3 766 725	583 843					4 350 568				0	4 350 568
		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	3 658 024	566 994					4 225 018				0	4 225 018
		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	5 810 393	899 631					6 710 024				0	6 710 024
		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	3 965 757	614 693					4 580 450				0	4 580 450
		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	4 118 457	638 361					4 756 818				0	4 756 818
		Mód.ei.		Megyei identitás erősítés							0				0	0
		Teljesítés		Tamási járás							0				0	0
	1.42	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	196 434	25 536					221 970				0	221 970
		Mód.ei.		Iregszemcse							0				0	0
		Teljesítés		TOP-1.4.1-15-TL1-2016-00014							0				0	0
	1.43	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	5 855 105	959 971					6 815 076				0	6 815 076
		Mód.ei.		Újireg 2.1.3							0				0	0
		Teljesítés		TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00010							0				0	0
	1.44	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat	2 759 705	358 762					3 118 467				0	3 118 467
		Mód.ei.		Varsád 2.1.3							0				0	0
		Teljesítés		TOP-2.1.3-16-TL1-2019-00012							0				0	0
	1.45	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat							0				0	0
		Mód.ei.		TOP-1.1.3-15-2016-00004							0				0	0
		Teljesítés		Bátaszék							0				0	0
	1.46	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat							0				0	0
		Mód.ei.		TOP-3.2.1-16-TL1-2018-00017							0				0	0
		Teljesítés		Belecska							0				0	0
	1.47	Eredeti	013330	Projektmenedzsment feladat							0				0	0
		Mód.ei.		TOP-3.2.1-15-TL1-2016-00024							0				0	0
		Teljesítés		Értény							0				0	0

[illegible]

[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 2023-2025. 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. 3. § (1) bekezdése szerinti
adósságot keletkeztető ügyleteiből garancia- és kezességvállalásokból fennálló
2023-2025. évi kötelezettségei**

Ft-ban

Megnevezés	Sor- szám	Tárgyév (2022.)	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettség a tárgyávet 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	240000	240000	240000	240000	960000
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	03					0
Tárgyi eszközök, immateriális jószág értékesítéséből származó bevétel	04	150000	100000	100000	100000	450000
Részvények, részesedések értékesítéséből származó bevétel	05					0
Vállalat értékesítéséből, privatizációból származó bevétel	06					0
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	07					0
Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	08					0
Saját bevételek:	09	390000	340000	340000	340000	1410000
Saját bevételek 50 %-a	10	195000	170000	170000	170000	705000
Tárgyévet 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, tárgyévet 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	195000	170000	170000	170000	705000

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

adatok Ft-ban

Bevételek megnevezése	2021.évi terv	2021.évi várható	2022. évi terv	Változás 2022. tervhez	Kiadások megnevezése	2021.évi terv	2021.évi várható	2022. évi terv	Változás 2022. tervhez
Önkormányzatok működési támogatása	235300000	235300000	235 300 000	0	Személyi juttatások	262311193	333626261	269 664 624	7 353 431
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	19091364	144749181	112 666 703	93 575 339	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzájárulási	41139531,66	51123773	35 937 854	-5 201 678
Közhatalmi bevételek	0		0	0	Dologi kiadások	417545263	636750415	594 180 286	176 635 023
Működési bevételek	391000	13038616	7 491 000	7 100 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0		0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0		0	0	Egyéb működési célú kiadások	9 301 420	17 001 420	5 700 000	-3 601 420
					ebből: - műk.célú támog ÁHT-n belülré	545 496	3045496	0	-545 496
					- műk.célú támog ÁHT-n kívülre	3400000	4400000	4 900 000	1 500 000
					- Tartalék (Általános)	5355924	9555924	800 000	-4 555 924
					- Tartalék (Céljellegű)	0		0	0
Költségvetési működési bevételek összesen	254 782 364	393 087 797	355 457 703	100 675 339	Költségvetési működési kiadások összesen	730 297 408	1 038 501 869	905 482 764	175 185 356
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	41755171	395421143	109 865 651	68 110 480	Beruházások	828625495	1008485980	861 355 728	32 730 233
Felhalmozási bevételek	0	97000	0	0	Felújítások	11039672	11039672	11 039 672	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	50000	50000	50 000	0	Egyéb felhalmozási kiadások	1021008	5024467	3 344 941	2 323 933
					ebből: - Felhalm. célú támog. ÁHT-n belülré	1021008	5019770	3 344 941	2 323 933
					- Felhalm. célú támog. ÁHT-n kívülre	0		0	0
Költségvetési felhalmozási bevételek összesen	41 805 171	395 568 143	109 915 651	68 110 480	Költségvetési felhalmozási kiadások összesen	840 686 175	1 024 550 119	875 740 341	35 054 166
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	296 587 535	788 655 940	465 373 354	68 110 480	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	1 570 983 583	2 063 051 988	1 781 223 105	210 239 522
Költségvetési egyenleg	-1 274 396 048	-1 274 396 048	-1 315 849 751						
Működési bev. és műk. kiadások egyenlege	-475 515 044	-645 414 072	-550 025 061						
Felhalmozási bev. és felh.kiad. egyenlege	798 881 004	628 981 976	-765 824 690						
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	1 286 566 006	1 286 566 006	1 338 486 751	51 920 745	Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁHT-n kívülre			0	0
1. Működési célú költségvetési maradvány	351 743 176	351 743 176	300 673 452	-51 069 724	Belföldi értékpapírok kiadásai			0	0
2. Felhalmozási célú költségvetési maradvány	934 822 830	934 822 830	1 037 813 299	102 990 469	Belföldi finanszírozás kiadásai	12 169 958	34 827 322	22 637 000	10 467 042
Belföldi finanszírozás bevételei		22657364	0	0	ebből: - ÁHT-n belüli megelőlegezések visszafizetése	12169958	34827322	22 637 000	10 467 042
Külföldi finanszírozás bevételei			0	0	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek összesen	1 286 566 006	1 309 223 370	1 338 486 751	51 920 745	Finanszírozási kiadások összesen	12 169 958	34 827 322	22 637 000	10 467 042
Önkormányzat bevételei mindösszesen:	1 583 153 541	2 097 879 310	1 803 860 105	220 706 564	Önkormányzat kiadásai mindösszesen:	1 583 153 541	2 097 879 310	1 803 860 105	220 706 564

Előirányzat-felhasználási terv 2022. év

Forintban

Megnevezés/ hónap	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Bevételek													
T.m.Önkormányzat													
KV. maradvány	1 338 486 751												1 338 486 751
Megyei önk. műk.tám	19 608 000	19 608 000	19 609 000	19 608 000	19 608 000	19 609 000	19 608 000	19 608 000	19 609 000	19 608 000	19 608 000	19 609 000	235 300 000
Műk. célú kieg.támogatások					25 000 000					25 000 000	42 472 365		92 472 365
Elvonás és befizetések bevételei													0
Műk.célú garancia- megtér.													0
Műk.célú visszatérítendő támogat.													0
Műk.célú visszatérít. támogat. igénybevé.													0
Egyéb műk. célú támogat.bevételei					25 000 000					25 000 000	42 472 365		92 472 365
Közhatalmi bevétel													0
Működési bevételek												390 000	390 000
Működési c.átvett pénzeszköz													0
Egyéb felhalm. c. tám.ÁHT-n bel.										35 000 000	49 588 780	25 000 000	109 588 780
Felhalmozási bevétel													0
Felhalm.célú átvett p.													0
Önkorm. bevételek össz.	19 608 000	19 608 000	19 609 000	19 608 000	44 608 000	19 609 000	19 608 000	19 608 000	19 609 000	79 608 000	111 669 145	44 999 000	437 751 145
TMÖ. Hivatal bevételei													0
Egyéb műk.célú támogat.ÁTN-bel.				20 194 338									20 194 338
Közhatalmi bevétel													0
Működési bevételek	1 600 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	501 000	7 101 000
Működési célú átvett p.													0
Egyéb felhalm. c. tám.ÁHT-n bel.		276 871											276 871
Felhalmozási bevétel													0
Felhalm.célú átvett p.			5 000			5 000		10 000	5 000	10 000	5 000	10 000	50 000
Hivatal bevételei össz.	1 600 000	776 871	505 000	20 694 338	500 000	505 000	500 000	510 000	505 000	510 000	505 000	511 000	27 622 209
Bevételek összesen:	21 208 000	20 384 871	20 114 000	40 302 338	45 108 000	20 114 000	20 108 000	20 118 000	20 114 000	80 118 000	112 174 145	45 510 000	465 373 354

Forintban

Megnevezés/ hónap	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Kiadások													
TMÖ kiadásai													
Személyi juttatások	6 770 955	6 770 955	6 770 955	6 770 955	6 770 955	6 770 955	6 770 955	6 770 955	6 770 956	6 770 956	6 770 956	6 770 955	81 251 463
Munkaadót terh. jár.szoc.hj.a	720 859	720 859	720 859	720 859	720 859	720 859	720 859	720 859	720 859	720 859	720 859	720 860	8 650 309
Dologi kiadások	10 000 000	25 000 000	50 000 000		50 000 000	80 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	95 000 000	65 426 057	575 426 057
Egyéb működési célú kiadások	800 000			2 000 000		1 000 000		1 000 000		500 000	400 000		5 700 000
<i>Elvonások, befizetések</i>													0
<i>Visszatér.tám.törlesztése</i>													0
<i>Egyéb mük.célú tám.ÁHT-bel.</i>													0
<i>Működési c. tám. áht.-n kívülre</i>													0
<i>Általános tartalék</i>	800 000												800 000
<i>Mük. c. céltartalék</i>													0
Beruházások	70 918 377	77 918 377	70 918 378	70 918 377	70 918 377	70 918 378	70 918 377	70 918 377	70 918 378	70 918 377	70 918 377	70 918 378	858 020 528
Felújítások											11 039 672		11 039 672
Egyéb felhalm.c. tám.ÁHT-n bel.			525 913										525 913
Költségvetési kiadás összesen	89 210 191	110 410 191	128 936 105	80 410 191	128 410 191	159 410 192	128 410 191	129 410 191	128 410 193	128 910 192	184 849 864	143 836 250	1 540 613 942
Államházt. belüli mege.visszaf.	22 637 000												22 637 000
TM.Önk. kiadásai összesen	111 847 191	110 410 191	128 936 105	80 410 191	128 410 191	159 410 192	128 410 191	129 410 191	128 410 193	128 910 192	184 849 864	143 836 250	1 563 250 942
TMÖH kiadásai													0
Személyi juttatások	15 000 000	9 000 000	9 000 000	9 000 000	9 000 000	9 000 000	19 000 000	25 000 000	50 000 000	12 000 000	10 413 161	12 000 000	188 413 161
Munkaadót terh. jár.szoc.hj.	2 340 629	2 340 629	2 340 629	2 340 629	2 340 629	2 340 629	2 340 629	2 340 629	2 340 629	2 340 629	1 540 629	2 340 626	27 287 545
Dologi kiadások	1 562 852	1 562 852	1 562 852	1 562 852	1 562 852	1 562 852	1 562 852	1 562 852	1 562 852	1 562 852	1 562 852	1 562 857	18 754 229
Egyéb működési célú kiadások													0
<i>Elvonások, befizetések</i>													0
<i>Egyéb mük.célú tám.ÁHT-n bel.</i>													0
<i>Működési c. tám. áht.-n kívülre</i>													0
Beruházások							1 000 000		1 000 000		1 335 200		3 335 200
Felújítások													0
Egyéb felhalmozási kiadások	80 000	2 070 000									434 115	234 913	2 819 028
- Egyéb támogat- ÁHT-n belülre	80 000	2 070 000									434 115	234 913	2 819 028
TMÖH kiadásai össz.	18 983 481	14 973 481	12 903 481	12 903 481	12 903 481	12 903 481	23 903 481	28 903 481	54 903 481	15 903 481	15 285 957	16 138 396	240 609 163
Kiadások összesen:	130 830 672	125 383 672	141 839 586	93 313 672	141 313 672	172 313 673	152 313 672	158 313 672	183 313 674	144 813 673	200 135 821	159 974 646	1 803 860 105
Egyenleg	-109 622 672	-104 998 801	-121 725 586	-53 011 334	-96 205 672	-152 199 673	-132 205 672	-138 195 672	-163 199 674	-64 695 673	-87 961 676	-114 464 646	-1 338 486 751
Egyenleg pénzm.figy.v	1 228 864 079	1 123 865 278	1 002 139 692	949 128 358	852 922 686	700 723 013	568 517 341	430 321 669	267 121 995	202 426 322	114 464 646	0	0

KIMUTATÁS A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVET KÖVETŐ HÁROM ÉVET TERHELŐ KÖTELEZETTSÉGEIRŐL

Adatok Ft-ban

Sors szám	Kötelezettségvállalás jogosultja Kötelezettségvállalás megnevezése	2021. évről áthúzódó kötelez.	2022. évet terhelő összeg	2023. évet terhelő összeg	2024. évet terhelő összeg	2025. évet terhelő összeg	További évek	Tárgyév követő éveket terhelő kötelez.
	TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT							
1.	Községi tagjai tiszteletdíja		24 840 000	24 840 000	24 840 000	24 840 000		74 520 000
2.	Választott képviselők tiszteletdíja		25 309 200	25 309 200	25 309 200	25 309 200		75 927 600
3.	Választott képviselők költségértéke	38 324	3 796 296	3 796 296	3 796 296	3 796 296		11 388 888
4.	Külső bizottsági tagok tiszteletdíja		2 880 000	2 880 000	2 880 000	2 880 000		8 640 000
5.	Külső bizottsági tagok szoc.hj.adó		301 320	301 320	301 320	301 320		903 960
6.	Községi tagjai szoc. hj. adó		2 661 660	2 661 660	2 661 660	2 661 660		7 984 980
7.	Választott képviselők szoc.hj. Adója		1 890 096	1 890 096	1 890 096	1 890 096		5 670 288
8.	Választott képviselők ktgt. Szoc.hj. Adó		255 156	255 156	255 156	255 156		765 468
9.	Megbízási díj 2021. év levonás	147 600						
10.	Megbízási díj 2021. Szoc.hj.	55 800						
11.	Orsós István megb.i díj		1 200 000					
12.	Orsós István megb.i díj szoc. hj		140 400					
13.	Közép-Dunántúli Vízügyi Igazgatóság		221 910	221 910	221 910	221 910	2 441 010	3 106 740
14.	Közép-Dunántúli Vízügyi Igazgatóság		21 030	21 030	21 030	21 030		63 090
15.	Közép-Dunántúli Vízügyi Igazgatóság		13 360	13 360	13 360	13 360		40 080
16.	Közép-Dunántúli Vízügyi Igazgatóság		12 875	12 875	12 875	12 875		38 625
17.	Dr. Printz és Társa Kft.		914 400	381 000				381 000
18.	Tarr Építő, Szolgáltató és Kereskedelmi Kft.		92 644	92 644	92 644	92 644		277 932
19.	MOL Nyrt.		5 207 000	5 207 000	5 207 000	5 207 000		15 621 000
20.	Tolna Megyei Kormányhivatal		5 200 000	5 200 000	5 200 000	5 200 000		15 600 000
21.	Tolna Megyei Kormányhivatal		50 000	50 000	50 000	50 000		150 000
22.	Szekszárdi Vagyonkezelő Kft.		445 526	445 526	445 526	445 526	334 143	1 670 721
23.	Megyei Önkormányzatok Szövetsége		808 450	808 450	808 450	808 450		2 425 350
24.	Tolnatáv Televízió Zrt.		3 048 000	3 048 000	3 048 000	3 048 000		9 144 000
25.	Generali Biztosító Zrt. Kötelező felelősségbizt. 3 autó			109 311	109 311	109 311		327 933
26.	Generali Biztosító Zrt. CASCO 4 autó			423 762	423 762	423 762		1 271 286
27.	Allianz Biztosító vagyonbiztosítás		64 000	64 000	64 000	64 000		192 000
28.	Allianz Biztosító kötelező felelősség RIS-240		71 640	71 640	71 640	71 640		214 920
29.	Közép-Duna Menti Fejlesztési Tanács tagdíj		939 394	939 394	939 394	939 394		2 818 182
30.	Projektasszisztens Sió IV		1 200 000					0
31.	Projektasszisztens közterhe Sió IV		163 500					0
32.	DO-ZOKft. Sió 4 közbesz.		4 445 000					0
33.	DO-ZO Kft. Tolna 109 közbesz.		1 511 300					0
34.	ALDOR Épít.és Ker. Kft. műszaki ellenőr Sió I.		1 285 875					0
35.	ALDOR Épít.és Ker. Kft. műszaki ellenőr Sió I.		1 571 625					0
36.	ALDOR Épít.és Ker. Kft. műszaki ellenőr Sió II.		3 556 000					0
37.	ALDOR Épít.és Ker. Kft. műszaki ellenőr Sió III.		1 397 000					0
38.	KÖRÖS-PARTY Ált. Szolg. és Ker.Kft. Hungarikum pályázat		3 924 300					0
39.	Ragó Roland Sió4 műszaki ell.		4 950 000					0
40.	Sió 3 MVH Force Kft. kivitelezés		85 905 854					0
41.	Sió 3 mobil úszóstég beszerzés HESS-TDL Kft.		2 569 464					0
42.	Sió 1 mobil úszóstég beszerzés HESS-TDL Kft.		30 833 568					0
43.	Sió 2 kivitelezés Vértesszőlő Kft.		365 294 360					0
44.	Korong Bt. Közbeszerzési díj Térségi kerékpárút		1 524 000					0
45.	Pannon Oktatási Kp. Tanyagondnoki képzés		2 600 000					0
46.	Fogadj Örökre Egy Macit Alapítvány rendezvényszerv. 5.3.2 Bonyhád		62 152 799					0
47.	Fogadj Örökre Egy Macit Alapítvány rendezvényszerv. 5.3.2 Dombóvár		62 152 799					0
48.	Fogadj Örökre Egy Macit Alapítvány rendezvényszerv. 5.3.2 Szekszárd		77 432 065					0
49.	Fogadj Örökre Egy Macit Alapítvány rendezvényszerv. 5.3.2 Tamási		62 152 799					0
50.	Fogadj Örökre Egy Macit Alapítvány rendezvényszerv. 5.3.2 Paks		62 174 390					0
51.	MÁK számlavezetési díj		96 000	96 000	96 000	96 000		288 000
52.	MÁK jutalék		40 000	40 000	40 000	40 000		120 000
53.	MÁK tranzakciós illeték		550 000	550 000	550 000	550 000		1 650 000
								0
	Végleges kötelezettségvállalások							0
54.	Generali Biztosító kötelező bizt. 2022. évi		109 311					0
55.	MOLLER Kft. Gépjármű mosás		11 900					0
56.	Generali Bizt. CASCO 2022. év		423 762					0
57.	Mártonfay Dénes fotókészítés		240 000					0
58.	MOL Nyrt. Üzemanyag beszerzés		126 803					0
59.	Allianz Biztosító vagyonbiztosítás		64 000					0
60.	Tolna Megyei Kormányhivatal		804 748					0
61.	ÁHT-n belüli megelőlegezés visszafizetése		22 637 000					0
	Tolna Megyei Önkormányzat összesen	241 724	944 284 579	79 729 630	79 348 630	79 348 630	2 775 153	241 202 043

Adatok Ft-ban

Sors szám	Kötelezettségvállalás jogosultja Kötelezettségvállalás megnevezése	2021. évről áthúzódó kötelez.	2022. évet terhelő összeg	2023. évet terhelő összeg	2024. évet terhelő összeg	2025. évet terhelő összeg	További évek	Tárgyévet követő éveket terhelő kötelez.
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal							
62.	Alt-For4w Ltd. Szoftverkövetés díja		80 000	80 000	80 000	80 000		240 000
63.	BJ-Comp: Webszerver üzemeltetése		304 800	304 800	304 800	304 800		914 400
64.	Kádár Andrásné belső ellenőrzés 2021 év		75 000					0
65.	F&F: Takarítás		2 743 200	2 743 200	2 743 200	2 743 200		8 229 600
66.	GIRO: GiroDirekt, GiroLock szolg.		41 148	41 148	41 148	41 148		123 444
67.	Invitech Zrt.: ADSL internet		142 871	142 871	142 871	142 871		428 613
68.	Invitech Zrt.: Fix IP cím, szerver bérlet		423 794	423 794	423 794	423 794		1 271 382
69.	Közszerelői tisztviselők illetménye - kötelező		81 968 797	103 398 600	103 398 600	103 398 600		310 195 800
70.	Közszerelői tisztvi. és munkav. szocho		10 655 944	13 441 818	13 441 818	13 441 818		40 325 454
71.	Közszerelői tisztviselők illetménye - TOP		18 761 403					0
72.	Közszerelői tisztvi. és munkav. szocho		2 438 982					0
73.	Paktum projekt szoc.hj. Adója		346 982					0
74.	Paktum projekt bére		2 668 400					0
75.	Magyar posta Fiókbérlet szolg.		36 780	36 780	36 780	36 780		110 340
76.	Magyar Telekom: mobil szolg. Internet		392 700	392 700	392 700	392 700		1 178 100
77.	Magyar Telekom: mobil szolg.		1 234 440	1 234 440	1 234 440	1 234 440		3 703 320
78.	Magyar Telekom – készülékbiztosítás		35 880	35 880	35 880	35 880		107 640
79.	MOL Nyrt. - üzemanyag vásárlás		3 489 960	3 489 960	3 489 960	3 489 960		10 469 880
80.	MOL Nyrt. - E-matrica		152 400	152 400	152 400	152 400		457 200
81.	Tarr Kft: internet		567 000	567 000	567 000	567 000		1 701 000
82.	Tarr Kft: Kábel TV, FIX IP cím		60 554	60 554	60 554	60 554		181 662
83.	Molnár Á. megbízási levonás 12. hó	37 500						0
84.	Molnár Árpád megbízási díj		3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000		9 000 000
	Allianz Hungária Zrt. CASCO, kötelező biztosítás							
85.	PDV-590		237 600	237 600	237 600	237 600		712 800
86.	Foglalkoztatás egészségügyi ellátás		172 100	172 100	172 100	172 100		516 300
87.	Losoncziné dr. Baranyai Eszter egyéb juttatás		4 500 000					0
88.	Losoncziné dr. Baranyai Eszter egyéb juttatás szoch. hj. adója		585 000					0
89.	Magyar Államkincstár – Számlavezetési díj		500 000	500 000	500 000	500 000		1 500 000
	Végleges kötelezettségvállalások							
90.	FTM Balassa J. Kórház – Fogl. eu.		43 400					0
91.	Magyar Telekom: mobil szolg. 12. hó		86 698					0
92.	Magyar Telekom – mobilinternet – 12. hó		45 957					0
93.	Magyar Telekom – készülékbiztosítás – 12. hó		2 990					0
94.	MOL Nyrt. - üzemanyag vásárlás 12. hó/2		64 101					0
95.	F&F: Takarítás - 12. hó		228 600					0
96.	MOLLER Kft. Gépjármű mosás – 12. hó		11 900					0
	TMÖH kötelezettségei összesen:	37 500	136 099 381	130 455 645	130 455 645	130 455 645	0	391 366 935
								0
	Kötelezettségek összesen:	279 224	1 080 383 960	210 185 275	209 804 275	209 804 275	2 775 153	632 568 978

**A Tolna Megyei Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások
2022. 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 2022. évi bevételi és kiadási mérlege
közgazdasági- ezen belül rovatok szerinti -részletezésben

adatok Ft-ban

Rovat száma	ROVATOK MEGNEVEZÉSE	T.m-i Önkorm- mányzat Terv	Önkorm-i Hivatal terv	T.m-i Önkorm- mányzat nettósított Terv
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	2 618 422	130 472 532	133 090 954
K1102	Normatív jutalmak	0	0	0
K1103	Céljuttatás, projektpremium	1 731 602	28 713 154	30 444 756
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj,túlóra,túlszolgálat	0	0	0
K1105	Végkielégítés	0	0	0
K1106	Jubileumi jutalom	0	0	0
K1107	Béren kívüli juttatások	0	3 750 000	3 750 000
K1108	Ruházati költségtérítés	0	0	0
K1109	Közlekedési költségtérítés	0	1 919 170	1 919 170
K1110	Egyéb költségtérítések	0	327 300	327 300
K1111	Lakhatási támogatások	0	20 000	20 000
K1112	Szociális támogatások	0	400 000	400 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	330 000	330 000
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	4 350 024	165 932 156	170 282 180
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	62 791 639	0	62 791 639
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	7 269 800	21 721 005	28 990 805
K123	Egyéb külső személyi juttatások	6 840 000	760 000	7 600 000
K12	Külső személyi juttatások	76 901 439	22 481 005	99 382 444
K1	Személyi juttatások	81 251 463	188 413 161	269 664 624
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 650 309	27 287 545	35 937 854
	ebből szociális hozzájárulási adó	7 900 309	26 337 545	34 237 854
	ebből: munkáltatót terhelő SZJA	750 000	950 000	1 700 000
K311	Szakmai anyagok beszerzése	100 000	169 486	269 486
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	4 809 814	4 435 600	9 245 414
K313	Árubeszerzés	0	0	0
K31	Készletbeszerzés	4 909 814	4 605 086	9 514 900
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	142 808	1 900 000	2 042 808
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	175 000	1 518 188	1 693 188
K32	Kommunikációs szolgáltatások	317 808	3 418 188	3 735 996
K331	Közütemi díjak	0	0	0
K332	Vásárolt élelmiszer	0	0	0
K333	Bérelti és lízing díjak	2 413 887	190 000	2 603 887
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 500 000	1 150 000	2 650 000
K335	Közvetített szolgáltatások	0	0	0
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	6 317 716	50 000	6 367 716
K337	Egyéb szolgáltatások	416 583 291	4 979 188	421 562 479
K33	Szolgáltatási kiadások	426 814 894	6 369 188	433 184 082
K341	Kiküldetések kiadásai	400 000	421 430	821 430
K342	Reklám- és propagandakiadások	14 973 329	249 758	15 223 087
K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	15 373 329	671 188	16 044 517
K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa	119 119 412	3 205 579	122 324 991
K352	Fizetendő áfa	0	0	0
K353	Kamatkiadások	0	0	0
K354	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	4 000	1 000	5 000
K355	Egyéb dologi kiadások	8 886 800	484 000	9 370 800
K35	Különböző befizetések és egyéb dologi kiadások	128 010 212	3 690 579	131 700 791
K3	Dologi kiadások	575 426 057	18 754 229	594 180 286
K41	Társadalombiztosítási ellátások	0	0	0
K42	Családi támogatások	0	0	0
K43	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	0	0	0
K44	Betegséggel kapcsolatos (nem tb.) ellátások	0	0	0
K45	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcs.ellát.	0	0	0
K46	Lakhatással kapcsolatos ellátások	0	0	0
K47	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
K48	Egyéb nem intézményi ellátások	0	0	0
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0

Rovat száma	ROVATOK MEGNEVEZÉSE	T.m-i Önkorm- mányzat Terv	Önkorm-i Hivatal terv	T.m-i Önkorm- mányzat nettósított Terv
K501	Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0
K5021	A helyi önkormányzatok előző évi elsz. szárm.kiad.	0	0	0
K5022	A helyi önkormányzatok törvényi előírason al.befiz.	0	0	0
K5023	Egyéb elvonások befizetések	0	0	0
K502	Elvonások és befizetések	0	0	0
K503	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n belülre	0	0	0
K504	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHTn belülre	0	0	0
K505	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁHTn belülre	0	0	0
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0
K507	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n kívülre	0	0	0
K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHTn kívülre	0	0	0
K509	Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0
K510	Kamattámogatások	0	0	0
K511	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	0	0	0
K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	4 900 000	0	4 900 000
K513	Tartalékok (ÁHT 15. § (3), 21. §, 23. § (3) szerinti	800 000	0	800 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	5 700 000	0	5 700 000
Kmük	Működési kiadások összesen:	671 027 829	234 454 935	905 482 764
K61	Immateriális javak beszerzése, létesítése	80 964 898	365 000	81 329 898
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	554 209 288	0	554 209 288
K63	Informatikai eszközök beszerzése	685 000	1 861 142	2 546 142
K64	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	41 256 984	400 000	41 656 984
K65	Részesedések beszerzése	0	0	0
K66	Meglevő részesedések növeléséhez kapcs. kiadások	0	0	0
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	180 904 358	709 058	181 613 416
K6	Beruházások	858 020 528	3 335 200	861 355 728
K71	Ingatlanok felújítása	8 692 655	0	8 692 655
K72	Informatikai eszközök felújítása	0	0	0
K73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	0
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	2 347 017	0	2 347 017
K7	Felújítások	11 039 672	0	11 039 672
K81	Felhalmozási célú garancia- és kezességváll.kifiz. áht-n belülre	0	0	0
K82	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n belülre	0	0	0
K83	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áht-n belülre	0	0	0
K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre (végleges)	525 913	2 819 028	3 344 941
K85	Felhalmozási célú garancia- és kezességváll.kifiz. áht-n kívülre	0	0	0
K86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre	0	0	0
K87	Lakástámogatás	0	0	0
K88	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	0	0	0
K89	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre (fh. célú végleges)	0	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	525 913	2 819 028	3 344 941
Kfelh	Felhalmozási kiadások összesen:	869 586 113	6 154 228	875 740 341
K1-K8	Költségvetési kiadások összesen:	1 540 613 942	240 609 163	1 781 223 105
K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcs. törleszt. pü. váll.-nak	0	0	0
K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pü.váll.	0	0	0
K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0
K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0

Rovat száma	ROVATOK MEGNEVEZÉSE	T.m-i Önkorm- mányzat Terv	Önkorm-i Hivatal terv	T.m-i Önkorm- mányzat nettósított Terv
K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
K9123	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0
K9124	Éven belüli lej. értékpapírok beváltása	0	0	0
K9125	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0
K9126	Éven túli lejáratú belf. értékpapírok beváltása	0	0	0
K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0
K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása(Áht 78. § (4)(5) szerinti	0	0	0
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése(Áht 78. § (4)(5) szerinti	22 637 000	0	22 637 000
K915	Központi irányítószervi támogatás folyósítása(áht. 73. § (1) ae) szerinti(önk.hiv-nak) adott önk-i tám.	125 496 661	0	0
K916	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0
K917	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0
K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai(Áht 6. § (7) ad) alpontjában foglalt pénzügyi műveletek	0	0	0
K919	Tulajdonosi kölcsönök	0	0	0
K91	Belföldi finanszírozás kiadásai	148 133 661	0	22 637 000
K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
K922	Befektetési célú külf. értékpapírok vásárlása	0	0	0
K923	Külf. értékpapírok beváltása	0	0	0
K924	Hitelek, kölcsönök törl. külf. kormányoknak és nemz.sz.	0	0	0
K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külf.pénzügyintézeteknek	0	0	0
K92	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0
K93	Adóssághoz nem kapcs.származékos ügyletek	0	0	0
K94	Váltó kiadások	0	0	0
K9	Finanszírozási kiadások	148 133 661	0	22 637 000
K	KIADÁSOK összesen	1 688 747 603	240 609 163	1 803 860 105
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	235 300 000	0	235 300 000
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0
B113	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, gyermekétkezt. feladatainak támogatása	0	0	0
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0
B115	Működési célú költségvetési támogatások és és kiegészítő támogatások	0	0	0
B116	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	235 300 000	0	235 300 000
B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0
B13	Működési célú garancia- és kezesség.váll-ból származó megtérülések áhtn belülről	0	0	0
B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről	0	0	0
B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-n belülről	0	0	0
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételi áht-n belülről	92 472 365	20 194 338	112 666 703
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	327 772 365	20 194 338	347 966 703
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0
B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n belülről	0	0	0
B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről	0	0	0
B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-n belülről	0	0	0
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	109 588 780	276 871	109 865 651
B2	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	109 588 780	276 871	109 865 651

Rovat száma	ROVATOK MEGNEVEZÉSE	T.m-i Önkormányzat Terv	Önkorm-i Hivatal terv	T.m-i Önkormányzat nettósított Terv
B311	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0
B312	Társaságok jövedelemadói	0	0	0
B31	Jövedelemadók	0	0	0
B32	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0	0	0
B33	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0	0	0
B34	Vagyoni típusú adók	0	0	0
B35	Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0
B36	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0
B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0
B402	Szolgáltatások ellenértéke	240 000	7 100 000	7 340 000
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0
B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0
B405	Ellátási díjak	0	0	0
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0
B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0
B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0
B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	1 000	1 000
B408	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	1 000	1 000
B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
B409	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0
B411	Egyéb működési bevételek	150 000	0	150 000
B4	Működési bevételek	390 000	7 101 000	7 491 000
B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0
B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0
B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0
B54	Részesedések értékesítése	0	0	0
B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0
B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n kívülről	0	0	0
B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU-tól	0	0	0
B63	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0
B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n kívülről	0	0	0
B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU-tól	0	0	0
B73	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetk.sz.-tól	0	0	0
B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről	0	50 000	50 000
B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	50 000	50 000
Bmük	Működési költségvetési bevételek	328 162 365	27 295 338	355 457 703
Bfelh	Felhalmozási költségvetési bevételek	109 588 780	326 871	109 915 651
B1-7	Költségvetési bevételek	437 751 145	27 622 209	465 373 354
B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0
B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0
B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0

Rovat száma	ROVATOK MEGNEVEZÉSE	T.m-i Önkormányzat Terv	Önkorm-i Hivatal terv	T.m-i Önkormányzat nettósított Terv
B811	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0	0	0
B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
B8122	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0
B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
B8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0
B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 250 996 458	87 490 293	1 338 486 751
	<i>Ebből: működési célú maradv.igv.</i>	292 167 495	8 505 957	300 673 452
	<i>Ebből: felhalmozási célú maradv. igénybevétele</i>	958 828 963	78 984 336	1 037 813 299
B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0
B813	Maradvány igénybevétele	1 250 996 458	87 490 293	1 338 486 751
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0
B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0
B816	Központi irányító szervi támogatás	0	125 496 661	0
B817	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0
B818	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0	0	0
B819	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0
B81	Belföldi finanszírozás bevételei	1 250 996 458	212 986 954	1 338 486 751
B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0
B824	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0
B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	0	0	0
B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0
B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyl.bevételei	0	0	0
B84	Váltóbevételek	0	0	0
B8	Finanszírozási bevételek	1 250 996 458	212 986 954	1 338 486 751
B	BEVÉTELEK összesen	1 688 747 603	240 609 163	1 803 860 105
	Egyenleg működési költségvetés	198 831 630	73 156 979	271 988 609
	Egyenleg felhalmozási költségvetés	-198 831 630	-73 156 979	-271 988 609
	Egyenleg költségvetés összesen	0	0	0

**A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK KERETE
A KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ HÁROM ÉVRE (2023-2025) VONATKOZÓAN
FŐBB CSOPORTONKÉNT**

Forintban

	BEVÉTELEK KIADÁSOK CSOPORTJAINAK MEGNEVEZÉSE	Tervezett előirányzat		
		2023. év	2024. év	2025. év
1.	BEVÉTELEK			
2.	Működési költségvetés			
3.	Önkormányzatok működési támogatása	235 300 000	235 300 000	235 300 000
4.	Működési célú támogatás áht.n belülről	0	0	0
5.	Közhatalmi bevételek			
6.	Működési bevételek	7 500 000	7 500 000	7 500 000
7.	Működési célú átvett pénzeszközök			
8.	Működési költségvetési bevételek összesen	242 800 000	242 800 000	242 800 000
9.				
10.	Felhalmozási költségvetés			
11.	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0
12.	Felhalmozási bevételek	500 000	500 000	500 000
13.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	300 000	300 000	300 000
14.	Felhalmozási költségvetési bevételek összese	800 000	800 000	800 000
15.	Költségvetési bevételek összesen	243 600 000	243 600 000	243 600 000
16.				
17.	KIADÁSOK			
18.	Működési költségvetés			
19.	Személyi juttatások	226 664 624	205 264 624	201 664 624
20.	Munkaadót terhelő jár. szoc.hj.adó	30 237 854	27 455 854	26 987 854
21.	Dologi kiadások	117 180 000	95 000 000	43 000 000
22.	Egyéb működési célú kiadások	2 400 000	2 400 000	2 400 000
	Ebből tartalékok:	1 000 000	1 000 000	1 000 000
23.	Működési költségvetési kiadások összesen	376 482 478	330 120 478	274 052 478
24.				
25.	Felhalmozási költségvetés			
26.	Beruházások	180 000 000	40 000 000	1 300 000
27.	Felújítások			
28.	Felhalmozási célú egyéb kiadások	100 000	100 000	100 000
29.	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	180 100 000	40 100 000	1 400 000
30.	Költségvetési kiadások összesen	556 582 478	370 220 478	275 452 478
31.	Egyenleg (hiány/többlet)	312 982 478	126 620 478	31 852 478
	Működési költségvetés egyenlege(hiány)	133 682 478	87 320 478	31 252 478
	Felhalmozási költségvetés egyenlege(hiánya)	179 300 000	39 300 000	600 000
32.	Finanszírozási bevételek	312 982 478	126 620 478	31 852 478
33.	Ebből: Maradvány igénybevétel	312 982 478	126 620 478	31 852 478
	Működési célú kv. maradv.igénybev.	133 682 478	87 320 478	31 252 478
	Felhalmozási célú marav. igénybevétel.	179 300 000	39 300 000	600 000
34.	Adósságot keletkeztető ügyletek	0	0	0
35.	Finanszírozási kiadások			
	Működési költségvetés egyenleg	0	0	0
	Felhalmozási költségvetés egyenleg	0	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 bevétel és kiadás	2020. év előtti bevétel és kiadás	2020. évi bevétel és kiadás	2021. évi bevétel és kiadás	2022. évi várható bevétel és kiadás
---------------------	---------------------------------------	--------------------------------------	--------------------------------	--------------------------------	--

Projekt címe:

Tolna Megyei Foglalkoztatási Paktum					
Projektazonosító: TOP-5.1.1-15-TL1-2015-0001					
Projekt tervezett időtartama: 2016-2022					
Projekt tervezett összes kiadása	1 255 000 000				
Források:					
Saját forrás	-				
EU támogatás	1 255 000 000				
Eredetileg tervezett felhasználás					
Ebből:					
Tolna Megyei Önkormányzat					
Projekt kiadása	112 035 480	99 516 163	10 404 321	-	2 114 996
Források:					
Saját forrás	-	-	-	-	-
EU támogatás	112 035 480	112 035 480	-	-	-
EU támogatás maradványa év végén		12 519 317	2 114 996	2 114 996	-
Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
Projekt kiadása	34 803 095	20 409 942	5 185 458	5 294 092	3 913 603
Források:					
Saját forrás		-	-	-	-
EU támogatás	34 803 095	32 252 894	-	2 044 196	506 005
EU támogatás maradványa év végén		11 842 952	6 657 494	3 407 598	-

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	-				
EU támogatás	340 260 748				
Eredetileg tervezett felhasználás					
Ebből:					
Tolna Megyei Önkormányzat					
Projekt kiadása	141 927 572	40 313 625	508 000	3 302 000	97 803 947
Források:					
Saját forrás	-	-	-	-	-
EU támogatás	141 927 572	126 153 296	-	-	15 774 276
EU támogatás maradványa év végén		85 839 671	85 331 671	82 029 671	-
Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
Projekt kiadása	8 255 001	5 736 542	807 854	239 474	1 388 582
Források:					
Saját forrás	-	-			
EU támogatás	8 255 001	8 172 452	-	-	-
EU támogatás maradványa év végén		2 435 910	1 628 056	1 388 582	-

Projekt címe:

Sió-mente kerékpár turisztikai fejlesztés I. ütem					
Projektazonosító: TOP-1.2.1-15-TL1-2016-00016					
Projekt tervezett időtartama: 2017-2022					
Projekt tervezett összes kiadása	413 595 231				
Források:					
Saját forrás	-				
EU támogatás	413 595 231				
Eredetileg tervezett felhasználás					
Ebből:					
Tolna Megyei Önkormányzat					
Projekt várható összes kiadása	392 582 199	12 640 349	933 450	3 599 180	370 138 545
Források:					
Saját forrás		-	-	-	-
EU támogatás	392 582 199	288 474 120	-	-	98 837 404
EU támogatás maradványa év végén		275 833 771	274 900 321	271 301 141	-
Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
Projekt kiadása	8 998 488	6 288 709	462 000	1 039 570	1 118 224
Források:					
Saját forrás		-	-	-	-
EU támogatás	8 998 488	8 908 503	-	-	-
EU támogatás maradványa év végén		2 619 794	2 157 794	1 118 224	-

Adatok: Forintban

Projekt megnevezése	Tervezett összes bevétele és kiadása	2020. év előtti bevétele és kiadása	2020. évi bevétele és kiadása	2021. évi bevétele és kiadása	2022. évi várható bevétele és kiadása
---------------------	--------------------------------------	-------------------------------------	-------------------------------	-------------------------------	---------------------------------------

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: 2018-2022					
Projekt tervezett összes kiadása	385 160 496				
Források:					
Saját forrás					
EU támogatás	335 160 496				
Eredetileg tervezett felhasználás					
Ebből:					
Tolna Megyei Önkormányzat					
Projekt várható összes kiadása	190 770 653	9 559 106	2 450 000	85 905 850	96 901 313
Források:					
Saját forrás		-	-	-	-
EU támogatás	190 770 653	159 655 773	-	31 114 880	4 045 616
EU támogatás maradványa év végén		150 096 667	147 646 667	92 855 697	-
Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
Projekt várható összes kiadása	6 480 000	5 350 272	440 626	689 102	-
Források:					
Saját forrás		-	-	-	-
EU támogatás	6 480 000	6 415 200	-	-	64 800
EU támogatás maradványa év végén		1 064 928	624 302	- 64 800	-

Projekt címe:

Szárazföldön és vízen a Sió mentén 4. ütem					
Projektazonosító: TOP-1.2.1-16-TL1-2019-00002					
Projekt tervezett időtartama: 2020-2022					
Projekt tervezett összes kiadása	499 999 999				
Források:					
Saját forrás					
EU támogatás	499 999 999				
Eredetileg tervezett felhasználás					
Ebből:					
Tolna Megyei Önkormányzat					
Projekt várható összes kiadása	264 891 074	2 413 000	9 174 343	12 308 290	240 668 289
Források:					
Saját forrás		-	-	-	-
EU támogatás	264 891 074	-	259 860 072		4 703 850
EU támogatás maradványa év végén		- 2 413 000	248 272 729	235 964 439	-
Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
Projekt várható összes kiadása	9 921 000	-	1 507 051	1 417 052	6 876 897
Források:					
Saját forrás		-	-	-	-
EU támogatás	9 921 000	-	11 880 000	-	2 079 000
EU támogatás maradványa év végén		-	10 372 949	8 955 897	-

Projekt címe:

Tolna megyei felzárkózás-politikai együttműködések a helyi esélyegyenlőségi programokhoz kapcsolódóan					
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					
Projekt várható összes kiadása	65 000 000	23 385 574	20 369 843	9 688 929	525 913
Források:					
Saját forrás	-	-	-	-	-
EU támogatás	65 000 000	31 560 000	14 485 239	7 925 020	-
EU támogatás maradványa év végén		8 174 426	2 289 822	525 913	-

Adatok: Forintban

Projekt megnevezése	Tervezett összes bevétel és kiadás	2020. év előtti bevétel és kiadás	2020. évi bevétel és kiadás	2021. évi bevétel és kiadás	2022. évi várható bevétel és kiadás
---------------------	---------------------------------------	--------------------------------------	--------------------------------	--------------------------------	--

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: 2018-2022					
Projekt tervezett összes kiadása	60 000 000				
Források:					
Saját forrás					
EU támogatás	60 000 000				
Eredetileg tervezett felhasználás					
Ebből:					
Tolna Megyei Önkormányzat					
Projekt várható összes kiadása	14 465 663	5 300 860	-	8 371 406	744 717
Források:					
Saját forrás	-	-	-	-	-
EU támogatás	14 465 663	9 597 815	-	4 819 168	-
EU támogatás maradványa év végén		4 296 955	4 296 955	744 717	-
Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
Projekt várható összes kiadása	7 447 200	2 713 997	2 310 000	2 423 203	-
Források:					
Saját forrás		-	-	-	-
EU támogatás	7 447 200	7 372 728	-	-	74 472
EU támogatás maradványa év végén		4 658 731	2 348 731	- 74 472	-

Projekt címe:

Megyei identitás erősítése Bonyhád járás					
Projektazonosító TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00001					
Projekt tervezett időtartama: 2018-2022					
Projekt tervezett összes kiadása	80 000 000				
Források:					
Saját forrás					
EU támogatás	80 000 000				
Eredetileg tervezett felhasználás					
Ebből:					
Tolna Megyei Önkormányzat					
Projekt várható összes kiadása	74 192 299	3 759 200	-	8 280 300	62 152 799
Források:					
Saját forrás		-	-	-	-
EU támogatás	74 192 299	56 330 841	-	-	17 861 458
EU támogatás maradványa év végén		52 571 641	52 571 641	44 291 341	-
Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
Projekt várható összes kiadása	5 785 102	683 784	750 750	-	4 350 568
Források:					
Saját forrás		-	-	-	-
EU támogatás	5 785 102	2 376 000	-	-	3 409 102
EU támogatás maradványa év végén		1 692 216	941 466	941 466	-

Projekt címe:

Megyei identitás erősítése Dombóvár járás					
Projektazonosító TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00002					
Projekt tervezett időtartama: 2018-2022					
Projekt tervezett összes kiadása	80 000 000				
Források:					
Saját forrás					
EU támogatás	80 000 000				
Eredetileg tervezett felhasználás					
Ebből:					
Tolna Megyei Önkormányzat					
Projekt várható összes kiadása	74 192 299	3 759 200	-	8 280 300	62 152 799
Források:					
Saját forrás		-	-	-	-
EU támogatás	74 192 299	56 330 841	-	-	17 861 458
EU támogatás maradványa év végén		52 571 641	52 571 641	44 291 341	-
Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
Projekt várható összes kiadása	5 785 102	867 084	693 000	-	4 225 018
Források:					
Saját forrás		-	-	-	-
EU támogatás	5 785 102	2 376 000	-	-	3 409 102
EU támogatás maradványa év végén		1 508 916	815 916	815 916	-

Adatok: Forintban

Projekt megnevezése	Tervezett összes bevétele és kiadása	2020. évi előtti bevétele és kiadása	2020. évi bevétele és kiadása	2021. évi bevétele és kiadása	2022. évi várható bevétele és kiadása
---------------------	--------------------------------------	--------------------------------------	-------------------------------	-------------------------------	---------------------------------------

Projekt címe:

Megyei identitás erősítése Szekszárd és Tolna járás					
Projektazonosító TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00003					
Projekt tervezett időtartama: 2018-2022					
Projekt tervezett összes kiadása	99 569 684				
Források:					
Saját forrás					
EU támogatás	99 569 684				
Eredetileg tervezett felhasználás					
Ebből:					
Tolna Megyei Önkormányzat					
Projekt várható összes kiadása	89 661 565	3 759 200	-	8 470 300	77 432 065
Források:					
Saját forrás		-	-	-	-
EU támogatás	89 661 565	68 656 623	-	-	21 004 942
EU támogatás maradványa év végén		64 897 423	68 656 623	56 427 123	-
Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
Projekt várható összes kiadása	9 009 144	1 311 362	375 033	612 725	6 710 024
Források:					
Saját forrás		-	-	-	-
EU támogatás	9 009 144	2 957 219	-	-	6 051 925
EU támogatás maradványa év végén		1 645 857	1 270 824	658 099	-

Projekt címe:

Megyei identitás erősítése Tamási járás					
Projektazonosító TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00004					
Projekt tervezett időtartama: 2018-2022					
Projekt tervezett összes kiadása	80 000 000				
Források:					
Saját forrás					
EU támogatás	80 000 000				
Eredetileg tervezett felhasználás					
Ebből:					
Tolna Megyei Önkormányzat					
Projekt várható összes kiadása	74 192 299	3 759 200	-	8 280 300	62 152 799
Források:					
Saját forrás		-	-	-	-
EU támogatás	74 192 299	56 330 841	-	-	17 861 458
EU támogatás maradványa év végén		52 571 641	52 571 641	44 291 341	-
Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
Projekt várható összes kiadása	5 785 102	566 284	462 000	-	4 756 818
Források:					
Saját forrás		-	-	-	-
EU támogatás	5 785 102	2 376 000	-	-	3 409 102
EU támogatás maradványa év végén		1 809 716	1 347 716	1 347 716	-

Projekt címe:

Megyei identitás erősítése Paks járás					
Projektazonosító TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00005					
Projekt tervezett időtartama: 2018-2022					
Projekt tervezett összes kiadása					
Források:	80 000 000				
Saját forrás					
EU támogatás					
Eredetileg tervezett felhasználás	80 000 000				
Ebből:					
Tolna Megyei Önkormányzat					
Projekt várható összes kiadása	74 213 890	3 759 200	-	8 280 300	62 174 390
Források:					
Saját forrás		-	-	-	-
EU támogatás	74 213 890	56 330 841	-	-	17 883 049
EU támogatás maradványa év végén		52 571 641	52 571 641	44 291 341	-
Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
Projekt várható összes kiadása	5 785 102	742 652	462 000	-	4 580 450
Források:					
Saját forrás		-	-	-	-
EU támogatás	5 785 102	2 376 000	-	-	3 409 102
EU támogatás maradványa év végén		1 633 348	1 171 348	1 171 348	-

Adatok: Forintban

Projekt megnevezése	Tervezett összes bevétel és kiadás	2020. év előtti bevétel és kiadás	2020. évi bevétel és kiadás	2021. évi bevétel és kiadás	2022. évi várható bevétel és kiadás
---------------------	---------------------------------------	--------------------------------------	--------------------------------	--------------------------------	--

Projekt címe:

"Tolna 109" összefogással a jövőnkért					
Projektazonosító TOP-1.5.1-20-2021-00029					
Projekt tervezett időtartama: 2021-2022					
Projekt tervezett összes kiadása	215 000 000				
Források:					
Saját forrás					
EU támogatás	215 000 000				
Eredetileg tervezett felhasználás					
Ebből:					
Tolna Megyei Önkormányzat					
Projekt várható összes kiadása	200 191 000	-	-	12 911 075	187 279 925
Források:					
Saját forrás		-	-		
EU támogatás	200 191 000	-	-	198 189 090	2 001 910
EU támogatás maradványa év végén		-	-	185 278 015	-
Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
Projekt várható összes kiadása	10 189 000	-	-	9 230 699	958 301
Források:					
Saját forrás		-	-	-	-
EU támogatás	10 189 000	-	-	10 087 110	101 890
EU támogatás maradványa év végén		-	-	856 411	-

INDOKOLÁS
a Tolna Megyei Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló
önkormányzati rendeletervezethez

Általános indokolás

Az Országgyűlés a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvényben (a továbbiakban: Kvtv.) döntött a helyi önkormányzatokat megillető támogatásokról is. A helyi önkormányzatok testületei elé a polgármester, megyei önkormányzat esetében a közgyűlés elnöke, 2022. 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 továbbiakban: Kttv.)
- a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény; (a továbbiakban: Njt.)
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.)

előírásaira.

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

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének - a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése szerinti - hatáskörében eljáró Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének elnöke által - a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetben - jóváhagyott 2021-2023. évi tervszámok meghatározásakor hitel felvételével nem számoltunk, a költségvetés tervezete ezzel összhangban került összeállításra.

A kiadások és bevételek volumene az előző év eredeti előirányzatához képest tovább növekszik a 2022. évre. A bevételek és kiadások emelkedése elsősorban a folyamatban lévő projektjeink költségtöbbletére elnyert Európai uniós támogatás emelkedésével indokolható, illetve az előző év során belépő új projektek projektmenedzseri feladataihoz kötődik. Tovább nőtt a projektek előző évi maradványa. A Tolna Megyei Önkormányzat alapadatainak támogatására biztosított állami forrás összegét az előző év szintjén biztosítják számunkra. A bevételi és kiadási főösszegek alakulásában szerepet játszik az is, hogy a 2021. évben több projekt is befejeződött.

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

A Kvtv.-ben a magyar gazdaságpolitika elsődleges céljaként a gazdaság újraindítása, valamint az elmúlt évek meghatározó kormányzati programjainak

folytatása került rögzítésre, prioritásként fogalmazódott meg a család- és nyugdíjvédelem, az otthonteremtés és- felújítás programja. A 2022. évi költségvetési keretek dinamikus, 5,2%-os gazdasági növekedéssel, mérsékelt, 3%-os inflációval, az európai uniós országokban várható hiánycsökkentési trendhez illeszkedő 5,9%-os GDP-arányos hiánycéllal, valamint a GDP 0,4%-át meghaladó biztonsági tartalékkal kerültek kialakításra.

A helyi önkormányzatok központi költségvetési támogatási rendszere a 2022. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, a 2013. évben kialakított feladatalapú támogatási rendszeren alapul. A központi költségvetés fókuszában a koronavírus járvány által nehéz helyzetbe került gazdaság újraindítása és a járványügyi készség fenntartása áll, de a gazdasági nehézségek ellenére az önkormányzati kötelező feladatok finanszírozása a korábbi évnek megfelelő szinten történik.

A Tolna Megyei Önkormányzat alapfeladatainak ellátása biztosított. A költségvetésünk volumenének alakulását pozitívan befolyásolhatja az új programozási időszakhoz kötődő Európai uniós támogatások elnyerése és a települési önkormányzatok pályázatainak megvalósítása terén a projektmenedzsment feladatok bővülése.

A 2022. évi költségvetés főösszege 1.803.860.105 Ft, amely a 2021. évi eredetileg tervezett volumenhez – 1.583.153.541 Ft- hoz – képest 220.706.564 Ft összegű növekedést mutat. A források megítélésekor figyelemmel kell lenni arra, hogy a 2022. évi költségvetésben meghatározó az előirányzatban a 2021. évben fel nem használt maradványok összege. E forrás az előző évhez viszonyítva tovább emelkedett, 1.286.566.006 Ft-ról 1.338.486.751 Ft-ra változott.

A költségvetés biztosítja a Tolna Megyei Önkormányzat vezető tisztségviselőinek központi bérrendezéséhez szükséges fedezetet, az előző évben megemelt köztisztviselői bérek forrását, a kötelező feladatok ellátását. A mozgástér az előző évekhez képest szűkült, hiszen nem áll rendelkezésre a megyei önkormányzatok számára a 2020. évben még elérhető forrás (rendkívüli támogatás), melynek maradványa 2021. évben közel 10 millió Ft volt, viszont a meghatározó jelentőségű egyéb maradványok kedvezően befolyásolják a feladatellátást.

A megyei önkormányzatok általános működési támogatása, a saját forrás maradványa, továbbá a tárgyévi várható bevételek jelentenek forrást a hagyományos feladataink ellátásához. A költségvetési egyensúly a feladatok esetében úgy biztosítható, hogy a számítások szerint mintegy 20 millió Ft projektmenedzsment bér és járulék kiadás az európai uniós támogatás terhére lesz elszámolható, illetve saját bevételekkel is számolunk az eredeti előirányzatok tervezésénél.

A 2022. évben a projektmenedzsment feladatokat szolgáló források egyrészt csökkennek a futó projektek befejezése miatt, ugyanakkor az új programozási időszakhoz kapcsolódóan ez évben további bővülés prognosztizálható, de ez utóbbi változással a költségvetés összeállításánál még nem számolhatunk.

A kötelező feladatok 2022. évi költségvetése ez évben 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 nagyságrendű forrást tartalmaz a tervezet. A projektek megvalósításánál az előző évben történt jelentős építőipari alapanyag áremelkedés jelentős kockázati tényező.

A költségvetési előirányzat döntő része projektek megvalósításához és céljellegű egyéb forrás felhasználásához kapcsolódik. Ennek részeként a 2022. évben a folyamatban lévő saját fejlesztéseink megvalósulhatnak. A TOP-1.2.1-15-TL1-2016-00019 azonosítószámú pályázat (SIÓ1) keretében öt megálló (Harc, Kölesd, Sárszentlőrinc, Pálfa, Simontornya), 12 db kiszálló és a hozzá kapcsolódó úszómű, valamint Medinán egy foglalkoztató központ és tanösvény kerül kialakításra. Három megálló már az előző években elkészült (Pálfa, Kölesd, Harc). Az idei évben valósulhat meg a Simontornyai és a Sárszentlőrinci megálló és a 12 kiszálló, valamint a medinai foglalkoztató központ és tanösvény. Az úszóművek beszerzése vonatkozásában sikeres közbeszerzési eljárás eredményeként szerződéskötésre kerülhet sor.

A TOP-1.2.1-15-TL1-2016-00016 azonosítószámú (SIÓ2) projektünk előző évben felmerült többlettámogatási igénye kedvező elbírálásban részesült, mely alapján a kivitelezési szerződéskötés megtörtént, ez évben megépítésre kerülhet az új kerékpárút a Sió-töltésen, a Sióagárd – Harc közti szakaszon. A projektet a tervek szerint ez évben teljes mértékben megvalósítjuk.

A TOP-1.2.1-16-TL1-2017-00001 azonosítószámú projektünk (SIÓ3) vonatkozásában is forráshiány lépett fel, a megvalósításához szükséges volt többlettámogatás, melyet biztosítottak számunkra. A 2022. évben befejeződhet a kerékpárút kivitelezése, továbbá megvalósulhat az eszközbeszerzés is.

A TOP-1.2.1-16-TL1-2019-00002 azonosítószámú pályázat (SIÓ4) „Szárzsföldön és vízen a Sió mentén 4. ütem” című projekt 2019. év decemberében részesült támogatásban. A projekt megvalósítására a Tolna Megyei Önkormányzat és konzorciumi partnerei (Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal, Harc, Pálfa, Simontornya) mindösszesen bruttó 499.999.999 Ft vissza nem térítendő támogatásban részesültek. A projekt a Szekszárd MJV - Sióagárd község külterületi határ töltéskorona tengely, mint egyik végpont, és a Völgységi Patak jobb part 0+152 töltés szelvény koronátengely, mint másik végpont, között létesítendő kerékpáros-gyalogos híd és kapcsolódó kerékpárúti szakaszt tartalmazza, valamint a projekt keretében valósulnak meg a Sió-mente kerékpárút hálózathoz a Harc belterületi, a Harc és Simontornya között a meglévő úthálózaton kijelölt kerékpárút, valamint a Simontornya belterületén megvalósítandó kerékpárút hálózati elemek egészen az ozorai bekötőútig. A projektfejlesztés befejeződött, az engedélyes tervek elkészültek, rendelkezésre állnak a kiviteli tervek és árazott költségvetések is, a közbeszerzési eljárás indítása előtt állunk.

A TOP-5.1.1-15-TL1-2016-00001 azonosítószámú projekt (Paktum) az előző évben meghosszabbításra került, többletforrás áll rendelkezésre a projektmenedzseri feladatok ellátására. A 2022. évben egy marketing kiadvány elkészítése is megvalósulhat.

Az EFOP-1.6.3.-17-2017-00012 számú projektünk az előző évben lezárult.

A TOP-5.3.1-16-TL1-2017-00002 azonosítószámú, „A helyi identitás és kohézió erősítése Tolna megye 8 településének irodalmi, képzőművészeti és zenei hagyományainak visszatartásával” című projektünkkel összefüggésben még a képzési tevékenység lebonyolítása várható.

„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. A Tolna Megyei Önkormányzatnál a rendezvények megvalósítása és a tudásmegosztó online platformok kialakítása történik meg az eredményes közbeszerzési eljárást követően megkötött vállalkozási szerződés alapján. A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatalnál a szakmai megvalósításban résztvevő munkatársak foglalkoztatása, a projektmenedzseri feladatok ellátása jelentkezik.

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 Tolna Megyei Önkormányzat közreműködésével lebonyolításra és elszámolásra kerülő projektek sikeressége felelősséggel is jár. A települések, a közreműködő szervezet és az irányító hatóság elvárásainak is meg kell felelnünk.

A projektek likviditása a csaknem 100 %-os előleg rendelkezésre állásának köszönhetően biztosított.

A céljellegű források közül a BGA Zrt.-től elnyert 2 millió Ft felhasználására az év során kerülhet sor. A pályázat a testvérmegyei kapcsolatok fenntartását szolgáló szakmai út finanszírozását szolgálja. Ugyancsak a maradvány részét képezi a HUNG-2020 kódjelű „Kincses Tolna Megye kiállítás kivitelezése, létrehozása” pályázathoz kapcsolódóan 4 millió Ft összeg, mely forrásból megvalósul az év során egy kiállítás tervezése, a kiállítási eszközök legyártása, összeállítása, üzembe helyezése és a kiállítás bemutatása is. A HUNG-21 pályázaton elnyert összegből elkészülhet a „Gasztromegye” szakácskönyv és annak online változata. A kistelepülések támogatása programmal összefüggően a 2019. év végén elnyert 20 millió Ft forrásból 822.565 Ft az ez évi maradvány. A helyi jelentőségű kerékpárutak tervezésére elnyert 92 000 000 Ft nagy része maradványként jelentkezik, a sikeres közbeszerzési eljárást követően ez évben fog megtörténni a felhasználása. A kötelező feladatként ellátandó falugondnoki képzés maradványa alapvetően a képzési szolgáltatási költségekre áll rendelkezésre.

A Tolna Megyei Önkormányzat 2022. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása

A Tolna Megyei Önkormányzat 2022. évi költségvetési bevételi előirányzatát 465 373 354 Ft-ban, költségvetési kiadási előirányzatát 1 781 223 105 Ft-ban javasoljuk megállapítani.

A költségvetési egyenleg 1 315 849 751 Ft hiány, ezen belül a működési bevétel és kiadás egyenlege 557 025 061 Ft, a felhalmozási bevétel és kiadás egyenlege 758 824 690 Ft hiány. A költségvetés hiányát az előzetes számítások szerint 1 338 486 751 Ft volumenű 2021. évi költségvetési maradvány finanszírozza, külső forrás bevonására a hiány finanszírozásához nem kerül sor.

A finanszírozási kiadások összege 22 637 000 Ft, ami a 2022. évi általános működési támogatás 2021. év végi államháztartáson belüli megelőlegezése miatti visszafizetési kötelezettségét, továbbá az állammal szembeni 2021. évi járuléktartozás összegét foglalja magában. A visszafizetéshez szükséges fedezetet a 2022. évi költségvetés maradványa képezi.

A várható 2021. évi költségvetési maradványok beépülnek a költségvetésbe.

A költségvetési eredeti bevételi előirányzat az előző évi 296 587 535 Ft-ról 465 373 374 Ft-ra nő. A bevétel növekedését alapvetően az Európai projektek bevételeinek növekedése befolyásolja, ugyanakkor a projektek fel nem használt forrása a maradványaink összegét növelik.

A költségvetési kiadások a 2021. évi 1 570 983 583 Ft-hoz képest 1 781 223 105 Ft-ban kerültek megállapításra. A költségvetési kiadás magában foglalja a 2021. évi működési kiadások mellett a 2021. évben, vagy azt megelőzően elnyert támogatások 2021. év végéig fel nem használt összegét.

A költségvetésbe a projektek teljes, a 2022. évi és a 2023. évre áthúzódó kiadási előirányzata is beépül, emiatt a tervezett kiadási előirányzat magasabb, mint az év végéig várható felhasználás. Tekintettel arra, hogy a támogatási előlegek csaknem 100 %-ban rendelkezésünkre állnak, a kapcsolódó kiadások is a teljes volument mutatják.

A 2022. évi költségvetés maradványának várható összege a Tolna Megyei Önkormányzat egészét tekintve az előző évi 1 286 566 006 Ft forráshoz képest nagyobb volumenű, 1 338 486 751 Ft.

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

céljellegű maradványok az önkormányzatnál

- Paktum projekt EU támogatása	2 114 996 Ft
- Helyi identitás fejlesztése	744 717 Ft
- Sió vízi turisztikai fejlesztése támogatása (SIÓ 1)	82 029 671 Ft
- Sió-mente kerékpár turisztikai fejlesztése (SIÓ 2)	271 301 141 Ft
- Vízi turisztikai szolgáltató központ és kerékpárút kialakítása (SIÓ 3)	92 855 697 Ft
- Sió 4 projekt	235 964 439 Ft
- 2021. évi állami támogatás megelőlegezés	22 637 000 Ft
- BGA pályázat	2 000 000 Ft
- HUNG-2020 pályázat	4 000 000 Ft

- HUNG-21 pályázat	3 500 000 Ft
- Kiemelt jelentőségű kerékpárutak tervezése projekt	91 789 200 Ft
- TOP-5.3.2 projekt Bonyhád	44 291 341 Ft
- TOP-5.3.2 projekt Dombóvár	44 291 341 Ft
- TOP-5.3.2 projekt Szekszárd	56 427 123 Ft
- TOP-5.3.2 projekt Tamási	44 291 341 Ft
- TOP-5.3.2. projekt Paks	44 291 341 Ft
- EFOP-1.6.3 projekt	525 913 Ft
- Kulturális események támogatása	822 565 Ft
Önkormányzat saját forrás maradványa	18 640 617 Ft
Önkormányzat összes maradványa	1 250 996 458 Ft

Hivatal céljellegű maradványa

TOP projektek támogatása 87 326 4797 Ft

Hivatal saját maradványa 163 814 Ft

Hivatal összes maradványa: 87 490 293 Ft

A költségvetési bevételeken belül a Tolna Megyei Önkormányzat általános működési támogatása 235.300.000 Ft, az előző évhez viszonyítva nem változik.

Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről bevételek között a TOP-5.3.2 projektjeink, és a Paktum projekt még le nem hívott támogatási összegét mutatjuk ki.

Működési bevételekből tervszinten 7 491 000 Ft-tal számolunk. A tervezett bevétel a Tolna Megyei Önkormányzatnál bérleti díjból és egyéb, ma még nem ismert működési bevételből képződhet. A bérleti díjat a Tolna Megyei Önkormányzat nonprofit gazdasági társaságai fizetik, elhelyezésük díjaként. A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatalnál projektek előkészítésében való közreműködésért, pályázatfigyeléssel összefüggően az év során a PIP Kft-től és települési önkormányzatoktól várhatóan 7 100 000 Ft bevétel képződik, mely összeg beépítésre kerül az előirányzatokba.

A felhalmozási költségvetési bevétel 109 915 651 Ft, melynek csaknem egésze felhalmozási célú átvett pénzeszközként szerepel a tervezetben, e forrás 109 865 651 Ft összegű. Tartalmát a Sió projektek (Sió2, Sió3, Sió4) eddigi bevételei jelentik.

A korábbi lakásvásárlási- és építési támogatás visszatérítendő támogatása címén mindössze 50.000 Ft-ot tartalmaz a tervezet. A támogatás törlesztése az előző időszak teljesítési adatai alapján prognosztizált adat.

A kiadások alakulása

A 1 781 223 105 Ft költségvetési kiadásból működési költségvetési kiadásra 905 482 764 Ft, felhalmozási kiadásra 875 740 341 Ft áll rendelkezésre a tervezet alapján.

A költségvetési működési kiadásokból személyi juttatásokra az előző évi 262 311 193 Ft-tal szemben 269 664 624 Ft összeget tartalmaz a javaslat. A munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra a tavalyi 41 139 532 Ft-hoz képest 35 937 854 Ft került számbavételre, dologi kiadás a 2021. évben 417 545 263 Ft volt, a 2022. évben 594 180 286 Ft-ot tervezünk. Az egyéb működési célú kiadásokra az előző évi 9 301 420 Ft-hoz képest 5 700 000 Ft biztosított.

A Tolna Megyei Önkormányzat személyi juttatás előirányzatán belül a kötelező önkormányzati feladatra felhasználható volumen fedezetet biztosít a Közgyűlés vezető tisztségviselőinek központi bérintézkedéssel megemelt illetményére, a költségátalányokra, a Közgyűlés tagjainak tiszteletdíjára, valamint a nem képviselő bizottsági tagok tiszteletdíjára. Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony keretében ellátott feladatokkal az előző évhez képest nagyobb összeggel számolunk. A megyei és elnöki kitüntető díjakra és a várhatóan felmerülő reprezentációs kiadásokra is építettünk be fedezetet az előirányzatba.

A közfoglalkoztatással összefüggő szerződés megkötéséhez 1 fő foglalkoztatásához – a tervezet összeállításakor ismert havi bér és járulék alapján – a Tolna Megyei Önkormányzatra háruló rész áll rendelkezésre.

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal engedélyezett létszáma 27 fő, melynél a költségvetésben kevesebb létszámmal, 23 fő teljes munkaidőben és 1 fő részmunkaidőben történő foglalkoztatásával számolunk. A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2022. évi tervezett átlagléttszáma 23,5 fő. A tényleges foglalkoztatotti létszám további bővítését a költségvetési forrás nem teszi lehetővé, csak esetlegesen projektek terhére történő foglalkoztatás lehetséges.

A Kvtv. lehetővé teszi a helyi önkormányzatok számára, hogy a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvénytől eltérően a 38.650 Ft összegű illetményalapnál az illetményalapot magasabb összegben állapítsák meg. Ezt a döntést a helyi önkormányzatok saját forrásaik terhére hozhatják meg. Számításaink szerint az előző évben 45.600 Ft-ban meghatározott illetményalap további emelése ez évben egyenlőre nem lehetséges. Az előző évi, mintegy 18%-os mértékű béremelés ellenére a dolgozók átlagkeresete a közszférában, illetve a települési önkormányzatoknál már több év óta meghozott bérintézkedések következtében jelentősen elmarad az átlagtól, a bérek nem versenyképesek, a jól képzett, megfelelő szakmai gyakorlattal rendelkező munkatársak megtartása további bérintézkedések meghozatalát tenné szükségessé.

A közszolgálati tisztviselők illetménykiegészítésének mértéke nem változik.

A rendelettervezetben 200.000 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 Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetése a szükséges fedezetet biztosítja.

Jutalomkeretet nem tartalmaz a költségvetés, csak a jutalom fizetés felső korlátja kerül rögzítésre.

A projektmenedzsmenti feladatok keretében a jelenlegi információk alapján mintegy 20 millió Ft körüli bérkiadás számolható el a költségvetési időszakban. A tervezett személyi kiadás előirányzat ugyanakkor a projektmegvalósítás 2022. és 2023. 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 a 2023-ban 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 közel 90 millió Ft szerepel a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetésében. Új támogatás elnyerése esetén ez a forrás tovább bővíthet.

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal projektmenedzsment tevékenységéhez kapcsolódó munkaadót terhelő közteher tervezett összege mintegy 14 millió Ft.

Az általános működési támogatás terhére elszámolni tervezett személyi kiadás az előző év kiadásához hasonló mértékű a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetésében, 98 815 267 Ft-ot tesz ki, a tervezett járulék kiadás pedig 13 295 244 Ft. A Tolna Megyei Önkormányzat költségvetésében a 2021. évi 61 519 586 Ft-tal szemben 74 201 439 Ft kiadással számolunk, továbbá a tavalyi 8 203 813 Ft összegű munkaáltatót terhelő járulék kiadáshoz képest kevesebb, 7 503 937 Ft felmerülése várható az önkormányzati feladatellátáshoz köthetően, melynek összegét a járulék teher csökkenése befolyásolja.

A dologi kiadásokra az előző évi 417 545 263 Ft-tal szemben 594 180 286 Ft-ot tervezünk felhasználni. A dologi kiadások esetében is számottevő a projektek kiadásnövelő hatása, a hagyományos önkormányzati feladatokra ez évben az üzemanyagárak jelentős növekedése és az infláció miatt van szükség többletre.

A kötelező feladatok között a Tolnáért Nonprofit Közhasznú Kft. és a Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Közhasznú Kft. feladatellátását – 1000.000 - 1000.000 Ft-tal javasoljuk támogatni.

A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat működési feltételeinek biztosítására 500.000 Ft-ot, a Tolna Megye Cigány Nemzetiségi Önkormányzat működésére is közel hasonló nagyságrendű forrást tartalmaz a javaslat.

Az előző évi összeggel egyező mértékű, 1.000.000 Ft elkülönítése szerepel az elnöki hatáskörben adható civilszervezeti támogatásokra, míg alapítványok támogatására 400.000 Ft-ot terveztünk a költségvetésben a beérkező kérelmek elbírálásához.

Az általános tartalék összege 800 000 Ft, céltartalékkal nem számolunk.

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

A felhalmozási kiadások előirányzata 875 740 341 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.

A Tolna Megyei Önkormányzat 2022. évi feladatainak megvalósításához a költségvetés megfelelő egyensúlyi keretet biztosít. A folyamatban lévő projektek volumene és a tervezett beruházásokban rejlő kockázat miatt körültekintő és megfontolt gazdálkodás szükséges.

Részletes indokolás

1. §-hoz

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

2. §-hoz

A Tolna Megyei Önkormányzat összevont költségvetése a Tolna Megyei Önkormányzat gazdálkodását szolgáló, valamint a Tolna 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 rendelettervezet 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.

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

A felhalmozási kiadásokon belül beruházásokra a 7-9. mellékletekben részletezettek szerinti összeg használható fel. A kiadások döntő többsége nyertes Európai Unió 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 a Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési előirányzatait és a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési előirányzatait elkülönítetten is jóvá kell hagynia.

A Tolna Megyei Önkormányzat javasolt költségvetése 437 751 145 Ft költségvetési bevétel és 1 540 613 942 Ft költségvetési kiadás megállapításával kerülhet jóváhagyásra. A költségvetés egyenlege 1 102 862 797 Ft hiány. A finanszírozási bevétel előirányzata 1 250 996 458 Ft. A finanszírozási kiadás volumene 148 133 661 Ft, melyből a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal finanszírozása 125 496 661 Ft. A megelőző évi eredetileg tervezett irányítószervi támogatás közel 12,5 millió Ft-tal csökken a 2022. évben.

A 2021. évi államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetendő összege 22 637 000 Ft.

A Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési bevételét képezi a Tolna Megyei Önkormányzat általános működési támogatása, az Európai Unió projektjeivel összefüggő bevételi előirányzat, valamint a minimális működési bevétel. A költségvetési maradvány Európai Unió támogatások, egyéb céljellegű hazai támogatások maradványát és az önkormányzat saját forrásainak maradványát tartalmazza.

A Tolna Megyei Önkormányzat elkülönített költségvetésében működési kiadásokra 671 027 829 Ft, a felhalmozási kiadásokra 869 586 113 Ft biztosított.

A működési kiadásokon belül személyi juttatásokra 81 251 463 Ft, munkaadót terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra 8 650 309 Ft, dologi kiadásokra 575 426 057 Ft, egyéb működési célú kiadásokra 5 700 000 Ft jóváhagyását javasoljuk.

A személyi juttatás a Közgyűlés tagjainak, a bizottságok tagjainak juttatásait, a megyei kitüntető díjak fedezetét, reprezentációs kiadások előirányzatát, a térségi jelentőségű kerékpárút tervezésére elnyert központi költségvetési forrás személyi juttatásra felhasználható részét, valamint a SIÓ projektek keretében foglalkoztatható dolgozók személyi juttatását és a közfoglalkoztatás részdíjazási juttatását foglalja magában.

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 Unió támogatással megvalósuló projektek kiadásait és az önkormányzat feladatainak ellátásához kapcsolódó kiadásokat tartalmazza.

A Tolna Megyei Önkormányzat költségvetése magában foglalja a megyei nemzetiségi önkormányzatok működésével összefüggő kiadások összegét is.

Mindkét önkormányzat esetében a dologi kiadások között került megtervezésre az előirányzat. A kiadások biztosítása törvényen és szerződésen alapuló kötelezettség.

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

A felhalmozási kiadásokon belül beruházásokra 858 020 528 Ft használható fel. Ez az előirányzat a Tolna Megyei Önkormányzatnál személyautó beszerzését, kisebb informatikai és egyéb tárgyi eszköz beszerzését szolgálja, valamint a HUNGARIKUM pályázat, a térségi jelentőségű kerékpárút pályázat megvalósításával, továbbá a Sió projektjeink kivitelezési munkáival összefüggő kiadásokat jelenti.

A Tolna Megyei Önkormányzat finanszírozási kiadási előirányzata a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal részére jóváhagyható irányítószervi támogatás összegéből és az államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetéséből adódik.

A Tolna Megyei Önkormányzat 2021. évi költségvetési maradványa az előzetes számítások szerint 1 250 996 458 Ft. A maradvány összetételét az általános indokolásban részletesen ismertettük.

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetése a foglalkoztatott köztisztviselők előző évben megemelt illetményét, egyéb személyi juttatását, a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal és a Közgyűlés működésével összefüggő kiadásokat, valamint az Európai Unió 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 Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal a dologi kiadásokkal is önállóan rendelkezhet.

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal a döntés előkészítési és végrehajtási feladatok mellett gondoskodik a Közgyűlés és bizottságai, a Tolna Megyei Önkormányzat működési feltételeinek biztosításáról, a gazdálkodási, területfejlesztési feladatok végrehajtásáról.

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

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal tervezett költségvetési bevételi előirányzata 27 622 209 Ft, költségvetési kiadási előirányzata 240 609 163 Ft.

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetési maradványának összege 87 490 293 Ft, ami az előző évi maradványhoz képest közel 20 millió Ft-tal

kevesebb forrást jelent. A saját források maradványa minimális összegű, 163 814 Ft. A többi rész az Európai Unió támogatási előlegből adódik.

A költségvetési bevételen belül a működési bevétel előirányzata 7 101 000 Ft. A tervezett összeg kisebb mértékben a költségvetés készítésekor még nem ismert egyéb működési bevételekből – pl. késedelmi kamatból - várható. Szolgáltatási tevékenységből 7 100 000 Ft bevétellel számolunk a projektmenedzseri feladatellátás kapcsán, a helyi önkormányzatoktól, illetve a PIP Kft.-től realizálható forrás kerül feljegyzésre az előirányzatokban. Új projektekhez kapcsolódóan előlegek igénybevételeivel tervszinten nem számolunk.

A felhalmozási célú átvett pénzeszközön belül előirányzott felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése bevétel a korábban nyújtott munkáltatói lakásépítési- és vásárlási kölcsönök törlesztéséből 50.000 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 234 454 935 Ft, felhalmozási kiadásokra fordítható előirányzat 6 154 228 Ft. Az előirányzat az igazgatási tevékenység vonatkozásában kisebb mértékű informatikai és egyéb tárgyi eszköz fedezetéül szolgál, valamint alapvetően a Sió4 projektünk osztott projektmenedzseri feladatellátásához kapcsolódó kiadáscsökkenés miatti visszafizetési kötelezettség fedezetét tartalmazza.

Az előirányzat feladatonkénti tervezett összegét a 9. melléklet mutatja be, rovatonkénti alakulását pedig a 16. melléklet részletezi.

Személyi juttatásokra 188 413 161 Ft, munkaadót terhelő járulékokra 27 287 545 Ft, dologi kiadásokra 18 754 229 Ft felhasználható fel.

A személyi juttatás előirányzat fedezetet biztosít átlagosan 23,5 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 a Tolna Megyei Önkormányzat összevont, nettósított 2022. 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 2022. 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 2022. 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 a Tolna Megyei 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.

Államigazgatási feladatra nem tartalmaz bevételt és kiadást a tervezet.

8. §-hoz

A rendelettervezet 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 Unió támogatással megvalósuló projektek kiadása, valamint a civilszervezetek támogatása.

9. §-hoz

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

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

10. §-hoz

A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat összevont költségvetésének, elkülönített költségvetésének és a Tolna Megyei Önkormányzati 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 2022. évre olyan fejlesztési célt, amelynek megvalósításához a 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 2022. 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 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 68. § (4) bekezdésében foglalt – a Közgyűlés elnöke döntése alapján felhasználható forrás – értékhatárát a 2022. 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 rendelettervezet 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 felhasználására a Közgyűlés elnöke kap felhatalmazást, amely a 2021. évben képződött és a 2022. év végén majd esetlegesen képződő maradványra is vonatkozik.

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési maradványának felhasználására a megyei főjegyző jogosult. A Tolna Megyei Önkormányzati 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 Unió 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 a céltartalék összegét elkülönítetten kell tartalmaznia.

A 800 000 Ft összegű általános tartalék a nem várt feladat fedezetét biztosítja. Céltartalékot nem tartalmaz a rendelettervezet.

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

- 2022. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a 12. mellékletben foglaltak szerint,
- a 2022. évi bevételi és kiadási előirányzata várható teljesüléséről készített előirányzat-felhasználási tervet a 13. mellékletben 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 2022. 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 a Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési időszakban várható pénzügyi helyzete a korábbi évek pénzügyi helyzetével.

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

Az általános működési támogatást a Tolna Megyei Önkormányzat 13 havi részletben kapja meg, nettó finanszírozás keretében.

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.

A Tolna Megyei 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 többéves 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.

A Tolna Megyei 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 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.

Az Áht. 24. § (4) bekezdésének 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 2022. évi költségvetést a 2021. 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 2022. évi költségvetés ennek megfelelően készült el.

A 2023-2025. évekre vonatkozó határozatot – az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendeletben foglalt tartalomnak megfelelően - a Közgyűlés a 2022. évi költségvetési rendelet előterjesztésével egyidejűleg tárgyalja. A Közgyűlés – az előterjesztés alapján - adósságot keletkeztető ügyletet nem hagy jóvá.

A 2023-2025. 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 függőek.

A Tolna Megyei Önkormányzat saját bevétel hiányában hitel, kölcsön felvételére nem vállalkozhat, kezességet, garanciát nem vállalhat.

20.§-hoz

A rendelettervezetben az Európai Unió forrásokkal megvalósuló projektek előirányzatait be kell mutatni. Az adatok a 18. mellékletben találhatóak.

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

A rendelettervezet a pályázati előkészítéssel és a megvalósítással kapcsolatos felhatalmazásokat is tartalmaz.

21.-28.§-okhoz

A Közgyűlés a már nyertes, folyamatban lévő, Európai uniós támogatással megvalósuló TOP-os projektek beruházásait, eszközbeszerzéseit és szolgáltatásait, az ez évben megvalósítandó feladatokat, a projektek terhére történő foglalkoztatást hagyja jóvá.

29.-32. §-okhoz

A Közgyűlés az elmúlt év során elnyert pályázati támogatások maradványaiból megvalósuló feladatok végrehajtását hagyja jóvá.

33. §-hoz

A Közgyűlés a közfoglalkoztatás fedezetét biztosítja e rendelkezésben.

34. §-hoz

A rendelettervezet 33. §-a előirányzat módosításokkal, az év közben realizált többletbevételekkel, és a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások rendeletbe foglalásával összefüggő rendelkezéseket tartalmazza.

35. §-hoz

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

36.§-hoz

A költségvetési rendeletben rögzítésre kerül, hogy a közbeszerzési értékhatár alatti beszerzések esetében a Tolna Megyei Önkormányzatnál a Közgyűlés elnöke, a Tolna Megyei Önkormányzati 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.

37. §-hoz

Az Möt. 41. § (9) bekezdésében foglaltak alapján, az államháztartáson kívüli források átvételére és átadására vonatkozó rendelkezéseket a Közgyűlés rendeletben szabályozza. A költségvetési rendelettervezet 36. §-a tartalmazza a megjelölt tárgykörbe tartozó önkormányzati előírásokat. Az alapítványi forrás átadása és átvétele a Közgyűlés át nem ruházható hatásköre.

38. §-hoz

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

39. §-hoz

A rendeletervezet 38. §-a a foglalkoztatottakkal összefüggő rendelkezéseket tartalmazza. Itt kerül meghatározásra az illetményalap, a cafetéria juttatás éves összege, a 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 rendeletervezet azt a rendelkezést is, mely szerint az elnyert Európai Unió, vagy egyéb támogatások terhére célfeladat kiírására is lehetősége lesz a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal vezetőjének.

40. §-hoz

A rendeletervezet 39. §-a a lakásépítési- és vásárlási támogatással összefüggő rendelkezéseket tartalmazza. Támogatás folyósítására már évek óta nem kerül sor. Feladatok a korábban nyújtott kölcsönökből befolyó törlesztésekkel, valamint a fennálló tartozásokkal kapcsolatban merülnek fel.

41. §-hoz

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

A forgótőkéből a Magyar Államkincstár különféle illetményt terhelő levonásokat teljesít.

42. §-hoz

A rendeletervezet 42. §-a a pályázatok benyújtásával kapcsolatos előírásokat tartalmazza. 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 Közgyűlési döntés kötelezettségét a pályázati felhívások is tartalmazzák.

43.§-hoz

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

44.§-hoz

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

45.§-hoz

A 2022. január 1-je és a költségvetési rendelet elfogadása között teljesített kiadások Közgyűlés általi elfogadását tartalmazza.

46.§-hoz

A hatálybalépésről rendelkezik a rendelettervezet 46. §-a.



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 2022. 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, 2022. január 27.

dr. Korossy Ildikó
megyei főjegyző