

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének
2/2014. (II. 21.) önkormányzati
R E N D E L E T E
a Tolna Megyei Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről^{1, 2}
(Egységes szerkezetben)

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében, 34. § (2) bekezdésében, 97. § (2) bekezdésében, 109. § (6) bekezdésében, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 41. § (9) bekezdésében, 68. § (4) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontja alapján a Tolna Megyei Önkormányzat Pénzügyi és Monitoring Bizottsága véleményének kikérése után, az Alaptörvény 32. Cikk. (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a Tolna Megyei Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

1. A 2014. évi költségvetés előirányzatai

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

2. § ^{3 4} (1) Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése (a továbbiakban: Közgyűlés) a Tolna Megyei Önkormányzat összevont, halmozódás nélküli 2014. évi	
1. költségvetési bevételi előirányzatát	307 697 E Ft-ban
2. költségvetési kiadási előirányzatát	430 072 E Ft-ban
3. költségvetési egyenleg (hiány) összegét	122 375 E Ft-ban
a) ebből: a működési célú egyenleg összegét	102 749 E Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási célú egyenleg összegét	19 626 E Ft-ban
4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevétele	122 375 E Ft-ban
a) ebből: működési célú előző évek költségvetési maradványának igénybevétele	102 749 E Ft-ban
b) ebből: felhalmozási célú előző évek költségvetési maradványának igénybevétele	19 626 E Ft-ban
5. a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételeit	0 Ft-ban
a) ebből: működési célú finanszírozási bevételeit	0 Ft-ban
b) ebből: felhalmozási célú finanszírozási bevételeit	0 Ft-ban
6. a finanszírozási célú kifizetéseit	0 Ft-ban

¹ Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 4/2014. (IV. 29.) önk. rendelete, 2014. május 1-jei hatállyal.

² Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 5/2014. (VI. 27.) önk. rendelete, 2014. június 30.-ai hatállyal.

³ Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 4/2014. (IV. 29.) önk. rendelete 1. §-a, hatályos 2014. május 1-jétől.

⁴ Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 5/2014. (VI. 27.) önk. rendelete 1. §-a, hatályos 2014. június 30.-ától.

- a) ebből: működési célú finanszírozási kiadásait 0 Ft-ban
 b) ebből: felhalmozási célú finanszírozási kiadásait 0 Ft-ban
 állapítja meg.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat összevont, halmozódás nélküli 2014. évi költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatából a

1. működési költségvetés bevételi előirányzatát 303 555 E Ft-ban
2. működési költségvetés bevételen belül kiemelt előirányzatként
 - a) működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát 300 753 E Ft-ban
 - b) közhatalmi bevételek előirányzatát 0 Ft-ban
 - c) működési bevételek előirányzatát 2 802 E Ft-ban
 - d) működési célú átvett pénzeszközök előirányzatát 0 Ft-ban
3. működési költségvetés kiadási előirányzatát 406 304 E Ft-ban
4. működési költségvetés kiadáson belül kiemelt előirányzatként
 - a) a személyi juttatások előirányzatát 150 955 E Ft-ban
 - b) a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát 42 095 E Ft-ban
 - c) a dologi kiadások előirányzatát 116 301 E Ft-ban
 - d) az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát 0 Ft-ban
 - e) az egyéb működési célú kiadások előirányzatát 96 953 E Ft-ban
5. felhalmozási költségvetés bevételi előirányzatát 4 142 E Ft-ban
6. felhalmozási költségvetés bevételen belül
 - a) a felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát 642 E Ft-ban
 - b) a felhalmozási bevételek előirányzatát 1000 E Ft-ban
 - c) felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzatát 2 500 E Ft-ban
7. felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatát 23 768 E Ft-ban
8. felhalmozási költségvetésen belül kiemelt előirányzatként a(a)z
 - a) beruházások előirányzatát 21 298 E Ft-ban
 - b) felújítások előirányzatát 2 470 E Ft-ban
 - c) egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatát 0 Ft-ban

állapítja meg.

3. §⁵ (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat 2014. évi költségvetésének
1. költségvetési bevételi előirányzatát 276 019 E Ft-ban
 2. költségvetési kiadási előirányzatát 235 279 E Ft-ban
 3. a költségvetési egyenleg (többlet) összegét -40 740 E Ft-ban
 - a) ebből: működési célú egyenleg(többlet) -59 096 E Ft-ban
 - b) ebből: felhalmozási célú egyenleg (hiány) 18 356 E Ft-ban
 4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevétele 89 884 E Ft-ban
 - a) ebből: működési célú előző évek

⁵ Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 4/2014. (IV. 29.) önk. rendelete 2. §-a, hatályos 2014. május 1-jétől.

költségvetési maradványának igénybevétele	71 528 E Ft-ban
b) ebből: felhalmozási célú előző évek költségvetési maradványának igénybevétele	18 356 E Ft-ban
5. a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételeit	0 Ft-ban
a) ebből: a működési célú finanszírozási bevételeit	0 Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási célú finanszírozási bevételeit	0 Ft-ban
6. finanszírozási kiadásait	130 624 E Ft-ban
a) ebből: a működési célú finanszírozási kiadásait	130 624 E Ft-ban
aa) ebből: az irányító szervi támogatását	130 624 E Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási célú finanszírozási kiadásait	0 Ft-ban
bb) ebből: az irányító szervi támogatását	0 Ft-ban
7. működési költségvetés bevételi előirányzatát	274 377 E Ft-ban
8. működési költségvetés bevételen belül kiemelt előirányzatként	
a) működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	274 277 E Ft-ban
b) közhatalmi bevételek előirányzatát	0 Ft-ban
c) működési bevételek előirányzatát	100 E Ft-ban
d) működési célú átvett pénzeszközök előirányzatát	0 Ft-ban
8. működési költségvetés kiadási előirányzatát	215 281 E Ft-ban
9. működési költségvetés kiadáson belül kiemelt előirányzatként	
a) a személyi juttatások előirányzatát	47 811 E Ft-ban
b) a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát	14 795 E Ft-ban
c) a dologi kiadások előirányzatát	70 193 E Ft-ban
d) az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát	0 Ft-ban
e) az egyéb működési célú kiadások előirányzatát	82 482 E Ft-ban
10. felhalmozási költségvetés bevételi előirányzatát	1 642 E Ft-ban
11. felhalmozási költségvetés bevételen belül	
a) a felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	642 E Ft-ban
b) a felhalmozási bevételek előirányzatát	1000 E Ft-ban
c) felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzatát	0 Ft-ban
12. felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatát	19 998 E Ft-ban
13. felhalmozási költségvetésen belül kiemelt előirányzatként a(z)	
a) beruházások előirányzatát	17 528 E Ft-ban
b) felújítások előirányzatát	2 470 E Ft-ban
c) egyéb felhalmozási kiadások előirányzatát	0 Ft-ban
állapítja meg.	

(2) ⁶A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2014. évi költségvetésének

1. költségvetési bevételi előirányzatát	31 678 E Ft-ban
2. költségvetési kiadási előirányzatát	194 793 E Ft-ban

⁶ Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 5/2014. (VI. 27.) önk. rendelete 2. §-a, hatályos 2014. június 30.-ától.

3. a költségvetési egyenlege (hány) összegét	163 115 E Ft-ban
a) ebből: a működési célú költségvetési egyenleg összegét	161 845 E Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási célú költségvetési egyenleg összegét	1270 E Ft-ban
4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevétele	32 491 E Ft-ban
a) ebből: működési célú előző évek költségvetési maradványának igénybevétele	31 221 E Ft-ban
b) ebből: felhalmozási célú előző évek költségvetési maradványának igénybevétele	1270 E Ft-ban
5. a költségvetési hiány finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételeit	130 624 E Ft-ban
a) ebből: a működési célú finanszírozási bevételeit	130 624 E Ft-ban
aa) ebből: az intézményfinanszírozás előirányzatát	130 624 E Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási célú finanszírozási bevételeit	0 Ft-ban
bb) ebből: az intézményfinanszírozás előirányzatát	0 Ft-ban
6. finanszírozási kiadásait	0 Ft-ban
a) ebből: működési célú finanszírozási kiadásait	0 Ft-ban
b) ebből: felhalmozási célú finanszírozási kiadásait	0 Ft-ban
7. működési költségvetés bevételi előirányzatát	29 178 E Ft-ban
8. működési költségvetés bevételen belül kiemelt előirányzatként	
a) működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	26 476 E Ft-ban
b) működési bevételek előirányzatát	2 702 E Ft-ban
c) működési célú átvett pénzeszközök előirányzatát	0 Ft-ban
9. működési költségvetés kiadási előirányzatát	191 023 E Ft-ban
10. működési költségvetés kiadáson belül kiemelt előirányzatként	
a) a személyi juttatások előirányzatát	103 144 E Ft-ban
b) a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát	27 300 E Ft-ban
c) a dologi kiadások előirányzatát	46 108 E Ft-ban
d) az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát	0 Ft-ban
e) az egyéb működési célú kiadások előirányzatát	14 471 E Ft-ban
10. felhalmozási költségvetés bevételi előirányzatát	2 500 E Ft-ban
11. felhalmozási költségvetés bevételen belül	
a) a felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	0 Ft-ban
b) a felhalmozási bevételek előirányzatát	0 Ft-ban
c) felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzatát	2 500 E Ft-ban
12. felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatát	3 770 E Ft-ban
13. felhalmozási költségvetésen belül kiemelt előirányzatként a(az)	
a) beruházások előirányzatát	3 770 E Ft-ban
b) felújítások előirányzatát	0 Ft-ban

c) egyéb felhalmozási kiadások előirányzatát
állapítja meg.

0 Ft-ban

4. § A Közgyűlés az Önkormányzat összevont, nettósított 2014. évi költségvetését, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, az 1. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

5. § A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat gazdálkodási körébe tartozó 2014. évi költségvetés költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatát előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 2. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

6. § (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2014. évi költségvetésének költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatát előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 3. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal engedélyezett létszámát 20 főben, ebből a közfoglalkoztatottak létszámát 0 főben állapítja meg.

7. § ^{7 8} (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat összevont, halmozódás nélküli költségvetésének 2014. évi költségvetési bevételén belül a (az)

1. kötelező önkormányzati feladatának bevételét 294 388 E Ft-ban

2. önként vállalt feladatának bevételét 0 Ft-ban

3. állami (államigazgatási) feladatainak bevételét 13 309 E Ft-ban

állapítja meg.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat összevont, halmozódás nélküli költségvetésének 2014. évi költségvetési kiadásán belül a (az)

1. kötelező önkormányzati feladatának kiadását 402 489 E Ft-ban

2. önként vállalt feladatának kiadását 8 024 E Ft-ban

3. állami (államigazgatási) feladatának kiadását 19 559 E Ft-ban

állapítja meg.

8. § ⁹ (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat gazdálkodási körébe tartozó költségvetésének 2014. évi költségvetési bevételén belül a (az)

1. kötelező önkormányzati feladatának bevételét 276 019 E Ft-ban

2. önként vállalt feladatának bevételét 0 Ft-ban

3. állami (államigazgatási) feladatainak bevételét 0 Ft-ban

állapítja meg.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat gazdálkodási körébe tartozó költségvetésének 2014. évi költségvetési kiadásán belül a (az)

1. kötelező önkormányzati feladatának kiadását 227 255 E Ft-ban

2. önként vállalt feladatának kiadását 8 024 E Ft-ban

3. állami (államigazgatási) feladatainak kiadását 0 Ft-ban

⁷ Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 4/2014. (IV. 29.) önk. rendelete 3. § -a, hatályos 2014. május 1-jétől.

⁸ Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 5/2014. (VI. 27.) önk. rendelete 3. §-a, hatályos 2014. június 30.-ától.

⁹ Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 4/2014. (IV. 29.) önk. rendelete 4. §-a, hatályos 2014. május 1-jétől.

állapítja meg.

9. § ^{10 11} (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetésének 2014. évi költségvetési bevételein belül a(z)

1. kötelező önkormányzati feladatának bevételeit	18 369 E Ft-ban
2. önként vállalt feladatának bevételeit	0 Ft-ban
3. állami (államigazgatási) feladatainak bevételeit	13 909 E Ft-ban

állapítja meg.

- (2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetésének 2014. évi költségvetési kiadásán belül a(z)

1. kötelező önkormányzati feladatának kiadását	175 234 E Ft-ban
2. önként vállalt feladatának kiadását	0 Ft-ban
3. állami (államigazgatási) feladatainak kiadását	19 559 E Ft-ban

állapítja meg.

10. § (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési bevételeinek előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami (államigazgatási) feladatok szerinti részletezését a 4. és 5. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételeinek előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami (államigazgatási) feladatok szerinti részletezését a 6. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(3) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési kiadásainak előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami (államigazgatási) feladatok szerinti részletezését a 7. és 8. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(4) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásainak előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami (államigazgatási) feladatok szerinti részletezését a 9. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

11. § A Közgyűlés 2014. évi költségvetésében olyan fejlesztési célt, amelynek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) 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 Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége 2014. évben nem áll fenn és nem keletkezhetsé.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdése a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak

¹⁰ Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 4/2014. (IV. 29.) önk. rendelete 5. §-a, hatályos 2014. május 1-jétől.

¹¹ Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 5/2014. (VI. 27.) önk. rendelete 4. §-a, hatályos 2014. június 30.-ától.

szerinti saját bevételeit és adóságot keletkeztető ügyleteiből fennálló kötelezettségeit az 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

13. § A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény 68. § (4) bekezdésében foglalt – a Közgyűlés elnöke döntése alapján felhasználható forrás – értékhátára 20.000 E 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 viszsza vonásáról, pénzügyi lízing ügyletekről a Közgyűlés dönt.

(2) A Közgyűlés felhatalmazza a Közgyűlés elnökét, hogy az önkormányzat elkülönített költségvetésében az előző évi költségvetési maradványt terhelő, áthúzódó kötelezettségvállalásokat esedékességgel teljesítse, az előző évi költségvetési maradványt az áthúzódó kötelezettségek teljesítésére, átmeneti finanszírozásra a zárszámadási rendelet elfogadását megelőzően felhasználja, a költségvetési maradvány terhére kötelezettséget vállaljon.

(3) A Közgyűlés felhatalmazza elnökét, hogy a megyei önkormányzati tartalékból 2013. évben elnyert 17.000 E Ft támogatás kérelemben foglalt tartalom szerinti felhasználása érdekében kötelezettséget vállaljon, megtegye a szükséges intézkedéseket.

(4) A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal előző évi költségvetési maradványának felhasználására a Hivatal vezetője jogosult.

(5) A Közgyűlés felhatalmazza a megyei főjegyzőt, hogy a Hivatal 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. § A Közgyűlés felhatalmazza elnökét, hogy a Tolna Megyei Önkormányzat, ezen belül a Tolna Megyei Önkormányzat elkülönített költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatait módosítsa, valamint a kiadási előirányzatok között, az előirányzat-csoportok és a kiemelt előirányzatok, valamint a feladatok között – a jogszabályi előírások figyelembevételével - előirányzat átcsoportosítást hajtson végre.

16. § ¹² ¹³ A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat költségvetésében a 2014. évi

1. általános tartalék előirányzatát

5 407 E Ft-ban

¹² Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 4/2014. (IV. 29.) önk. rendelete 6. §-a, hatályos 2014. május 1-jétől.

¹³ Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 5/2014. (VI. 27.) önk. rendelete 5. §-a, hatályos 2014. június 30.-ától.

2. céltartalék előirányzatát
állapítja meg.

29 949 E Ft-ban

17. § A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat
1. 2014. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a 12. mellékletben foglaltak szerint;
 2. 2014. 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. 2014. évi költségvetési mérlegét a rovatrend szerinti tagolásban a 16. melléklet szerint
- tudomásul veszi.
18. § A Közgyűlés az államháztartásról szóló 2011. évi CIXV. törvény 29/A. §-ában foglaltak alapján jóváhagyott tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban – a Tolna Megyei Önkormányzatra vonatkozóan - a 17. melléklet szerint tudomásul veszi.

2. A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések

19. § (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, közhatalmi bevételből, felhalmozási bevételből képződő többletbevétel felhasználását 5.000 E Ft volumenig a költségvetési rendelet módosítása nélkül előzetesen engedélyezi.
- (3) A költségvetési maradvány Közgyűlés által jóváhagyott összegével a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési előirányzatát a költségvetési szerv vezetője az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 2011. évi 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 42. §-ában foglaltak szerint saját hatáskörben módosíthatja.
- (4) A Közgyűlés – az első negyedév kivételével – negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja költségvetési rendeletét a Közgyűlés elnöke és a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal vezetője által végrehajtott módosítások átvezetése érdekében.
20. § (1) A Tolna Megyei Önkormányzat költségvetésében jóváhagyott előirányzatok felhasználásáról a Közgyűlés elnöke vagy az általa felhatalmazott sze-

mély jogosult rendelkezni, illetve az előirányzatok terhére kötelezettséget vállalni.

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

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

(2) Az államháztartáson kívüli forrásátvételtől 5000 E Ft-ot meghaladó forrás esetén a Közgyűlés egyedi határozatban, vagy a költségvetési rendelet keretében dönt.

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

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

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

(6) Államháztartáson kívülre történő forrásátadásról, amennyiben az egy szervezetet érintő forrásátadás esetenként vagy egy költségvetési évben az 5000 E Ft-ot meghaladja, a Közgyűlés egyedi határozatban vagy a költségvetési rendelet keretében dönt.

(7) A Közgyűlés a (6) bekezdésben foglalt értékhatárt el nem érő államháztartáson kívüli szervezet részére történő forrásátadásra vonatkozó döntés jogát – a (9) bekezdésben foglaltak kivételével – a Közgyűlés elnökére ruházza át.

(8) Az államháztartáson kívüli szervezet részére történő forrásátadás feltételeit, célját, az elszámolási kötelezettséget szerződésbe vagy megállapodásba kell foglalni.

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

22. § (1) A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal az Ávr. 7. § (1) bekezdés b) pontjában foglalt, költségvetésében jóváhagyott előirányzatokkal jogosult rendelkezni.
- (2) A Közgyűlés az Ávr. 7. § (2) bekezdésében, 9. § (1) bekezdésében és 27. § (1)-(2) bekezdésében foglalt gazdálkodási feladatok ellátására a Tolna Megyei Önkormányzat, a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal, megállapodás alapján a Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat és a Tolna Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat vonatkozásában a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatalt jelöli ki.
- (3) A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatalnál a szervezeti egységek összességét kell gazdasági szervezetnek tekinteni.
23. § (1) A Hivatalnál foglalkoztatott közszolgálati tisztviselők, ügykezelők, munkavállaló alapilletményét, illetménykiegészítését, illetménypótlékát, illetve munkabérét és egyéb juttatásait a hatályos jogszabályok, a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal köztisztviselőinek díjazásáról és egyéb juttatásairól szóló 10/2012.(XI. 30.) önkormányzati rendelet, valamint a Közszolgálati Szabályzat figyelembevételével kell megállapítani és folyósítani.
- (2) A köztisztviselők alapilletményének megállapításakor alkalmazandó illetményalap 38650 Ft.
- (3) A Közgyűlés a köztisztviselők cafetéria rendszerének működtetésére, az adóterhet is beleértve, évi 200.000 Ft/fő keretet biztosít a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetésében.
- (4) A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetésén belül az egységes rovatrend K1102 Normatív jutalmak és a K1103 Céljuttatás, projektprémium rovatai terhére a költségvetési évben együttesen 8.000 E Ft összeghatárig vállalható kötelezettség.
- (5) A Közgyűlés az önkormányzat nyugdíjasainak támogatását szolgáló szociális és kegyeleti keretet 200 E Ft-ban hagyja jóvá.
24. § (1) A Közgyűlés a lakásépítés, vásárlás, korszerűsítés munkáltatói támogatását, új munkáltatói támogatás megállapítását 2014. január 1-jétől megszünteti.
- (2) A Közgyűlés a korábban nyújtott munkáltatói lakásépítési és vásárlási kölcsönökkel kapcsolatos bevételek és kiadások elszámolására elkülönített számla vezetését engedélyezi
- (3) A korábban nyújtott kölcsönök törlesztő részleteiből 2014. év során befolyó bevétel a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételét képezi.
25. § A Közgyűlés felhatalmazza elnökét, hogy az illetményeket terhelő levonások teljesítése érdekében forgótőke átadást engedményezzen a Magyar Államkincstár javára.

3. A gazdálkodás rendje

26. § (1) A Tolna Megyei Önkormányzat nevében a Közgyűlés elnöke, a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal nevében a megyei főjegyző a források növelése és szakmai feladatellátás feltételeinek javítása érdekében a (2) bekezdésben foglaltak figyelembevételével jogosultak 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. inkasszó jogot kell biztosítani, vagy
3. alapító okiratában nem szereplő önként vállalt feladat felvállalására kerülne sor, vagy
4. egyszeri ráfordítással olyan tevékenység felvállalására kerülne sor, olyan eszköz beszerzése valósulna meg, amelynek működtetési kiadása a pályázat megvalósítása alatt, vagy a pályázat lezárását követően többlet költségvetési támogatási igényt eredményez, vagy
5. a szerződésben foglalt feltételek bekövetkezése esetén a támogatás visszafizetését, annak volumene miatt, csak az irányító szerv pénzügyi hozzájárulásával lehet teljesíteni.

27. § (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, amikorra, 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 jegyző 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 jegyző előterjesztése alapján a követelésről való lemondás lehetőségét, esteit és összes körülményét megvizsgálja, majd átruházott hatáskörében dönt a követelésről való lemondás támogatásáról, vagy elutasításáról.

(5) A Bizottság döntéséről határozatot hoz.

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

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

(8) A behajthatatlan követelés törléséről a Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési bevétele esetében a Közgyűlés elnöke, a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal esetében a megyei jegyző saját hatáskörében rendelkezik, a követelés törlése a rendelkezés alapján hajtható végre.

Készpénzben teljesíthető kiadások

28. § 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 E 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 küldetési 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 E Ft alatti) szolgáltatások igénybevétele;
- 37.egyéb csak utánvétellel vagy csak készpénzért teljesített árubeszerzés, eszközbeszerzés vagy szolgáltatás teljesítés igénybevétele.

Záró rendelkezések

29. § Ez a rendelet 2014. február 24-én lép hatályba.

30. § A Közgyűlés a 2014. január 1. és a költségvetési rendelet elfogadása közötti időtartamban a Közgyűlés elnöke által beszédett bevételekről és teljesített kiadásokról készített beszámolót jóváhagyja.

dr. Puskás Imre
a Közgyűlés elnöke

dr. Bartos Georgina
megyei főjegyző

Záradék:

A rendelet 2014. február hónap nap kihirdetésre került.
Szekszárd, 2014. február hónap nap.

dr. Bartos Georgina
megyei főjegyző

A Tolna Megyei Önkormányzat 2014. évi összevont, nettósított költségvetése

Előir. Kie- csop. melt elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat E Ft-ban	Módosított előirányzat E Ft-ban
1.		Működési költségvetés		
1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	273 281	300 753
	1.1	Önkormányzatok működési támogatásai	208 300	208 514
	1.1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	208 300	208 300
	1.1.1.1	Megyei önkormányzatok működésének támogatása	208 300	208 300
	1.2.1	Működési célú központosított előirányzatok	0	21
	1.3.1.	Egyéb kiegészítő állami támogatás	0	193
	1.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	64 981	92 239
2.		Közhatalmi bevételek	0	0
3.		Működési bevételek	2 802	2 802
4.		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
Működési költségvetés bevételei összesen:			276 083	303 555
2.		Felhalmozási költségvetés		
1.		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	642	642
	1.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0
	1.2	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson bel.	642	642
2.		Felhalmozási bevételek	1 000	1 000
	2.1	Felhalmozási bevételek	1 000	1 000
3.		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 500	2 500
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen:			4 142	4 142
Költségvetési bevételek összesen			280 225	307 697
1.		Kiadások		
1.		Működési költségvetés		
1.		Személyi juttatások	141 643	150 955
2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	40 038	42 095
3.		Dologi kiadások	110 644	116 301
4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
5.		Egyéb működési célú kiadások	32 160	96 953
	5.1	Nemzetközi kötelezettségek	1 586	1 586
	5.2	Elvonások, befizetések	0	20 895
	5.3	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	14 667	28 616
	5.4	Működési célú pénzeszköztátadás	9 500	10 500
			0	0
	5.5	Általános tartalék	6 407	5 407
	5.6	Működési célú céltartalék	0	29 949
Működési költségvetés kiadásai összesen:			324 485	406 304

A Tolna Megyei Önkormányzat 2014. évi összevont költségvetése

Előir. Kie- csop. melt elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat E Ft-ban	Módosított előirányzat E Ft-ban
2.		Felhalmozási költségvetés		
1.		Beruházások	21 841	21 298
2		Felújítások	1 270	2 470
3.		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
	3.1	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	0	0
	3.2	Felhalmozási célú pénzeszköztartás	0	0
	3.3		0	0
	3.4	Kölcsönök	0	0
	3.5	Felhalmozási célú céltartalék	0	0
		Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen:	23 111	23 768
		Költségvetési kiadások összesen:	347 596	430 072
		Költségvetési bevételek összesen:	280 225	307 697
3.		Költségvetési egyenleg (hiány)	67 371	122 375
	3.1	Ebből: működési célú egyenleg(hiány)	48 402	102 749
	3.2	felhalmozási célú egyenleg (hiány)	18 969	19 626
4.		Finanszírozási bevételek		
		Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló		
		előző évek költségvetési maradványának igénybevétele	67 371	122 375
	4.1	Ebből: Működési célú előző évek kv.-i mar.igénybev.	48 402	102 749
	4.2	Felhalmozási célú előző év.kv.-i mar.igénybev.	18 969	19 626
5.		A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló		
		finanszírozási bevételek	0	0
	5.1	Ebből: működési célú finanszírozási bevétel	0	0
	5.1.1	Ebből: Irányítószervi támogatás	0	0
	5.2	felhalmozási célú finanszírozási bevétel	0	0
	5.2.1	Ebből: Irányítószervi támogatás	0	0
6.		Finanszírozási kiadások	0	0
	6.1	Ebből: működési célú finanszírozási kiadás	0	0
	6.1.1	Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	0	0
	6.2	felhalmozási célú finanszírozási kiadás	0	0
	6.2.1	Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	0	0
			0	0

A Tolna Megyei Önkormányzat 2014. évi bevételei és kiadásai

Előir. Kie- csop. melt elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat E Ft-ban	Módosított előirányzat E Ft-ban
1.		Működési költségvetés		
1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	260 114	274 277
	1.1	Önkormányzatok működési támogatása	208 300	208 514
	1.1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	208 300	208 300
	1.1.1.1	Megyei önkormányzatok működésének támogatása	208 300	208 300
	1.2	Működési célú központosított előirányzatok	0	21
	1.2.1	2013. decemberi bérkompenzáció		21
	1.2.2	Egyéb kiegészítő állami támogatás	0	193
	1.2.2.1	2014. évi bérkompenzáció		193
	1.3	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	51 814	65 763
	1.3.1	ÁROP-1.2.11/A-2013 projekt európai uniós támogatása	51 814	51 814
	1.3.2	TMÖH műk. célú tám. (Pénzm. elvonás)		13 949
2.		Közhatalmi bevételek	0	0
3.		Működési bevételek	100	100
	3.1	Működési bevételek	100	100
4.		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
	4.1			
Működési költségvetés bevételei összesen:			260 214	274 377
2.		Felhalmozási költségvetés		
1.		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	642	642
	1.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
	1.2	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson bel.	642	642
	1.2.1	Központi költségvetési szervtől	642	642
	1.2.2	Önkormányzati költségvetési szervtől		
2.		Felhalmozási bevételek	1 000	1 000
	2.1.	Felhalmozási bevételek	1 000	1 000
3.		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
	3.1.1	Vállalkozásoktól		
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen:			1 642	1 642
Költségvetési bevételek összesen			261 856	276 019
1.		Kiadások		
1.		Működési költségvetés		
1.		Személyi juttatások	47 811	47 811
2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	14 795	14 795
3.		Dologi kiadások	66 168	70 193
4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai		
5		Egyéb működési célú kiadások	32 160	82 482
	5.1	Nemzetközi kötelezettségek	1 586	1 586
	5.2	Elvonások, befizetések		20 373
	5.3	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	14 667	14 667
	5.3.1	Helyi önkormányzatok műk. támogatása	1 000	950
	5.3.2	Tolna Megyei Önk.Hivatal ÁROP pályázat tám.	13 167	13 167
	5.3.3	Tolna Megyei Cigány Nemzetiségi Önk. műk. támogatása	500	500
	5.3.4	Helyi nemzetiségi önkormányzat támogatása		50
	5.4	Működési célú pénzeszköztartás	9 500	10 500
	5.4.1	Tolna M. Német Kisebbs. Önk.Szöv.	500	500
	5.4.2	Tolna Megyei Diáksport Tanács műk. tám.	1 000	1 000
	5.4.3	Tolna Megyei Sportszövetségek Szövetségének támogatása	4 000	4 000
	5.4.4	Civil szervezetek támogatása	3 000	4 000
	5.4.5	Alapítványok támogatása	1 000	1 000
	5.5	Általános tartalék	6 407	5 407
	5.6	Működési célú céltartalék	0	29 949
Működési költségvetés kiadásai összesen:			160 934	215 281

2. oldal

A Tolna Megyei Önkormányzat 2014. évi bevételei és kiadásai

Előir. Kie- csop. melt elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat E Ft-ban	Módosított előirányzat E Ft-ban
2.		Felhalmozási költségvetés		
1.		Beruházások	19 341	17 528
	1.1	Immateriális javak beszerzése	1 105	705
	1.2	Informatikai eszközök beszerzése	4 883	4 883
	1.3	Egyéb eszközök beszerzése	9 241	8 213
	1.4	Beruházás általános forgalmi adója	4 112	3 727
2.		Felújítások	1 270	2 470
3.		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
	3.1	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre		
	3.2	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás		
	3.3			
	3.4	Kölcsönök		
	3.5			
Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen:			20 611	19 998
Költségvetési kiadások összesen:			181 545	235 279
Költségvetési bevételek összesen:			261 856	276 019
3.		Költségvetési egyenleg (többlet)	-80 311	-40 740
	3.1	Ebből: működési célú egyenleg (többlet)	-99 280	-59 096
	3.2	felhalmozási célú egyenleg (hiány)	18 969	18 356
4.		Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevétele	50 099	89 884
	4.1	Ebből: Működési célú előző évek kv.-i mar.igénybev.	31 130	71 528
	4.2	Felhalmozási célú előző év.kv.-i mar.igénybev.	18 969	18 356
5.		A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek	0	0
	5.1	Ebből: működési célú finanszírozási bevétel		
	5.2	Felhalmozási célú finanszírozási bevétel		
6.		Finanszírozási kiadások	130 410	130 624
	6.1	Ebből: működési célú finanszírozási kiadás	130 410	130 624
	6.1.1	Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	130 410	130 624
	6.2	felhalmozási célú finanszírozási kiadás	0	0
	6.2.1	Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás		

1. oldal

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2014. évi bevételei és kiadásai

Előir. Kie- csop. melt elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat E Ft-ban	Módosított előirányzat E Ft-ban
1.		Működési költségvetés		
1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	13 167	26 476
	1.1	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	13 167	26 476
	1.1.1	TMÖ ÁROP projekt tám.	13 167	13 167
	1.1.2	Nemzeti Választási Iroda országgy. képviselő vál.		8 480
	1.1.3	Nemzeti Választási Iroda EP választás		4 829
2.		Közhatalmi bevételek	0	0
3.		Működési bevételek	2 702	2 702
	3.1	Működési bevételek	2 702	2 702
4.		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
Működési költségvetés bevételei összesen:			15 869	29 178
2.		Felhalmozási költségvetés		
1.		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
	1.1	Egyéb felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről		
2.		Felhalmozási bevételek	0	0
	2.1.	Felhalmozási bevételek		
3.		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 500	2 500
	3.1	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
	3.2	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérül.	2 500	2 500
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen:			2 500	2 500
Költségvetési bevételek összesen			18 369	31 678
1.		Kiadások		
		Működési költségvetés		
1.		Személyi juttatások	93 832	103 144
2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	25 243	27 300
3.		Dologi kiadások	44 476	46 108
4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai		
5.		Egyéb működési célú kiadások	0	14 471
	5.1	Elvonások befizetések		522
	5.1.1	Járlék megtekárítás befizetés kp-i kv.jávéra		522
	5.2	Működési célú támogatás államháztartáson belülről		13 949
	5.2.1	TM. Önkormányzatnak pénzmaradvány elvonás miatt		13 949
	5.2.2	Helyi önkormányzatoknak országgyűlési képv.vál. tám.		0
	5.2	Működési célú pénzeszköztátadás		0
Működési költségvetés kiadásai összesen:			163 551	191 023

2. oldal

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2014. évi bevételei és kiadásai

Előir. Kie- csop. melt elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat E Ft-ban	Módosított előirányzat E Ft-ban
2.		Felhalmozási költségvetés		
1.		Beruházások	2 500	3 770
2.		Felújítások		
3.		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
	3.1	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre		
	3.2	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás		
	3.3			
	3.4	Kölcsönök		
		Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen:	2 500	3 770
		Költségvetési kiadások összesen:	166 051	194 793
		Költségvetési bevételek összesen:	18 369	31 678
3.		Költségvetési egyenleg (hiány)	147 682	163 115
	3.1	Ebből: működési célú egyenleg(hiány)	147 682	161 845
	3.2	felhalmozási célú egyenleg (hiány)	0	1 270
4.		Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevétele	17 272	32 491
	4.1	Ebből: Működési célú előző évek kv.-i mar.igénybev.	17 272	31 221
	4.2	Felhalmozási célú előző év.kv.-i mar.igénybev.	0	1 270
5.		A költségvetési hiány finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek	130 410	130 624
	5.1	Ebből: működési célú finanszírozási bevétel	130 410	130 624
	5.1.1	Ebből: Irányítószervi támogatás	130 410	130 624
	5.2	felhalmozási célú finanszírozási bevétel	0	0
	5.2.1	Ebből: Irányítószervi támogatás		
6.		Finanszírozási kiadások	0	0
	6.1	Ebből: működési célú finanszírozási kiadás		
	6.2	felhalmozási célú finanszírozási kiadás		

A Tolna Megyei Önkormányzat összevont költségvetési bevétele feladatonként

Ezer Ft-ban

[illegible]

[illegible]

[illegible]

Ezer Ft-ban

[illegible]

A Tolna Megyei Önkormányzat összevont költségvetési kiadásai feladatonként

Ezer Ft-ban

[illegible]

Ezer Ft-ban

[illegible]

[illegible]

Ezer Ft-ban

[illegible]

A Tolna Megyei Önkormányzat fejlesztési céljai, amelyekhez a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé

Megnevezés	A Stabilitási tv. 3. § (2) bekezdése szerinti adatok
a) A fejlesztési cél:	-
b) Az önkormányzat számára tv.-ben meghatározott azon feladat, amelyre a fejlesztés irányul	-
c) A fejlesztéssel étrejövő 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 várható évenkénti fizetési kötelezettség	- - - - -
i) A működtetés kiadásai 5 évre	-

**A Tolna Megyei Önkormányzat Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti
adósságot keletkeztető ügyleteiből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei**

Ezer Forintban

Megnevezés	Sor- szám	Tárgyév (2014.)	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettség a tárgyávet követő				Összesen
			1. évben	2. évben	3. évben	4. és azt követő években	
Helyi adóból származó bevétel	01						0
Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	02						0
Osztalékok, koncessziós díj és hozambevétel	03						0
Tárgyi eszközök, immateriális jószág értékesítéséből származó bevétel	04						0
Részvények, részesedések értékesítése	05						0
Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevétel	06						0
Bírság-, pótlék és díjbevétel	07						0
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	08						0
Saját bevételek:	09	0	0	0	0	0	0
Saját bevételek 50 %-a	10	0	0	0	0	0	0
Előző években keletkezett tárgyávet terhelő fizetési kötelezettség	11	0	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, tárgyávet terhelő fizetési kötelezettség	20	0	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	21						0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	22						0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	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	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel	30	0	0	0	0	0	0

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

Bevételek	2014. évi eredeti előir.	4/2014. (IV.29) önk. rend. jóváhagyott mód. előir.	Változás	2014. évi módosított előir.	Kiadások	2014. évi eredeti előir.	4/2014. (IV.29.) önk. rend. jóváhagyott mód. előir.	Változás	2014. évi módosított előir.
E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft
Költségvetési bevételek					Költségvetési kiadások				
1. Működési költségvetés					1. Működési költségvetés				
Működési célú támogatások államháztartáson belülről					Személyi juttatások	141 643	144 552	6 403	150 955
Helyi önk. működésének általános támogat.	208 300	208 300	0	208 300	Munkaadót terh. jár. és szociális hj. adó	40 038	40 896	1 199	42 095
Működési célú központosított előirányzatok		21	0	21	Dologi kiadások	110 644	117 696	-1 395	116 301
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		193	0	193	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
Egyéb önkormányzati támogatás			0		Egyéb működési célú kiadások				
Egyéb működési célú támogatás ÁHT-n belülr.	64 981	140 811	-48 572	92 239	Nemzetközi kötelezettségek	1 586	1 586	0	1 586
Műk.célú támogatások ÁHT-n bel.összes	273 281	349 325	-48 572	300 753	Elvonások, befizetések		20 373	522	20 895
Közhatalmi bevételek					Működési célú támogatás államházt. belülr	14 667	83 917	-55 301	28 616
Működési bevételek	2 802	2 802	0	2 802	Működési célú pénzeszköztátadás	9 500	9 500	1 000	10 500
Működési célú átvett pénzeszközök			0		Általános tartalék	6 407	6 407	-1 000	5 407
					Működési céltartalék		29 949	0	29 949
					Egyéb működési célú kiadás összesen	32 160	151 732	-54 779	96 953
1.Működési költségvetés összesen	276 083	352 127	-48 572	303 555	1.Működési költségvetés összesen:	324 485	454 876	-48 572	406 304
2.Felhalmozási költségvetés					2. Felhalmozási költségvetés				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	642	642	0	642	Beruházások	21 841	21 298	0	21 298
Felhalmozási bevételek	1 000	1 000	0	1 000	Felújítások	1 270	2 470	0	2 470
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 500	2 500	0	2 500	Egyéb felhalmozási kiadások				
					Felhalmozási célú támogatások államházt. belülr				
					Felhalmozási célú pénzeszköztátadás				
					Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	0	0	0	0
2.Felhalmozási költségvetés összesen:	4 142	4 142	0	4 142	2.Felhalmozási költségvetés összesen:	23 111	23 768	0	23 768

Bevételek	2014. évi eredeti előir. E Ft	4/2014. (IV.29) önk. rend. jóváhagyott mód. előir. E Ft	Változás E Ft	2014. évi módosított előir. E Ft	Kiadások	2014. évi eredeti előir. E Ft	4/2014. (IV.29.) önk. rend. jóváhagyott mód. előir. E Ft	Változás E Ft	2014. évi módosított előir. E Ft
Költségvetési bevételek összesen	280 225	356 269	-48 572	307 697	Költségvetési kiadások összesen:	347 596	478 644	-48 572	430 072
Költségvetési egyenleg többlet					Finanszírozási kiadások				
Költségvetési egyenleg(hiány)	67 371	122 375	0	122 375					
Működési célú egyenleg	48 402	102 749	0	102 749					
Felhalmozási célú egyenleg	18 969	19 626	0	19 626					
Költségvetési hiány belső finanszí- rozására szolgáló előző évek kv. maradv.ig.v.									
1. Működési célú előző évek v.mar.igénybev.	48 402	102 749	0	102 749					
2. Felhalmozási célú előző évek kv. maradv. igény	18 969	19 626	0	19 626					
Kv. hiány belső fin.sz.maradv.igénybev.	67 371	122 375	0	122 375	Finanszírozási kiadások				
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek									
Hitelek felv. kötv. kibocs. összesen:	0	0	0	0	Hitelek törl. kötvénybev. összesen:	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek összesen	67 371	122 375	0	122 375	Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0
Bevételi főösszeg	347 596	478 644	-48 572	430 072	Kiadási főösszeg	347 596	478 644	-48 572	430 072
Hiány finanszírozása egyenlege	0	0	0	0					
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások				

Előirányzat-felhasználási terv 2014. év

Ezer Ft-ban

Megnevezés/ hónap	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Bevételek													
Tolna Megyei Önk.													
Nyitó pénzk(Pénzm.)	122 375												122 375
Megyei önk. műk.tám	24 664	16 665	16 665	16 665	16 665	16 665	16 665	16 665	16 665	16 665	16 665	16 986	208 300
Műk. célú központos.ei.	21	53	35	35	35	35							214
													0
Egyéb műk.célú támog.ÁHT.bel.						9 199	13 949		29 000		10 015	3 600	65 763
Közhatalmi bevétel													0
Működési bevételek												100	100
Működési célú átvett p.													0
Egyéb felhalm. c. tám.ÁHT-n bel.						642							642
Felhalmozási bevétel		600										400	1 000
Felhalm.célú átvett p.													0
													0
													0
													0
Bevételek összesen:	24 685	17 318	16 700	16 700	16 700	26 541	30 614	16 665	45 665	16 665	26 680	21 086	276 019
TMÖ. Hivatal bevételei													0
Nyitó pénzk(Pénzm.)													
Egyéb műk.célú támog.ÁTN-bel.			6 580	4 829	0	6 900	3 167		5 000				26 476
Közhatalmi bevétel													0
Működési bevételek		576				100	100	144		144	144	1 494	2 702
Működési célú átvett p.													0
Egyéb felhalm. c. tám.ÁHT-n bel.													0
Felhalmozási bevétel													0
													0
Felhalm.célú átvett p.	460			400			400			400		840	2 500
													0
													0
Hivatal bevételei összesen:	460	576	6 580	5 229	0	7 000	3 667	144	5 000	544	144	2 334	31 678
Bevételek összesen:	25 145	17 894	23 280	21 929	16 700	33 541	34 281	16 809	50 665	17 209	26 824	23 420	307 697

Ezer Ft-ban

Megnevezés/ hónap	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Kiadások													
TMÖ kiadásai													
Személyi juttatások	5 151	3 651	3 651	3 651	3 651	3 651	3 651	3 651	7 651	3 651	3 651	2 151	47 811
Munkaadót terh. jár.szoc.h	1 597	1 132	1 132	1 132	1 132	1 132	1 132	1 132	2 372	1 132	1 132	638	14 795
Dologi kiadások	10 573	10 605	2 064	3 755	11 810	17 210	2 000	2 025	2 910	3 010	2 410	1 821	70 193
Ellátottak pénzbeli juttatásai													0
Nemzetk. kötelezetts.						1 586							1 586
Elvonások, befizetések			17 651	2 722									20 373
Egyéb műk.célú tám.ÁHT-bel.		100	5 000	5 000	600	3 167			100	100	100	500	14 667
Működési c. pénze.átadás	200	200	500	1 500	1 000	2 500	200		2 000	1 400	500	500	10 500
Általános tartalék												5 407	5 407
Műk. c. céltartalék												29 949	29 949
Beruházások	1 000	1 000	11 967	200	200	200			400		400	2 161	17 528
Felújítások				2 470									2 470
Egyéb felhalm.c. tám.ÁHT-n bel.													0
Felhalm.c.pénze.átad.													0
													0
													0
TM.Önk. kiadásai összesen	18 521	16 688	41 965	20 430	18 393	29 446	6 983	6 808	15 433	9 293	8 193	43 127	235 279
TMÖH kiadásai													0
Személyi juttatások	9 900	6 900	7 900	9 809	10 900	12 500	8 775	6 900	6 900	6 900	6 900	8 860	103 144
Munkaadót terh. jár.szoc.h	2 812	1 863	2 133	1 863	3 662	2 765	2 961	1 863	1 863	1 863	1 863	1 789	27 300
Dologi kiadások	3 300	3 300	8 000	3 289	3 563	4 765	2 500	2 500	3 289	3 289	3 289	5 024	46 108
Ellátottak pénzbeli juttatásai													0
Egyéb műk.célú tám.ÁHT-	43	43	43	43	43	43	13 992	43	43	43	43	49	14 471
Működési c. pénze.átadás													0
													0
Beruházások	200	300	300	300	300	300	300	300	200	300	400	570	3 770
Felújítások													0
Egyéb felhalm.c. tám.ÁHT-n bel.													0
Felhalm.c.pénze.átad.													0
													0
													0
TMÖH kiadásai össz.	16 255	12 406	18 376	15 304	18 468	20 373	28 528	11 606	12 295	12 395	12 495	16 292	194 793
Kiadások összesen:	34 776	29 094	60 341	35 734	36 861	49 819	35 511	18 414	27 728	21 688	20 688	59 419	430 072
Egyenleg	-9 631	-11 200	-37 061	-13 805	-20 161	-16 278	-1 230	-1 605	22 937	-4 479	6 136	-35 999	-122 375
Egyenleg pénzm.fgy.v	112 744	101 544	64 483	50 678	30 517	14 239	13 010	11 405	34 342	29 863	35 999	0	0

**Kimutatás a többéves kihatással járó döntések
alakulásáról és a döntések hatásáról**

Adatok Ft-ban

Kötelezettségvállalások, döntések megnevezése	Kötelezett- ségek összesen	ÉVEK			
		2013. évet terh.	2014. évet terhelő	2015. évet terhelő	2016. évet terhelő
Tolna Megyei Önkormányzat					
2013. évet megelőzően vállalt kötelezettség					
UNIQA Biztosító	21 333		21 333		
UNIQA Biztosító	64 718		64 718		
AS-M Kft. Tolna Megyei Irodája	1 143 000		381 000	381 000	381 000
Tolna Megyei Kormányhivatal (Vármegyeháza igénybe)	762 000		254 000	254 000	254 000
Személyi juttatások(illetmény, tiszteletd. költségterítés)	32 419 700		32 419 700		
Rendszeres juttatások járuléka	8 753 319		8 753 319		
2013. évet terhelő kötelezettség					
Magyar Államkincstár	23 696	23 696			
Megbízási díj(Új Dunatáj)	15 000	15 000			
Erzsébet utalvány(2013. decemberi)	6 000	6 000			
Alelnökök költségterítése (2013. december havi)	159 880	159 880			
Szociális hozzájár. adó	45 374	45 374			
Egészségügyi hozzájárulás	81 407	81 407			
Kifizetett terhelő szája	48 790	48 790			
Szállítói állomány					
ÁROP pályázat AS- M Kft. TM.irodája	444 500	444 500			
Tarr Kft. Szd.(TMCNÖ)	9 540		9 540		
Allianz Hungária Zrt. KGFB	33 462		33 462		
Magyar Telekom Nyrt., mobil internet	22 962		22 962		
AEGON Magyarország Zrt. vagyonbiztosítás	16 221		16 221		
2013-ban 2013. évi előirányzat terhére vállalt kötelez.					
ÁROP Pályázat célfeladat kiírás	1 905 000	1 905 000			
ÁROP pályázat HÉTFA Elemző Közont Kft.	8 318 500	8 318 500			
ÁROP pályázat HOZAM 2001 Kft.	6 985 000	6 985 000			
ÁROP pályázat PESTTERV Kft.	1 714 500	1 714 500			
ÁROP pályázat Keszthelyiné és Társa Kft.	1 471 740	1 471 740			
ÁROP pályázat Keszthelyiné és Társa Kft.	86 360	86 360			
DDRFÜ Nonprofit Kft	635 000	635 000			
2014. vagy azt követő évre vállalt kötelezettség					
ÁROP pályázat AS-M Kft. Tolna Megyei Irodája	292 100		292 100		
TARR Kft. KábelTv, internet, fix IP cím (TMCNÖ)	333 900		104 940	114 480	114 480
Allianz Hungária Zrt. KGFB	100 386		100 386		
Magyar Telekom Nyrt.(mobil internet)	357 062		252 582	104 480	
AEGON Magyarország Zrt. Vagyonbiztosítás	178 431		48 663	64 884	64 884
Generali-Providencia Biztosító Flotta CASCO	394 204		394 204		
ÉV Tolna Megyei Civilszervezete pályázati kiírás	100 000		100 000		
Whizz-Kid Kft. Tamási Weoldal karbantarás	457 200		152 400	152 400	152 400
Dr. Printz és Társa Nemz.Könyvvizsgáló Kft.	1 079 500		762 000	317 500	
Szekszárdi Vagyonkezelő Kft. bérleti díj	1 080 000		360 000	360 000	360 000
Önkormányzat összesen:	69 559 785	21 940 747	44 543 530	1 748 744	1 326 764
	0				
További éveket terhelő kötelezettség					
	0				
Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
2013-ban vállalt pénzügyileg nem teljesített kötelezettség					
MÁK	24 884	24 884			
Awert Mantikore Bt.	114 300	114 300			
	0				
További évekre vállalt kötelezettség	0				
F & F Kft. Szekszárd Csopak u.31.	440 055		440 055		
KVANTUM KFT.	3 248		3 248		
MOL Nyrt.	17 895 381		5 965 127	5 965 127	5 965 127
Postai szolgáltatás	1 626 960		542 320	542 320	542 320
KábelTv, internet, fix IP cím	199 555		199 555		
Magyar Telekom Nyrt.	5 964 741		1 988 247	1 988 247	1 988 247
BJ-COMP Számítástechn. Kft.	914 400		304 800	304 800	304 800
Invitel Távközlési Zrt. 2040 Budaörs	430 276		430 276		
Hivatal köztisztviselői dec. havi Erzsébet utalv.	77 500	77 500			
NAV (nettó finanszírozásban) egészségügyi hj.	55 628	55 628			
NAV (nettó finanszírozásban) kifizetett terh.szája	40 068	40 068			
Ecosoft -Go Bt. Budapest	914 400		304 800	304 800	304 800
ALISCA COMP KFT	285 750		228 600	57 150	

Kötelezettségvállalások, döntések megnevezése	Kötelezett- ségek összesen	EVEK			
		2013. évet terh.	2014. évet terhelő	2015. évet terhelő	2016. évet terhelő
Alt. For4W Ltd.	240 000		80 000	80 000	80 000
TM Balassa János Kórház	302 400		100 800	100 800	100 800
ERVIK KER. ÉS SZOLG. BT.	25 978		25 978		
KATAwin Bt.	34 404		34 404		
Awert Mantikore Bt.	114 300		114 300		
Rendszeres illetmény	208 850 400		69 616 800	69 616 800	69 616 800
Szociális hj. adó	56 389 608		18 796 536	18 796 536	18 796 536
	0				
Hivatal összesen:	294 944 236	312 380	99 175 846	97 756 580	97 699 430
	0				
	0				
	0				
	0				
Összesen:	364 504 021	22 253 127	143 719 376	99 505 324	99 026 194
Több éves kihatású döntések összes:	364 504 021	22 253 127	143 719 376	99 505 324	99 026 194

**A Tolna Megyei Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások
2014. évi terv**

	Összeg E Ft-ban
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 bevételi és kiadási mérlege
közgazdasági- ezen belül rovatok szerinti -részletezésben**

Adatok: Ezer Ft-ban										
ROVATOK SZÁMJELE			ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK		Tolna Megyei Önkorm. eredeti ei.	Tolna Megyei Önkorm. mód.ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal mód.ei.	Önkor- mányzat nettósított eredeti ei.	Önkor- mányzat nettósított módosított ei.
K	1-8.			KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK						
K		11.		Foglalkoztatottak személyi juttatásai						
K			1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek			73545	73716	73545	73716
K			1102	Normatív jutalmak			8000	8000	8000	8000
K			1103	Céltuttatás, projektpremium					0	0
K			1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj,túlóra,túlszolgálat					0	0
K			1105	Végkielégítés					0	0
K			1106	Jubileumi jutalom			2001	2001	2001	2001
K			1107	Béren kívüli juttatások			3277	3354	3277	3354
K			1108	Ruházati költségértítés					0	0
K			1109	Közlekedési költségértítés			2249	2249	2249	2249
K			1110	Egyéb költségértítések			1400	1400	1400	1400
K			1111	Lakhatási támogatások					0	0
K			1112	Szociális támogatások			600	600	600	600
K			1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai			960	3280	960	3280
		11.		Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0	0	92032	94600	92032	94600
K			121	Választott tisztviselők juttatásai	37815	37815			37815	37815
K			122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	300	300	300	6856	600	7156
K			123	Egyéb külső személyi juttatások	9696	9696	1500	1688	11196	11384
K		12.		Külső személyi juttatások	47811	47811	1800	8544	49611	56355
K	1.			Személyi juttatások	47811	47811	93832	103144	141643	150955
K	2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14795	14795	25243	27300	40038	42095
			Ebből:	szociális hozzájárulási adó	11353	11353	23205	25003	34558	36356
				rehabilitációs hozzájárulás					0	0
				korkezdvezmény-biztosítási járulék				50	0	50
				egészségügyi hozzájárulás	2161	2161	817	944	2978	3105
				táppénz hozzájárulás			300	300	300	300
				a munkaadót a fgalkoztatottakkal k.teh.más jár.					0	0
				munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	1281	1281	921	1003	2202	2284
K	3.			Dologi kiadások						
K			311	Szakmai anyagok beszerzése	162	262	809	809	971	1071
K			312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1184	1084	6670	6809	7854	7893
K			313	Árubeszerzés					0	0
K		31		Készletbeszerzés	1346	1346	7479	7618	8825	8964
K			321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	252	990	2140	2140	2392	3130
K			322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	960	960	3456	3572	4416	4532
K		32		Kommunikációs szolgáltatások	1212	1950	5596	5712	6808	7662
K			331	Közüemi díjak					0	0
K			332	Vásárolt ételmezés					0	0
K			333	Bérleti és lízing díjak	284	289			284	289
K			334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	817	674	1760	1760	2577	2434
K			335	Közvetített szolgáltatások					0	0
K			336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	889	289	100	100	989	389
K			337	Egyéb szolgáltatások	41678	41678	17262	18231	58940	59909
K		33		Szolgáltatási kiadások	43668	42930	19122	20091	62790	63021
K			341	Kiküldetések kiadásai	300	300	650	650	950	950
K			342	Reklám- és propagandakiadások	3055	7080	400	400	3455	7480
K		34		Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	3355	7380	1050	1050	4405	8430
K			351	Működési célú előzetesen felszámított áfa	14415	14415	8801	9209	23216	23624
K			352	Fizetendő áfa					0	0
K			353	Kamatkiadások					0	0
K			354	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	10	10	50	50	60	60
K			355	Egyéb dologi kiadások	2162	2162	2378	2378	4540	4540
K		35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	16587	16587	11229	11637	27816	28224
K	3.			Dologi kiadások	66168	70193	44476	46108	110644	116301
K		41		Társadalombiztosítási ellátások						
K		42		Családi támogatások						
K		43		Pénzbeli kárpótlások, kártérítések						
K		44		Betegséggel kapcsolatos (nem tb.) ellátások						
K		45		Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcs. ellát.						
K		46.		Lakhatással kapcsolatos ellátások						
K		47.		Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai						
K		48.		Egyéb nem intézményi ellátások						
K	4.			Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0
K			501	Nemzetközi kötelezettségek	1586	1586			1586	1586
K			502	Elvonások és befizetések		20373		522	0	20895
K			503	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n belülre					0	0
K			504	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHTn belülre					0	0
K			505	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁHTn belülre					0	0

ROVATOK SZÁMJELE					ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK		Tolna Megyei Önkorm. eredeti ei.	Tolna Megyei Önkorm. mód.ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal mód.ei.	Önkor- mányzat nettósított eredeti ei.	Önkor- mányzat nettósított módosított ei.
K			506		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		14667	14667		13949	14667	28616
K			507		Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n kívülre						0	0
K			508		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre						0	0
K			509		Árkiegészítések, ártámogatások						0	0
K			510		Kamatátogatások						0	0
K			511		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		9500	10500			9500	10500
K			512		Tartalékok (ÁHT 15. § (3), 21. §, 23. § (3) szerinti)		6407	35356			6407	35356
K	5.				Egyéb működési célú kiadások		32160	82482	0	14471	32160	96953
					Működési kiadások összesen:		160934	215281	163551	191023	324485	406304
K		61			Immateriális javak beszerzése, létesítése		1105	705	200	200	1305	905
K		62			Ingatlanok beszerzése, létesítése						0	0
K		63			Informaticai eszközök beszerzése		4883	4883	1332	2332	6215	7215
K		64			Egyéb tárgyi eszköz beszerzése		9241	8213	436	436	9677	8649
K		65			Részesedések beszerzése						0	0
K		66			Meglevő részesedések növeléséhez kapcs. kiadások						0	0
K		67			Beruházási célú előzetesen felszámított áfa		4112	3727	532	802	4644	4529
K	6.				Beruházások		19341	17528	2500	3770	21841	21298
K		71			Ingatlanok felújítása		1000	1945			1000	1945
K		72			Informaticai eszközök felújítása						0	0
K		73			Egyéb tárgyi eszközök felújítása						0	0
K		74			Felújítási célú előzetesen felszámított áfa		270	525			270	525
K	7.				Felújítások		1270	2470	0	0	1270	2470
K		81			Felhalmozási célú garancia- és kezességváll. kifiz. áht-n belülre						0	0
K		82			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n belülre						0	0
K		83			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áht-n belülre						0	0
K		84			Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre (végleges)						0	0
K		85			Felhalmozási célú garancia- és kezességváll. kifiz. áht-n kívülre						0	0
K		86			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre						0	0
K		87			Lakástámogatás						0	0
K		88			Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre (fh. célú végleges)						0	0
K	8.				Egyéb felhalmozási célú kiadások		0	0	0	0	0	0
					Felhalmozási kiadások összesen:		20611	19998	2500	3770	23111	23768
					Költségvetési kiadások összesen:		181545	235279	166051	194793	347596	430072
K		91			Belföldi finanszírozás kiadásai						0	0
K		911			911Hitel-, és kölcsön törlesztés áht-n kívülre						0	0
K		9111			Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése						0	0
K		9112			Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						0	0
K		9113			Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése						0	0
K		912			Belföldi értékpapírok kiadásai						0	0
K		9121			Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása						0	0
K		9122			Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása						0	0
K		9123			Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása						0	0
K		9124			Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása						0	0
K		913			Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása(Áht 78. § (4)(5) szerinti)						0	0
K		914			Államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése(Áht 78. § (4)(5) szerinti)						0	0
K		915			Központi irányítószervi támogatás folyósítása(Áht. 73. § (1) ae) szerinti(önk.hiv-nak) adott önk-i tám.		130410	130624			0	0
K		916			Pénzeszközök betétként elhelyezése						0	0
K		917			Pénzügyi lízing kiadásai						0	0
K		918			Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai(Áht 73. § (1) ba-be) pontjában foglalt pénzügyi műveletek						0	0
K	92.				Külföldi finanszírozás kiadásai						0	0
K		921			Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása						0	0
K		922			Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása						0	0
K		923			Külf. értékpapírok beváltása						0	0
K		924			Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése						0	0
K	93.				Adóssághoz nem kapcs. származékos ügyletek						0	0
K	9.				Finanszírozási kiadások		130410	130624	0	0	0	0
					Összesen:		311955	365903	166051	194793	347596	430072
					BEVÉTELEK							
B	1-7.				Költségvetési bevételek							

ROVATOK SZÁMJELE					ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkorm. eredeti ei.	Tolna Megyei Önkorm. mód.ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal mód.ei.	Önkor- mányzat nettósított eredeti ei.	Önkor- mányzat nettósított módosított ei.
B			111		Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	208300	208300			208300	208300
B			112		Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					0	0
B			113		Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, gyermekétkezt. feladatainak támogatása					0	0
B			114		Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása					0	0
B			115		Működési célú központosított előirányzatok		21			0	21
B			116		Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		193			0	193
B		11.			Önkormányzatok működési támogatásai	208300	208514	0	0	208300	208514
B		12.			Elvonások és befizetések bevételei					0	0
B		13.			Működési célú garancia- és kezesség.váll-ból származó megtérülések áht-n belülről					0	0
B		14.			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről					0	0
B		15.			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-n belülről					0	0
B		16.			Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről	51814	65763	13167	26476	64981	92239
B	1.				Működési célú támogatások államháztartáson belülről	260114	274277	13167	26476	273281	300753
B		21.			Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					0	0
B		22.			Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n belülről					0	0
B		23.			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről					0	0
B		24.			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-n belülről					0	0
B		25.			Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	642	642			642	642
B	2.				Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	642	642	0	0	642	642
B	3.				Közhatalmi bevételek						
B		31.			Jövedelemadók						
B			311		Magánszemélyek jövedelemadói						
B			312		Társaságok jövedelemadói						
B		32.			Szociális hozzájárulási adó és járulékok						
B		33.			Bérekhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók						
B		34.			Vagyoni típusú adók						
B		351.			Értékesítési és forgalmi adók						
B		352.			Fogyasztási adók						
B		353.			Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók						
B		354.			Gépjárműadók						
B		355.			Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók						
B		35.			Termékek és szolgáltatások adói						
B		36.			Egyéb közhatalmi bevételek						
B	3.				Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
B		401			Készletértékesítés ellenértéke					0	0
B		402			Szolgáltatások ellenértéke			1152	1152	1152	1152
B		403			Közvetített szolgáltatások ellenértéke					0	0
B		404			Tulajdonosi bevételek					0	0
B		405			Ellátási díjak					0	0
B		406			Kiszámlázott általános forgalmi adó					0	0
B		407			Általános forgalmi adó visszatérítése					0	0
B		408			Kamatbevételek			50	50	50	50
B		409			Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					0	0
B		410			Egyéb működési bevétel	100	100	1500	1500	1600	1600
B	4.				Működési bevételek	100	100	2702	2702	2802	2802
B		51.			Immateriális javak értékesítése					0	0
B		52.			Ingatlanok értékesítése					0	0
B		53.			Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	1000	1000			1000	1000
B		54.			Részesedések értékesítése					0	0
B		55.			Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					0	0
B	5.				Felhalmozási bevételek	1000	1000	0	0	1000	1000
B		61.			Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n kívülről					0	0
B		62.			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről					0	0
B		63.			Egyéb működési célú átvett pénzeszközök					0	0
B	6.				Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0
B		71.			Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n kívülről					0	0
B		72.			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről			2500	2500	2500	2500
B		73.			Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					0	0
B	7.				Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	2500	2500	2500	2500
					Működési költségvetési bevételek	260214	274377	15869	29178	276083	303555
					Felhalmozási költségvetési bevételek	1642	1642	2500	2500	4142	4142
					Költségvetési bevételek	261856	276019	18369	31678	280225	307697

ROVATOK SZÁMJELE				ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkorm. eredeti ei.	Tolna Megyei Önkorm. mód.ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal mód.ei.	Önkorm. máryzat nettósított eredeti ei.	Önkorm. máryzat nettósított módosított ei.
B	8.			Finanszírozási bevételek						
B		81.		Belföldi finanszírozás bevételei					0	0
B			811.	Hitel- és kölcsön felvétel áht-n kívülről					0	0
B			8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					0	0
B			8112	Likvidációs célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásoktól					0	0
B			8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					0	0
B			812.	Belföldi értékpapírok bevételei					0	0
B			8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok értékeztetése					0	0
B			8122	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása					0	0
B			8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok értékeztetése					0	0
B			8124	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása					0	0
B			813.	Maradvány igénybevétele					0	0
B			8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	50099	89884	17272	32491	67371	122375
				Ebből: működési célú maradv.igv.	31130	71528	17272	31221	48402	102749
				Ebből: felhalmozási célú maradv. igénybevétele	18969	18356		1270	18969	19626
B			8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					0	0
B			814.	Államháztartáson belüli megelőlegezések					0	0
				áht. 78. § (4)(5) bek szerinti megelőlegezések beérkezését					0	0
B			815.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					0	0
B			816.	Központi irányító szervi támogatás			130410	130624	0	0
				Áht 73. § (1) ae) pont szerinti támogatás beérkezése					0	0
B			817.	Betétek megszüntetése					0	0
B			818.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei					0	0
				áht 73. § (1) ba-be) pontjai					0	0
									0	0
B			82.	Külföldi finanszírozás bevételei					0	0
B			821.	Forgatási célú külföldi értékpapírok bevételei, értékeztetése					0	0
B			822.	Befektetési célú külföldi államkötvények, egyéb értékpapírok értékeztetése					0	0
B			823.	Külföldi értékpapírok kibocsátása					0	0
B			824.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele					0	0
B			83.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyl.bevételei					0	0
B	8.			Finanszírozási bevételek	50099	89884	147682	163115	67371	122375
				Összesen:	311955	365903	166051	194793	347596	430072
				Egyenleg működési költségvetés	0	0	0	0	0	0
				Egyenleg felhalmozási költségvetés	0	0	0	0	0	0
				Egyenleg költségvetés összesen	0	0	0	0	0	0

**A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK KERETE
A KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ HÁROM ÉVRE (2015-2017) VONATKOZÓAN
FŐBB CSOPORTONKÉNT**

Ezer Ft-ban

	BEVÉTELEK KIADÁSOK CSOPORTJAINAK MEGNEVEZÉSE	Tervezett előirányzat		
		2015. év	2016. év	2017. év
1.	BEVÉTELEK			
2.	Működési költségvetés			
3.	Működési célú támogatás áht.n belülről	208 300	208 300	208 300
4.	Közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek	2 800	2 800	2 000
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Működési költségvetési bevételek összesen	211 100	211 100	210 300
8.				
9.	Felhalmozási költségvetés			
10.	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	1 000	1 000	1 000
11.	Felhalmozási bevételek	1 000	400	400
12.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 500	2 200	2 200
13.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	4 500	3 600	3 600
14.	Költségvetési bevételek összesen	215 600	214 700	213 900
15.				
16.	KIADÁSOK			
17.	Működési költségvetés			
18.	Személyi juttatások	126 000	128 000	128 000
19.	Munkaadót terhelő jár. szoc.hj.adó	34 740	35 180	35 180
20.	Dologi kiadások	48 000	48 000	48 000
21.	Egyéb működési célú kiadások	22 360	17 920	13 040
	Ebből tartalékok:	18 360	13 920	10 040
22.	Működési költségvetési kiadások összesen	231 100	229 100	224 220
23.				
24.	Felhalmozási költségvetés			
25.	Beruházások	2 500	2 600	2 600
26.	Felújítások	1 000		
27.	Felhalmozási célú egyéb kiadások	1 000	1 000	1 000
28.	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	4 500	3 600	3 600
29.	Költségvetési kiadások összesen	235 600	232 700	227 820
30.	Egyenleg (hiány/többlet)	20 000	18 000	13 920
	Működési költségvetés egyenlege(hiány)	20 000	18 000	13 920
	Felhalmozási költségvetés egyenlege(hiánya)	0	0	0
31.	Finanszírozási bevételek	20 000	18 000	13 920
32.	Ebből: Maradvány igénybevétel	20 000	18 000	13 920
	Működési célú kv. maradv.igénybev.	20 000	18 000	13 920
	Felhalmozási célú maradv. igénybevétel.			
33.	Adósságot keletkeztető ügyletek	0	0	0
34.	Finanszírozási kiadások			
	Működési költségvetés egyenleg	0	0	0
	Felhalmozási költségvetés egyenleg	0	0	0
	Költségvetés összesen	0	0	0
		0	0	0