

**A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének
2/2015. (II. 20.) önkormányzati
R E N D E L E T E
a Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről ¹**

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 2015. évi költségvetés előirányzatai

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

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

1. költségvetési bevételi előirányzatát	272 724 E Ft-ban
2. költségvetési kiadási előirányzatát	325 948 E Ft-ban
3. költségvetési egyenleg (hiány) összegét	53 224 E Ft-ban
a) ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (hiányát)	41 332 E Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlegét (hiányát)	11 892 E Ft-ban
4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány előirányzatát	61 556 E Ft-ban
5. a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatát	0 Ft-ban
6. a finanszírozási célú kiadási előirányzatát	8 332 E Ft-ban

állapítja meg.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat összevont, halmozódás nélküli 2015. évi költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatából a

1. működési bevételek előirányzatát	269 574 E Ft-ban
2. működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	268 379 E Ft-ban
b) közhatalmi bevételek előirányzatát	0 Ft-ban

¹ Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 5/2015. (IV. 30.) önk. rendelete, 2015. május 4.-ei hatállyal.

² Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 5/2015. (IV. 30.) önk. rendelete 1. § - a, hatályos 2015. május 4.-étől

c) működési bevételek előirányzatát	1 195 E Ft-ban
d) működési célú átvett pénzeszközök előirányzatát	0 Ft-ban
3. működési kiadások előirányzatát	310 884 E Ft-ban
4. működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) személyi juttatások előirányzatát	139 556 E Ft-ban
b) munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát	38 025 E Ft-ban
c) dologi kiadások előirányzatát	93 972 E Ft-ban
d) ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát	0 Ft-ban
e) egyéb működési célú kiadások előirányzatát	39 353 E Ft-ban
5. felhalmozási bevételek előirányzatát	3 150 E Ft-ban
6. felhalmozási bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	1 000 E Ft-ban
b) felhalmozási bevételek előirányzatát	500 E Ft-ban
c) felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzatát	1 650 E Ft-ban
7. felhalmozási kiadások előirányzatát	15 042 E Ft-ban
8. felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a(z)	
a) beruházások előirányzatát	8 808 E Ft-ban
b) felújítások előirányzatát	5 234 E Ft-ban
c) egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatát	1 000 E Ft-ban

állapítja meg.

3. § ³ (1) A A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetésének	
1. költségvetési bevételi előirányzatát	267 603 E Ft-ban
2. költségvetési kiadási előirányzatát	167 339 E Ft-ban
3. a költségvetési egyenleg (többlet) összegét	-100 264 E Ft-ban
ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (többletét)	-111 156 E Ft-ban
ebből: a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegét (hiányát)	10 892 E Ft-ban
4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány előirányzatát	35 029 E Ft-ban
5. a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek előirányzatát	0 Ft-ban
6. finanszírozási kiadások előirányzatát	135 293 E Ft-ban
a) ebből: a működési célú finanszírozási kiadásait	135 293 E Ft-ban
aa) ebből: az irányító szervi támogatást	126 961 E Ft-ban
ab) ebből: államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	8 332 E Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási célú finanszírozási kiadásait	0 Ft-ban
bb) ebből: az irányító szervi támogatását	0 Ft-ban
7. működési bevételek előirányzatát	266 103 E Ft-ban
8. működési bevételeken belül kiemelt	

³ Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 5/2015. (IV. 30.) önk. rendelete 2. § - a, hatályos 2015. május 4.-étől.

előirányzatként a	
a) működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	265 994 E Ft-ban
b) közhatalmi bevételek előirányzatát	0 Ft-ban
c) működési bevételek előirányzatát	109 E Ft-ban
d) működési célú átvett pénzeszközök előirányzatát	0 Ft-ban
8. működési kiadások előirányzatát	154 947 E Ft-ban
9. működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) személyi juttatások előirányzatát	50 567 E Ft-ban
b) munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát	13 905 E Ft-ban
c) dologi kiadások előirányzatát	65 209 E Ft-ban
d) ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát	0 Ft-ban
e) egyéb működési célú kiadások előirányzatát	25 266 E Ft-ban
10. felhalmozási bevételek előirányzatát	1 500 E Ft-ban
11. felhalmozási bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	1 000 E Ft-ban
b) felhalmozási bevételek előirányzatát	500 E Ft-ban
c) felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzatát	0 Ft-ban
12. felhalmozási kiadások előirányzatát	12 392 E Ft-ban
13. felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) beruházások előirányzatát	7 158 E Ft-ban
b) felújítások előirányzatát	5 234 E Ft-ban
c) egyéb felhalmozási kiadások előirányzatát	0 Ft-ban
állapítja meg.	

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2015. évi költségvetésének

1. költségvetési bevételi előirányzatát	5 121 E Ft-ban
2. költségvetési kiadási előirányzatát	158 609 E Ft-ban
3. a költségvetési egyenlege (hány) összegét	153 488 E Ft-ban
a) ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (hiányát)	152 488 E Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegét (hiányát)	1 000 E Ft-ban
4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány előirányzatát	26 527 E Ft-ban
5. A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló irányítószervi támogatás előirányzatát	126 961 E Ft-ban
a) ebből: a működési célú finanszírozási bevételt	126 961 E Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási célú finanszírozási bevételt	0 Ft-ban
6. finanszírozási kiadások előirányzatát	0 Ft-ban
7. működési bevételek előirányzatát	3 471 E Ft-ban
8. működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	

a) működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	2 385 E Ft-ban
b) működési bevételek előirányzatát	1 086 E Ft-ban
c) működési célú átvett pénzeszközök előirányzatát	0 Ft-ban
9. működési kiadások előirányzatát	155 959 E Ft-ban
10. működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) személyi juttatások előirányzatát	88 989 E Ft-ban
b) munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát	24 120 E Ft-ban
c) dologi kiadások előirányzatát	28 763 E Ft-ban
d) ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát	0 Ft-ban
e) egyéb működési célú kiadások előirányzatát	14 087 E Ft-ban
10. felhalmozási bevételek előirányzatát	1 650 E Ft-ban
11. felhalmozási bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	0 Ft-ban
b) felhalmozási bevételek előirányzatát	0 Ft-ban
c) felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzatát	1 650 E Ft-ban
12. felhalmozási kiadások előirányzatát	2 650 E Ft-ban
13. felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) beruházások előirányzatát	1 650 E Ft-ban
b) felújítások előirányzatát	0 Ft-ban
c) egyéb felhalmozási kiadások előirányzatát	1 000 E Ft-ban
állapítja meg.	

4. § A Közgyűlés az Önkormányzat összevont, nettósított 2015. 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 2015. 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 2015. 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. § ⁴ (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat összevont, halmozódás nélküli költségvetésének 2015. évi költségvetési bevételi előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. kötelező feladatok	260 339 E Ft
2. önként vállalt feladatok	10 000 E Ft
3. államigazgatási feladatok	2 385 E Ft.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat összevont, halmozódás nélküli költségvetésének 2015. évi költségvetési kiadási előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. kötelező feladatok	301 998 E Ft
2. önként vállalt feladatok	19 762 E Ft
3. államigazgatási feladatok	4 188 E Ft.

8. § ⁵ (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat gazdálkodási körébe tartozó költségvetésének 2015. évi költségvetési bevételi előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. kötelező feladatok	257 603 E Ft
2. önként vállalt feladatok	10 000 E Ft
3. államigazgatási feladatok	0 Ft.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat gazdálkodási körébe tartozó költségvetésének 2015. évi költségvetési kiadási előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. kötelező feladatok	147 577 E Ft
2. önként vállalt feladatok	19 762 E Ft
3. államigazgatási feladatok	0 Ft.

9. § ⁶ (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetésének 2015. évi költségvetési bevételi előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. kötelező feladatok	2 736 E Ft
2. önként vállalt feladatok	0 Ft
3. államigazgatási feladatok	2 385 E Ft

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetésének 2015. évi költségvetési kiadási előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. kötelező feladatok	154 421 E Ft
-----------------------	--------------

⁴ Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 5/2015. (IV. 30.) önk. rendelete 3. §-a, hatályos 2015. május 4.-étől.

⁵ Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 5/2015. (IV. 30.) önk. rendelete 4. §-a, hatályos 2015. május 4.-étől.

⁶ Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 5/2015. (IV. 30.) önk. rendelete 5. §-a, hatályos 2015. május 4.-étől.

- 2. önként vállalt feladatok
- 3. államigazgatási feladatok

0 Ft
4 188 E Ft.

10. § (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatát kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 4. és 5. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
- (2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételi előirányzatát kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 6. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
- (3) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési kiadási előirányzatát kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 7. és 8. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
- (4) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadási előirányzatát kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 9. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
11. § A Közgyűlés 2015. évi költségvetésében olyan fejlesztési célt, amelynek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 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 Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és önkormányzati garanciákból, önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettsége 2015. 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.
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 visszavonásáról, pénzügyi lízing ügyletekről a Közgyűlés dönt.

(2) A Közgyűlés felhatalmazza a Közgyűlés elnökét, hogy az önkormányzat elkülönített költségvetésében a költségvetési maradványt terhelő, áthúzódó kötelezettségvállalásokat esedékességgor teljesítse, a 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 tartalék-ból 2014. évben elnyert 17.040 E Ft támogatás kérelemben foglalt tartalom szerinti felhasználása érdekében kötelezettséget vállaljon, megtegye a szükséges intézkedéseket.

(4) A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 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 bevételi előirányzatok között, a kiadási előirányzatok között, a működési kiadások és a felhalmozási kiadások között, a kiemelt előirányzatok, valamint a kötelező, önként vállalt és államigazgatási előirányzatok között – a jogszabályi előírások figyelembevételével - előirányzat átcsoportosítást hajtson végre.

16. § ⁷A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat költségvetésében a 2015. évi

1. általános tartalék előirányzatát	8 670 E Ft-ban
2. céltartalék előirányzatát	2 000 E Ft-ban
3. ebből: működési céltartalék előirányzatát	2 000 E Ft-ban

állapítja meg.

17. § A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat

2015. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a 12. mellékletben foglaltak szerint;
2015. évi bevételi és kiadási előirányzata várható teljesüléséről készített előirányzat-felhasználási tervet a 13. mellékletében foglaltak szerint;
- több éves kihatással járó döntéseinek számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a 14. melléklet szerint;
- közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatását a 15. mellékletben foglaltak szerint és a

⁷ Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 5/2015. (IV. 30.) önk. rendelete 6. §-a, hatályos 2015. május 4.-étől.

5. 2015. évi költségvetési mérlegét rovatrend szerinti tagolásban a 16. melléklet szerint tudomásul veszi.

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

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, 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 előirányzat módosítások átvezetése érdekében.

20. § (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.

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 forrásátvételről 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. 9. § (1) bekezdésében foglalt gazdálkodási feladatok ellátására a Tolna Megyei Önkormányzat, 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 az Ávr. 9. § (4) bekezdésében foglaltak alapján 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 5.000 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 támogatás keretében új munkáltatói támogatás megállapítását 2015. évben nem engedélyezi.
- (2) A Közgyűlés a korábban nyújtott munkáltatói lakásépítési és vásárlási kölcsönökkel kapcsolatos bevételek és kiadások elszámolására a Hivatal részére elkülönített számla vezetését engedélyezi
- (3) A korábban nyújtott munkáltatói kölcsönök törlesztő részleteiből 2015. év során befolyó bevétel a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételeit 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 főjegyző írásba foglalt döntéssel mondhat le.

(4) Az (1) bekezdés 3.-7. pontjában foglalt esetekben a Közgyűlés Pénzügyi és Monitoring Bizottsága (a továbbiakban: Bizottság), a megyei főjegyző előterjesztése alapján a követelésről való lemondás lehetőségét, esteit és összes

körülményét megvizsgálja, majd átruházott hatáskörében dönt a követelésről való lemondás támogatásáról, vagy elutasításáról.

(5) A Bizottság döntéséről határozatot hoz.

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

(7) A Hivatal követeléseinek törlését - a Pénzügyi és Monitoring Bizottság 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 főjegyző 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 2015. február ...-én lép hatályba.
30. § A Közgyűlés a 2015. január 1. és a költségvetési rendelet elfogadása közötti időtartamban a Közgyűlés elnöke által beszédett bevételekről és teljesített kiadásokról készített beszámolót jóváhagyja.

Fehérvári Tamás
a Közgyűlés elnöke

dr. Erményi Gyula
aljegyző

Záradék:

A rendelet 2015. február hónap nap kihirdetésre került.
Szekszárd, 2015. február hónap nap.

dr. Erményi Gyula
aljegyző

A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi összevont, nettósított költségvetése

Költs. bev. kiadás	Kiemelt előirányzat	Rész-letetés	Bevételek, kiadások	Eredeti előirányzat
			Kiemelt előirányzatok megnevezése	E Ft-ban
1.			Működési bevételek	
	1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	268 379
		1.1	Önkormányzatok működési támogatásai	208 457
		1.1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	208 300
		1.1.1.1	Megyei önkormányzatok működésének támogatása	208 300
		1.2.1	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	157
		1.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	59 922
	2.		Közhatalmi bevételek	0
	3.		Működési bevételek	1 195
	4.		Működési célú átvett pénzeszközök	0
Működési költségvetési bevételek összesen:				269 574
2.			Felhalmozási bevételek	
	1.		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 000
		1.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
		1.2	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson bel.	1 000
	2.		Felhalmozási bevételek	500
		2.1	Felhalmozási bevételek	500
	3.		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 650
			Ebből: felh. célú visszatér. tám. ölcsonök visszatérülése	1 650
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:				3 150
Költségvetési bevételek összesen				272 724
1.			Költségvetési kiadások	
			Működési kiadások	
	1.		Személyi juttatások	139 556
	2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	38 025
	3.		Dologi kiadások	93 972
	4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
	5.		Egyéb működési célú kiadások	39 353
		5.1	Nemzetközi kötelezettségek	0
		5.2	Elvonások befizetések	6 183
		5.3	Működési célú támogatás államháztartáson belülre	15 000
		5.4	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	7 500
		5.4		0
		5.5	Általános tartalék	8 670
		5.6	Működési célú céltartalék	2 000
Működési költségvetési kiadások összesen:				310 906

A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi összevont költségvetése

Költs. bev. kiadás	Kiemelt előirányzat	Rész-letetés	Bevételek, kiadások	Eredeti előirányzat
			Kiemelt előirányzatok megnevezése	E Ft-ban
2.			Felhalmozási kiadások	
1.			Beruházások	8 808
2.			Felújítások	5 234
3.			Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 000
	3.1		Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	1 000
	3.2		Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre	0
	3.3			0
	3.4		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök	0
				0
			Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	15 042
			Költségvetési kiadások összesen:	325 948
			Költségvetési bevételek összesen:	272 724
3.			Költségvetési egyenleg (hiány)	53 224
			Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (hiány)	41 332
	3.1		hiány)	
	3.2		Ebből: Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (hiány)	11 892
			Finanszírozási bevételek	
4.			Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány	61 556
	4.1		Ebből: Működési célú kv.-i maradvány	49 664
	4.2		Felhalmozási célú kv.-i maradvány	11 892
5.			A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzat	0
	5.1		Ebből: működési célú finanszírozási bevétel	0
	5.1.1		Ebből: Irányítószeri támogatás	0
	5.2		felhalmozási célú finanszírozási bevétel	0
	5.2.1		Ebből: Irányítószeri támogatás	0
6.			Finanszírozási kiadások	8 332
	6.1		Ebből: működési célú finanszírozási kiadás	8 332
	6.1.1		Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	0
	6.1.2		Ebből: államháztart. belüli megelőleg.visszafiz.	8 332
	6.2		felhalmozási célú finanszírozási kiadás	0
	6.2.1		Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	0
				0
				0

1. oldal

A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi bevételei és kiadásai

Költs. Kie- bev. bev. kiadás	Rész- melt levezés elő- irányz.	Bevételek, kiadások	Eredeti előirányzat
		Kiemelt előirányzatok megnevezése	E Ft-ban
1.		Működési bevételek	
1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	265 994
	1.1	Önkormányzatok működési támogatása	208 457
	1.1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	208 300
	1.1.1.1	Megyei önkormányzatok működésének támogatása	208 300
	1.1.2	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	157
	1.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	57 537
	1.2.1	ÁROP-1.2.11/A-2013 projekt európai uniós támogatása	33 537
	1.2.2	Műk.célú támogatás helyi önk. kv.-i szervtől(ÖH) átadása	14 000
	1.2.3	Műk. célú tám. fejezeti kez. előir. FVM Hungaricum támogat.	10 000
2.		Közhatalmi bevételek	0
3.		Működési bevételek	109
	3.1	Működési bevételek	109
4.		Működési célú átvett pénzeszközök	0
Működési költségvetési bevételek összesen:			266 103
2.		Felhalmozási bevételek	
1.		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 000
	1.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
	1.2	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson bel.	1 000
	1.2.1	Egyéb.felhalm.célú tám. önk.kv.szervtől (TMÖH)	1 000
2.		Felhalmozási bevételek	500
	2.1.	Felhalmozási bevételek	500
3.		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:			1 500
Költségvetési bevételek összesen			267 603
1.		Költségvetési kiadások	
		Működési kiadások	
1.		Személyi juttatások	50 567
2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	13 905
3.		Dologi kiadások	65 209
4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai	
5.		Egyéb működési célú kiadások	25 266
	5.1	Nemzetközi kötelezettségek	0
	5.2	Elvonások, befizetések	6 096
	5.3	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 000
	5.3.1	Helyi önkormányzatok műk. támogatása	500
	5.3.2	Nemzetiségi önkormányzatok támogatása	500
	5.4	Működési célú támogatás áht-n kívülre	7 500
	5.4.1	Tolna M. Német Kisebbs. Önk.Szöv.	500
	5.4.2	Tolna Megyei Diáksport Tanács műk. tám.	500
	5.4.3	Tolna Megyei Sportszövetségek Szövetségének támogatása	2 000
	5.4.4	Civil szervezetek támogatása	3 500
	5.4.5	Alapítványok támogatása	1 000
	5.5	Általános tartalék	8 670
	5.6	Működési célú céltartalék	2 000
		Ebből: megyei területrendezési terv aktualizálása saját forrás	2 000
		Ebből:állami támogatás elszámolási tartalék	0
Működési költségvetési kiadások összesen:			154 947

2. oldal

A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi bevételei és kiadásai

Költs. Kie- bev. melt kiadás elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat E Ft-ban
2.		Felhalmozási kiadások	
1.		Beruházások	7 158
	1.1	Immateriális javak beszerzése	348
	1.2	Informatikai eszközök beszerzése	864
	1.3	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	2 062
	1.4	Részesedések	3 000
	1.5	Beruházás általános forgalmi adója	884
2.		Felújítások	5 234
	2.1	DDRFÜ vagyonkezelésbe vett iroda felújítása	1 885
	2.2	Önk. irodaház felújítása	2 178
	2.3	Egyéb felújítási munkák (DDRFÜ és Önk.pótm)	329
	2.4	Felújítási célú áfa	842
3.		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
	3.1	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	
	3.2	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás	
	3.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök	
		Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	12 392
		Költségvetési kiadások összesen:	167 339
		Költségvetési bevételek összesen:	267 603
3.		Költségvetési egyenleg (többlet)	-100 264
	3.1	Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (többlet)	-111 156
	3.2	Ebből: Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (hiány)	10 892
4.		Finanszírozási bevételek	
		Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány	35 029
	4.1	Ebből: Működési célú kv.-i maradvány	24 137
	4.2	Felhalmozási célú .kv.-i maradvány	10 892
5.		A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevétel	0
	5.1	Ebből: működési célú finanszírozási bevétel	
	5.2	Felhalmozási célú finanszírozási bevétel	
6.		Finanszírozási kiadások	135 293
	6.1	Ebből: működési célú finanszírozási kiadás	135 293
	6.1.1	Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	126 961
	6.1.2	Ebből: államházt. belüli megelőleg.visszafizetés	8 332
	6.2	felhalmozási célú finanszírozási kiadás	0
	6.2.1	Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2015. évi bevételei és kiadásai

Költs. Kie- bev. bev. kiadás	Rész- melt elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások	Eredeti előirányzat
			Kiemelt előirányzatok megnevezése	E Ft-ban
1.			Működési bevételek	
1.			Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 385
		1.1	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	2 385
		1.1.1	Nemzeti Választási Iroda helyi önk.választás támogatása	2 252
		1.1.2	Megismételt választás támogatása	133
2.			Közhatalmi bevételek	0
3.			Működési bevételek	1 086
		3.1	Működési bevételek	1 086
4.			Működési célú átvett pénzeszközök	0
Működési költségvetési bevételek összesen:				3 471
2.			Felhalmozási bevételek	
1.			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
		1.1	Egyéb felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről	
2.			Felhalmozási bevételek	0
		2.1.	Felhalmozási bevételek	
3.			Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 650
		3.1	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
		3.2	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérül.	1 650
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:				1 650
Költségvetési bevételek összesen				5 121
1.			Költségvetési kiadások	
1.			Működési kiadások	
1.			Személyi juttatások	88 989
2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	24 120
3.			Dologi kiadások	28 763
4.			Ellátottak pénzbeli juttatásai	
5.			Egyéb működési célú kiadások	14 087
		5.1	Működési célú támogatás államháztartáson belülre	14 000
		5.2	Elvonások, befizetések (önk.jogsab.alapján terhelő)	87
		5.3	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
Működési költségvetési kiadások összesen:				155 959

2. oldal

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2015. évi bevételei és kiadásai

Költs. Kie- bev. melt kiadás elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások	Eredeti előirányzat
		Kiemelt előirányzatok megnevezése	E Ft-ban
2.		Felhalmozási kiadások	
1.		Beruházások	1 650
2.		Felújítások	0
3.		Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 000
	3.1	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	1 000
	3.2	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre	
	3.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök	
		Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	2 650
		Költségvetési kiadások összesen:	158 609
		Költségvetési bevételek összesen:	5 121
3.		Költségvetési egyenleg (hiány)	153 488
	3.1	Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege(hiány)	152 488
	3.2	Ebből: felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (hiány)	1 000
4.		Finanszírozási bevételi előirányzat	
		Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány	26 527
	4.1	Ebből: Működési célú kv.-i maradvány	25 527
	4.2	Felhalmozási célú kv.-i maradvány	1 000
5.		Irányítószerv támogatása	126 961
	5.1	Ebből: működési célú finanszírozási bevétel	126 961
	5.1.1	Ebből: Irányítószervi támogatás	126 961
	5.2	felhalmozási célú finanszírozási bevétel	0
	5.2.1	Ebből: Irányítószervi támogatás	
6.		Finanszírozási kiadások	0
	6.1	Ebből: működési célú finanszírozási kiadás	
	6.2	felhalmozási célú finanszírozási kiadás	

A Tolna Megyei Önkormányzat összevont költségvetési bevétele feladatonként

E Ft-ban

[illegible]

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

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.	Egyéb működési célú tám. ÁHT-n belülr.	Közhatal- mi bevétel	Működési bevételek	Mük.célú átvett pénzeszk.	Működési költségvetési bevételek összesen	Felh.tám. ÁHT-n belülől	Felhalm. bevételek	Felhalm. célú átvett pénzeszk.				Felhalm. költségvetési bevétel összesen
2.				Onként vállalt feladatok														
	2.1	Eredeti	082091	Közművelődés-közösségi és						0			0	0	1 762			
		Mód.ei.		társadalmi részvétel fejlesztése						0			0	0	1 762			
		Teljesítés								0			0	0				
	2.2	Eredeti	082092	Közművelődés-hagyományos						0			0	0				
		Mód.ei.		közösségi kulturális értékek						0			0	0				
		Teljesítés		gondozása						0			0	0				
	2.3	Eredeti	084020	Nemzetiségi közfeladatok ellá-						0			0	0	500			
		Mód.ei.		tása és támogatása						0			0	0	500			
		Teljesítés								0			0	0				
	2.4	Eredeti	084031	Civil szervezetek működési						0			0	0	2 500			
		Mód.ei.		támogatása						0			0	0	4 500			
		Teljesítés								0			0	0				
	2.5	Eredeti	041140	Területfejlesztési feladatok						0			0	0				
		Mód.ei.								0			0	0		3 000		
		Teljesítés								0			0	0				
	2.6	Eredeti		Egyéb feladatok						0			0	0				
		Mód.ei.		HUNGARICUM Biz. fel.tám.			10 000			10 000			0	10 000				
		Teljesítés								0			0	0				
		Eredeti		Onként vállalt feladatok összes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 762	0		
		Mód.ei.			0	0	10 000	0	0	0	10 000	0	0	0	10 000	6 762	3 000	
		Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3.				Allamigazgatási feladat														
	3.1	Eredeti								0			0	0				
		Mód.ei.								0			0	0				
		Teljesítés								0			0	0				
	3.2	Eredeti								0			0	0				
		Mód.ei.								0			0	0				
		Teljesítés								0			0	0				
		Eredeti		Allamigazgatási feladat össz.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		Mód.ei.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		Eredeti		Tolna Megyei Önkorm. összege	208 300	0	47 537	0	109	0	255 946	0	500	0	500	256 446	15 604	11 279
		Mód.ei.			208 300	157	57 537	0	109	0	266 103	1 000	500	0	1 500	267 603	24 137	10 892
		Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

E Ft-ban

[illegible]

A Tolna Megyei Önkormányzat összevont költségvetési kiadásai feladatonként

E Ft-ban

[illegible]

Sor-szám		Elő-irány-zat/ Teljesítés	Kormány-zati funkció számje-le	Feladat megnevezése	Működési költségvetési kiadások feladatonként							Felhalmozási költségvetési kiadások feladatonként				Költség-vetési kiadá-sok össze-sen
					Személyi juttatás	Munkaad. terhelő jár. és szoc.hj.	Dologi kiadások	Ellátott. pénz.b.j.	Egyéb műk. célú kiad.	Ebből: Tartalékok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruházások	Felújí-tások	Egyéb felhalm.c. kiadások	Felhalm. költségv.-i kiadás összesen	
1.				Kötelező feladatok												
	1.1	Eredeti	011130	Önkormányzatok és önk. hiv.	48 367	13 797	22 205		20 247	20 247	104 616	500		500	105 116	
		Mód.ei.		jogalkotó és általános igazga-	50 167	13 797	22 205		16 266	10 170	102 435	1 055	445	1 500	103 935	
		Teljesítés		tási tevékenysége							0			0	0	
	1.2	Eredeti	011140	Országos és helyi nemzetiségi			547		500		1 047			0	1 047	
		Mód.ei.		önkormányzatok igazgatási			547		500		1 047			0	1 047	
		Teljesítés		tevékenysége							0			0	0	
	1.3	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása			24 765				24 765			0	24 765	
		Mód.ei.		(ÁROP-1.2.11/A-2013 projekt)			24 765				24 765			0	24 765	
		Teljesítés									0			0	0	
	1.4	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása			7 056				7 056	2 085	6 194	8 279	15 335	
		Mód.ei.		(Megyei önk. tartalék felh.)			7 438				7 438	3 103	4 789	7 892	15 330	
		Teljesítés									0			0	0	
	1.5	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása							0	3 000		3 000	3 000	
		Mód.ei.		Egyéb területfejlesztési feladat							0	0		0	0	
		Teljesítés									0			0	0	
	1.6	Eredeti	081021	Sportszövetségek és szab.test.					2 000		2 000			0	2 000	
		Mód.ei.		működésének támogatása					2 000		2 000			0	2 000	
		Teljesítés									0			0	0	
	1.7	Eredeti	081043	Iskolai, diáksport- tevékenység					500		500			0	500	
		Mód.ei.		és támogatása					500		500			0	500	
		Teljesítés									0			0	0	
	1.8	Eredeti									0			0	0	
		Mód.ei.									0			0	0	
		Teljesítés									0			0	0	
	1.9	Eredeti		Egyéb feladatok							0			0	0	
		Mód.ei.									0			0	0	
		Teljesítés									0			0	0	
		Eredeti									0			0	0	
		Mód.ei.									0			0	0	
		Teljesítés									0			0	0	
		Eredeti		Kötelező feladatok összesen	48 367	13 797	54 573	0	23 247	20 247	139 984	5 585	6 194	0	11 779	
		Mód.ei.			50 167	13 797	54 955	0	19 266	10 170	138 185	4 158	5 234	0	9 392	
		Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

[illegible]

[illegible]

A Tolna Megyei Önkormányzat fejlesztési céljai, amelyekhez a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé

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 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 évenkénti fizetési kötelezettség	- - - - -
i) A működtetés kiadásai bevételei 5 évre	-
j) 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 kezességvállalásból fennálló kötelezettségei**

Ezer Forintban

Megnevezés	Sor- szám	Tárgyév (2015.)	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 adókból és települési adókból származó bevétel	01						0
Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	02						0
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	03						0
Tárgyi eszközök, immateriális jószág értékesítéséből származó bevétel	04						0
Részesvények, részesedések értékesítéséből származó bevétel	05						0
Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevétel	06						0
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	07						0
Kezesség- és garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	08						0
Saját bevételek:	09	0	0	0	0	0	0
Saját bevételek 50 %-a	10	0	0	0	0	0	0
Tárgyávet megelőző években keletkezett ügyletekből eredő 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 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	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	2015. évi eredeti előirányzat	Változás	2015. évi módosított előirányzat	Kiadások	2015. évi eredeti előirányzat	Változás	2015. évi módosított előirányzat
Költségvetési bevételek				Költségvetési kiadások			
1. Működési bevételek				1. Működési kiadások			
Működési célú támogat. államháztartáson belülről				Személyi juttatások	134 773	4 783	139 556
Helyi önk. működésének általános támogat.	208 300	0	208 300	Munkaadót terh. jár. és szociális hj. adó	37 268	757	38 025
Működési célú támogatások és kiegészítő támogat.		157	157	Dologi kiadások	86 099	7 873	93 972
Működési célú visszatér. tám., kölcs.visszat. ÁHT-n b.				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
Egyéb működési célú támogatás ÁHT-n belülről	49 788	10 134	59 922	Egyéb működési célú kiadások			
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	258 088	10 291	268 379	Nemzetközi kötelezettségek		6 183	6 183
Közhatalmi bevételek				Elvonások, befizetések			
Működési bevételek	1 195	0	1 195	Visszatérítendő támogatás ny.áht-n bel.	15 000	0	15 000
Működési célú átvett pénzeszközök				Működési célú támogatás államháztartáson belülről	5 500	2 000	7 500
				Egyéb működési célú tám. áht.-n kívülre	2 000	6 670	8 670
				Általános tartalék	18 747	-16 747	2 000
				Működési célú tartalék	41 247	-1 894	39 353
				Egyéb működési célú kiadások összesen			
1. Működési költségvetési bevételek	259 283	10 291	269 574	1. Működési költségvetési kiadások	299 387	11 519	310 906
2. Felhalmozási bevételek				2. Felhalmozási kiadások			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		1 000	1 000	Beruházások	8 235	573	8 808
Felhalmozási bevételek	500	0	500	Felújítások	6 194	-960	5 234
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 650	0	1 650	Egyéb felhalmozási célú kiadások		0	
				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		1 000	1 000
				Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre			
				Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	0	1 000	1 000
2. Felhalmozási költségvetési bevételek	2 150	1 000	3 150	2. Felhalmozási költségvetési kiadások	14 429	613	15 042

Bevételek	2015. évi eredeti előirányzat	Változás	2015. évi módosított előirányzat	Kiadások	2015. évi eredeti előirányzat	Változás	2015. évi módosított előirányzat
Költségvetési bevételek	261 433	11 291	272 724	Költségvetési kiadások	313 816	12 132	325 948
Költségvetési egyenleg (többlet)							
Költségvetési egyenleg(hiány)	52 383	841	53 224				
Működési bev. és műk. kiadások egyenlege	40 104	1 228	41 332				
Felhalmozási bev. és felh.kiad. egyenlege	12 279	-387	11 892				
Költségvetési hiány belső finanszí- rozására szolgáló költségvetési maradvány							
1. Működési célú költségvetési maradvány	40 104	9 560	49 664				
2. Felhalmozási célú költségvetési maradvány	12 279	-387	11 892				
Kv. hiány belső fin.sz kv. maradvány	52 383	9 173	61 556				
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevétel				Finanszírozási kiadások Államháztartáson belüli megelőleg.visszafiz.		8 332	8 332
Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	Belföldi finanszírozás kiadásai	0	8 332	8 332
Finanszírozási bevétel összesen	52 383	9 173	61 556	Finanszírozási kiadások összesen	0	8 332	8 332
Bevételi főösszeg	313 816	20 464	334 280	Kiadási főösszeg	313 816	20 464	334 280
Hiány finanszírozása egyenlege	0	0	0				

Előirányzat-felhasználási terv 2015. év

Ezer Ft-ban

Megnevezés/ hónap	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Bevételek													
Tolna Megyei Önk.													
KV. maradvány	52 383												61 556
Megyei önk. műk.tám	24 996	16 664	16 664	16 664	16 664	16 664	16 664	16 664	16 664	16 664	16 664	16 664	208 300
Műk. célú kieg.támogatás	66	30	30	31									157
													0
Egyéb műk.célú támog.ÁH	30 247	5 000			14 000		5 000					3 290	57 537
Közhatalmi bevétel													0
Működési bevételek												109	109
Működési c.átvett pénzeszköz													0
Egyéb felhalm. c. tám.ÁHT-n bel.					1 000								1 000
Felhalmozási bevétel		50				100						350	500
Felhalm.célú átvett p.													0
													0
													0
													0
Bevételek összesen:	55 309	21 744	16 694	16 695	31 664	16 764	21 664	16 664	16 664	16 664	16 664	20 413	267 603
TMÖ. Hivatal bevételei													0
Nyitó pénzk(Pénzm.)													0
Egyéb műk.célú támog.ÁH	2 252	133											2 385
Közhatalmi bevétel													0
Működési bevételek					297	25	25	25	25	25	25	639	1 086
Működési célú átvett p.													0
Egyéb felhalm. c. tám.ÁHT-n bel.													0
Felhalmozási bevétel													0
													0
Felhalm.célú átvett p.	350			350			350			350		250	1 650
													0
													0
Hivatal bevételei összesen:	2 602	133	0	350	297	25	375	25	25	375	25	889	5 121
Bevételek összesen:	57 911	21 877	16 694	17 045	31 961	16 789	22 039	16 689	16 689	17 039	16 689	21 302	272 724

Ezer Ft-ban

Megnevezés/ hónap	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Kiadások													
TMÖ kiadásai													
Személyi juttatások	3 743	4 143	3 943	3 623	3 623	3 783	3 783	3 783	5 383	3 783	3 783	7 194	50 567
Munkaadót terh. jár.szoc.h	1 597	1 132	1 057	1 057	957	957	957	957	957	1 389	1 057	1 831	13 905
Dologi kiadások	26 265	2 830	9 282	6 900	1 800	1 800	1 800	6 800	1 800	1 800	1 800	2 332	65 209
Elvonások, befizetések			6 096										6 096
Nemzetk. kötelezetts.													0
Egyéb műk.célú tám.ÁHT-bel.		100	100	500	100	100						100	1 000
Működési c. tám. áht.-n kívülre		800	600	800	1 800	1 000	400		1 200	400	400	100	7 500
Általános tartalék												8 670	8 670
Műk. c. céltartalék												2 000	2 000
Beruházások			3 100	500	3 000							558	7 158
Felújítások		1 305	3 500	300								129	5 234
Egyéb felhalm.c. tám.ÁHT-n bel.													0
Felhalm.c.pénze.átad.													0
Költségvetési kiadás össz.	31 605	10 310	27 678	13 680	11 280	7 640	6 940	11 540	9 340	7 372	7 040	22 914	167 339
Allamházt. belüli mege.vis	8 332												8 332
TM.Önk. kiadásai összesen	39 937	10 310	27 678	13 680	11 280	7 640	6 940	11 540	9 340	7 372	7 040	22 914	175 671
TMÖH kiadásai													0
Személyi juttatások	5 708	12 558	6 808	9 468	6 808	6 808	6 808	6 808	6 808	6 808	6 808	6 791	88 989
Munkaadót terh. jár.szoc.h	1 541	1 838	3 299	1 838	3 378	1 838	1 838	1 838	1 838	1 838	1 838	1 198	24 120
Dologi kiadások	2 316	2 316	2 316	2 516	2 316	2 316	2 316	2 316	2 316	2 516	2 516	2 687	28 763
Elvonások, befizetések			87										87
Egyéb műk.célú tám.ÁHT-n bel.					14 000								14 000
Működési c. tám. áht-n kívülre													0
													0
Beruházások			100	100	100	100			100	100	400	650	1 650
Felújítások													0
Egyéb felhalm.c. tám.ÁHT-n bel.					1 000								1 000
Felhalm.c.pénze.átad.													0
													0
													0
TMÖH kiadásai össz.	9 565	16 712	12 610	13 922	27 602	11 062	10 962	10 962	11 062	11 262	11 562	11 326	158 609
Kiadások összesen:	49 502	27 022	40 288	27 602	38 882	18 702	17 902	22 502	20 402	18 634	18 602	34 240	334 280
Egyenleg	8 409	-5 145	-23 594	-10 557	-6 921	-1 913	4 137	-5 813	-3 713	-1 595	-1 913	-12 938	-61 556
Egyenleg pénzm.figy.v	60 792	55 647	32 053	21 496	14 575	12 662	16 799	10 986	7 273	5 678	3 765	-9 173	0

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

Adatok Ft-ban

Kötelezettségvállalások, döntések megnevezése	Kötelezett- ségek összesen	2015.	2016.	2017.
		évet terhelő	évet terhelő	évet terhelő
Tolna Megyei Önkormányzat				
Személyi juttatások(illetmény, tiszteletdíj, költségterítés)	119 629 944	39 876 648	39 876 648	39 876 648
Rendszeres juttatások járuléka	30 448 425	10 149 475	10 149 475	10 149 475
Külső bizottsági tagok tiszteletdíja	4 320 000	1 440 000	1 440 000	1 440 000
Külső bizottsági szoc.hozzájárulási adója	1 049 760	349 920	349 920	349 920
2014. évről áthúzódó kötelezettség				
KAPOS-FAKTOR KFT.	12 382 500	12 382 500		
MSB Fejlesztési Tanácsadó Zrt.	12 382 500	12 382 500		
2015. vagy azt követő évre vállalt egyéb kötelezettség				
Bodrogi István velűr oklevél mappa készítése	228 600	228 600		
TARR Kft. KábelTV, internet, fix IP cím (TMCNÖ)	343 440	114 480	114 480	114 480
Grupama Garancia Biztosító kötelező biztosítás	111 384	111 384		
Magyar Telekom Nyrt.(mobil internet)	275 544	275 544		
AEGON Magyarország Zrt. Vagyonbiztosítás	194 652	64 884	64 884	64 884
Generali-Providencia Biztosító Flotta CASCO	610 138	610 138		
Whizz-Kid Kft. Tamási Weboldal karbantartás	457 200	152 400	152 400	152 400
Dr. Printz és Társa Nemz.Könyvvizsgáló Kft.	317 500	317 500		
Szekszárdi Vagyonkezelő Kft. bérleti díj	30 510	30 510		
E-Szoftverfejlesztő Kft. EPER integrált könyvv.szoftv.	914 400	304 800	304 800	304 800
TOLNATÁJ Műsorszolgáltató Kft.	14 400 000	4 800 000	4 800 000	4 800 000
Tolna Megyei Kormányhivatal (Vármegyeháza igénybev.	508 000	254 000	254 000	
	0			
Önkormányzat több évre vállalt kötelezettsége	198 604 497	83 845 283	57 506 607	57 252 607

Kötelezettségvállalások, döntések megnevezése	Kötelezettségek összesen	2015.	2016.	2017.
		évet terhelő	évet terhelő	évet terhelő
Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal				
További évekre vállalt kötelezettség				
F & F Kft. Szekszárd takarítás	462 057	462 057		
KVANTUM KFT. Szekszárd sms szolgáltatás	18 288	6 096	6 096	6 096
MOL Nyrt. üzemanyag vásárlás	14 500 860	4 833 620	4 833 620	4 833 620
Magyar Posta Zrt. postai szolgáltatás	1 521 870	507 290	507 290	507 290
Tarr Krt. KábelTv, internet, Fix IP cím	178 656	178 656		
Magyar Telekom Nyrt. mobiltelefon szolgáltatás	6 211 980	2 070 660	2 070 660	2 070 660
BJ-COMP Számítástechn. Kft. Webszerver üzemeltetés	914 400	304 800	304 800	304 800
Invitel Távközlési Zrt. internet, szerver elhelyezés	1 542 420	514 140	514 140	514 140
Ecosoft -Go Bt. Budapest ügyviteli szoftver üzemelt.	914 400	304 800	304 800	304 800
ALISCA COMP KFT belsőellenőrzés	57 150	57 150		
Alt_For4W Ltd. szoftver karbantartás	240 000	80 000	80 000	80 000
TM Balassa János Kórház foglalkozáseü.ellátás	302 400	100 800	100 800	100 800
GIRO Rt.	280 035	93 345	93 345	93 345
KATAwin Bt. ingatékataszter szoftver haszn.díja	36 816	36 816		
TM. Kormányhivatal üzemeltetési költség	11 087 100	3 695 700	3 695 700	3 695 700
Foglalkoztatottak rendszeres illetménye	208 558 500	68 003 700	68 144 400	72 410 400
Rendszeres illetmény szoc.hozzájár.adója	56 311 000	18 361 000	18 399 000	19 551 000
	0			
	0			
Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal összesen	303 137 932	99 610 630	99 054 651	104 472 651
	0			
	0			
	0			
	0			
Összesen:	501 742 429	183 455 913	156 561 258	161 725 258
Több éves kihatású döntések összes:	501 742 429	183 455 913	156 561 258	161 725 258

**A Tolna Megyei Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások
2015. 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 2015. évi bevételi és kiadási mérlege
közgazdasági- ezen belül rovatok szerinti -részletezésben**

ROVATOK SZÁMJELE				Adatok: Ezer Ft-ban										
ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK				Tolna Megyei Önkorm. eredeti előír.	Tolna Megyei Önkorm. változás	Tolna Megyei Önkorm. módosított ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatali eredeti előír.	Tolna M. Önkorm. Hivatali változás	Tolna M. Önkorm. Hivatali módosított ei.	Önkorm- mányzat nettós előír. eredeti	Önkorm- mányzat nettósított változás	Önkorm- mányzat nettósított módosított ei.		
K	1-8.			KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK										
K		11.		Foglalkoztatottak személyi juttatásai										
K			1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek			73448	-331	73115	73448	-331	73115		
K			1102	Normatív jutalmak			2000	0	2000	2000	0	2000		
K			1103	Céltuttatás, projektpremium						0	0	0		
K			1104	Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj,túlóra,túlszolgálat						0	0	0		
K			1105	Végkielégítés						0	0	0		
K			1106	Jubileumi jutalom						0	0	0		
K			1107	Béren kívüli juttatások			3148	0	3148	3148	0	3148		
K			1108	Ruházati költségértéltés						0	0	0		
K			1109	Közlekedési költségértéltés			1627	0	1627	1627	0	1627		
K			1110	Egyéb költségértéltések			950	0	950	950	0	950		
K			1111	Lakhatási támogatások						0	0	0		
K			1112	Szociális támogatások			600	0	600	600	0	600		
K			1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai			1900	3239	5139	1900	3239	5139		
		11.		Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0	0	83671	2908	86579	83671	2908	86579		
K			121	Választott tisztviselők juttatásai	40671	0	40671		0	40671	0	40671		
K			122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1400	0	1400	100	0	100	1500	0	1500	
K			123	Egyéb külső személyi juttatások	6696	1800	8496	2235	75	2310	8931	1875	10806	
K		12.		Külső személyi juttatások	48767	1800	50567	2335	75	2410	51102	1875	52977	
K	1.			Személyi juttatások	48767	1800	50567	86006	2983	88989	134773	4783	139556	
K	2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13905	0	13905	23363	757	24120	37268	757	38025	
		Ebből:		szociális hozzájárulási adó	12500	0	12500	21417	757	22174	33917	757	34674	
				rehabilitációs hozzájárulás		0			0		0	0	0	
				korkedvezmény-biztosítási járulék		0		2	0	2	2	0	2	
				egészségügyi hozzájárulás	865	0	865	977	0	977	1842	0	1842	
				lappénz hozzájárulás		0		100	0	100	100	0	100	
				a munkaadót a foglalkoztatottakkal k. leh. más jár.		0			0		0	0	0	
				munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	540	0	540	867	0	867	1407	0	1407	
K	3.			Dologi kiadások										
K			311	Szakmai anyagok beszerzése	293	0	293	478	0	478	771	0	771	
K			312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	724	419	1143	7536	0	7536	8260	419	8679	
K			313	Árubeszerzés							0	0	0	
K		31		Készletbeszerzés	1017	419	1436	8014	0	8014	9031	419	9450	
K			321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	468	0	468	1893	0	1893	2361	0	2361	
K			322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	317	0	317	1735	0	1735	2052	0	2052	
K		32		Kommunikációs szolgáltatások	785	0	785	3628	0	3628	4413	0	4413	
K			331	Közzetemi díjak							0	0	0	
K			332	Vásárolt ételmezés							0	0	0	
K			333	Bérlési és lízing díjak	303	0	303		0		303	0	303	
K			334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1050	614	1664	1327	0	1327	2377	614	2991	
K			335	Közvetített szolgáltatások		0			0		0	0	0	
K			336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	69	0	69	20	0	20	89	0	89	
K			337	Egyéb szolgáltatások	33123	7542	40665	11431	-2240	9191	44554	5302	48856	
K		33		Szolgáltatási kiadások	34545	8156	42701	12778	-2240	10538	47323	5916	53239	
K			341	Kiküldetések kiadásai	200	0	200	160	0	160	360	0	360	
K			342	Reklám- és propagandakiadások	5600	0	5600	100	0	100	5700	0	5700	
K		34		Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	5800	0	5800	260	0	260	6060	0	6060	
K			351	Működési célú előzetesen felszámított áfa	10398	1807	12205	6087	-269	5818	16485	1538	18023	
K			352	Fizetendő áfa							0	0	0	
K			353	Kamatkiadások							0	0	0	
K			354	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	5	0	5	5	0	5	10	0	10	
K			355	Egyéb dologi kiadások	2277	0	2277	500	0	500	2777	0	2777	
K		35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	12680	1807	14487	6592	-269	6323	19272	1538	20810	
K	3.			Dologi kiadások	54827	10382	65209	31272	-2509	28763	86099	7873	93972	

ROVATOK SZÁMJELE	ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkorm. eredeti előir.	Tolna Megyei Önkorm. változás	Tolna Megyei Önkorm. módosított el.	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti előir.	Tolna M. Önkorm. Hivatal változás	Tolna M. Önkorm. Hivatal módosított el.	Önkor- mányzat nettós.előir. eredeti	Önkor- mányzat nettósított változás	Önkor- mányzat nettósított módosított el.
K 4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K 501	Nemzetközi kötelezettségek		0			0		0	0	0
K 5021	A helyi önkormányzatok előző évi elsz. szárm.kiad.		6096	6096		0		0	6096	6096
K 5022	A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon al.belfiz.		0	0	87	87		0	87	87
K 5023	Egyéb elvonások befizetések		0	0		0		0		
			0			0				
			0			0				
K 503	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n belülre		0			0		0	0	0
K 504	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT-n belülre		0			0		0	0	0
K 505	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁHT-n belülre		0			0		0	0	0
K 506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	1000	0	1000	14000	0	14000	15000	0	15000
K 507	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n kívülre		0			0		0	0	0
K 508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre		0			0		0	0	0
K 509	Arkiegészítések, ártámogatások		0			0		0	0	0
K 510	Kamat támogatások		0			0		0	0	0
K 512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	5500	2000	7500		0		5500	2000	7500
K 513	Tartalékok (ÁHT 15. § (3), 21. § 23. § (3) szerinti)	20747	-10077	10670				20747	-10077	10670
K 5.	Egyéb működési célú kiadások	27247	-1981	25266	14000	87	14087	41247	-1894	39353
	Működési kiadások összesen:	144746	10201	154947	154641	1318	155959	299387	11519	310906
K 61	Immateriális javak beszerzése, létesítése	142	206	348	200	0	200	342	206	548
K 62	Ingatlanok beszerzése, létesítése		0			0		0	0	0
K 63	Informaticai eszközök beszerzése	1393	-529	864	681	0	681	2074	-529	1545
K 64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	500	1562	2062	1205	-787	418	1705	775	2480
K 65	Részesedések beszerzése	3000	0	3000		0		3000	0	3000
K 66	Meglévő részesedések növeléséhez kapcs. kiadások		0			0		0	0	0
K 67	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	550	334	884	564	-213	351	1114	121	1235
K 6.	Beruházások	5585	1573	7158	2650	-1000	1650	8235	573	8808
K 71	Ingatlanok felújítása	4877	-485	4392		0		4877	-485	4392
K 72	Informaticai eszközök felújítása		0			0		0	0	0
K 73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása		0			0		0	0	0
K 74	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	1317	-475	842		0		1317	-475	842
K 7.	Felújítások	6194	-960	5234	0	0	0	6194	-960	5234
K 81	Felhalmozási célú garancia- és kezességváll.kifiz. áht-n belülre							0	0	0
K 82	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n belülre							0	0	0
K 83	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áht-n belülre							0	0	0
K 84	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre (végleges)		0			1000	1000	0	1000	1000
K 85	Felhalmozási célú garancia- és kezességváll.kifiz. áht-n kívülre		0			0		0	0	0
K 86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre		0			0		0	0	0
K 87	Lakástámogatás		0			0		0	0	0
K 88	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre (fh. célú végleges)		0			0		0	0	0
K 8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	1000	1000	0	1000	1000
	Felhalmozási kiadások összesen:	11779	613	12392	2650	0	2650	14429	613	15042
	Költségvetési kiadások összesen:	156525	10814	167339	157291	1318	158609	313816	12132	325948
K 91	Belföldi finanszírozás kiadásai		0			0		0	0	0
K 911	911Hitel-, és kölcsön törlesztés áht-n kívülre		0			0		0	0	0
K 9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcs. törleszt. pü. váll.-nak		0			0		0	0	0
K 9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		0			0		0	0	0
K 9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pü.váll.		0			0		0	0	0

ROVATOK SZÁMJELE	ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkorm. eredeti előir.	Tolna Megyei Önkorm. változás	Tolna Megyei Önkorm. módosított ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti előir.	Tolna M. Önkorm. Hivatal változás	Tolna M. Önkorm. Hivatal módosított ei.	Önkorm- mátyzat nettós.előir. eredeti	Önkorm- mátyzat nettósított változás	Önkorm- mátyzat nettósított módosított ei.
K	912	Belföldi értékpapírok kiadásai		0			0	0	0	0
K	9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		0			0	0	0	0
K	9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		0			0	0	0	0
K	9123	Kincstárjegyek beváltása		0			0	0	0	0
K	9124	Even belüli lej. értékpapírok beváltása		0			0	0	0	0
K	9125	Belföldi kötvények beváltása		0			0	0	0	0
K	9126	Even túli lejáratú, belf. értékpapírok beváltása		0			0	0	0	0
K	913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása/Áht. 78. § (4)/(5) szerinti		0			0	0	0	0
K	914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése/Áht. 78. § (4)/(5) szerinti		8332	8332		0	0	8332	8332
K	915	Központi irányítású szervi támogatás folyósítása/Áht. 73. § (1) ae) szerinti/Önk. hiv-nak) adott önk-i tám.	126804	157	126961		0	0	0	0
K	916	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		0			0	0	0	0
K	917	Pénzügyi lízing kiadásai		0			0	0	0	0
K	918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai/Áht. 6. § (7) ad) alponjtában foglalt pénzügyi műveletek		0			0	0	0	0
K	919	Tulajdonosi kölcsönök		0			0	0	0	0
K	92	Külföldi finanszírozás kiadásai		0			0	0	0	0
K	921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		0			0	0	0	0
K	922	Befektetési célú külf. értékpapírok vásárlása		0			0	0	0	0
K	923	Külf. értékpapírok beváltása		0			0	0	0	0
K	924	Hitelek, kölcsönök törl. külf. kormányoknak és nemz. sz.		0			0	0	0	0
K	925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külf. pénzintézeteknek		0			0	0	0	0
K	93	Adóssághoz nem kapcs. származékos ügyletek		0			0	0	0	0
K	94	Válto kiadások		0			0	0	0	0
K	9	Finanszírozás kiadások	126804	9489	135293	0	0	0	8332	8332
K		Összesen	283329	19303	302632	157291	1318	158609	313816	20464
		BEVÉTELEK								334280
B	1-7	Költségvetési bevételek								
B	111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	208300	0	208300		0	208300	0	208300
B	112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		0			0	0	0	0
B	113	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, gyermekéktől. feladatainak támogatása		0			0	0	0	0
B	114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		0			0	0	0	0
B	115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		157	157		0	0	157	157
B	116	Elszámolásból származó bevételek		0			0	0	0	0
B	11	Önkormányzatok működési támogatásai	208300	157	208457	0	0	208300	157	208457
B	12	Elvonások és befizetések bevételei		0			0	0	0	0
B	13	Működési célú garancia- és kezesség vállalásból származó megtérülések áht-n belülről		0			0	0	0	0
B	14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről		0			0	0	0	0
B	15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-n belülről		0			0	0	0	0
B	16	Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről	47537	10000	57537	2251	134	2385	49788	10134
B	1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	255837	10157	265994	2251	134	2385	258088	10291
B	21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		0			0	0	0	0
B	22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n belülről		0			0	0	0	0
B	23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről		0			0	0	0	0
B	24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-n belülről		0			0	0	0	0
B	25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről		1000	1000		0	0	1000	1000
B	2	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	1000	1000	0	0	0	1000	1000

ROVATOK SZÁMJELE				ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkorm. eredeti előír.	Tolna Megyei Önkorm. változás	Tolna Megyei Önkorm. módosított ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti előír.	Tolna M. Önkorm. Hivatal változás	Tolna M. Önkorm. Hivatal módosított ei.	Önkormányzat nettós előír. eredeti	Önkormányzat nettósított változás	Önkormányzat nettósított módosított ei.
B	3.			Közhatalmi bevételek									
B		31.		Jövedelemadók									
B			311	Magánszemélyek jövedelemadói									
B			312	Társaságok jövedelemadói									
B		32		Szociális hozzájárulási adó és járulékok									
B		33		Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók									
B		34		Vagyoni típusú adók									
B		35		Termékek és szolgáltatások adói									
B		36		Egyéb közhatalmi bevételek									
B	3.			Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B			401	Készletértékesítés ellenértéke		0			0		0	0	0
B			402	Szolgáltatások ellenértéke				576	0	576	576	0	576
B			403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		0			0		0	0	0
B			404	Tulajdonosi bevételek					0		0	0	0
B			405	Ellátási díjak		0					0	0	0
B			406	Kiszámlázott általános forgalmi adó					0		0	0	0
B			407	Általános forgalmi adó visszatérítése					0		0	0	0
B			408	Kamatbevételek	9	0	9	10	0	10	19	0	19
B			409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		0			0		0	0	0
B			410	Biztosító által fizetett kártérítés					0		0	0	0
B			411	Egyéb működési bevétel	100	0	100	500	0	500	600	0	600
B	4.			Működési bevételek	109	0	109	1086	0	1086	1195	0	1195
B		51.		Immateriális javak értékesítése							0	0	0
B		52		Ingatlanok értékesítése							0	0	0
B		53.		Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	500	0	500		0		500	0	500
B		54.		Részeseések értékesítése							0	0	0
B		55.		Részeseések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek							0	0	0
B	5.			Felhalmozási bevételek	500	0	500	0	0	0	500	0	500
B		61.		Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n kívülről		0			0		0	0	0
B		62.		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU-tól		0			0		0	0	0
B		63.		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől		0					0	0	0
B		64.		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről					0				
B		65.		Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		0							
B	6.			Működési célú átvett pénzeszközök	0		0	0	0	0	0	0	0

ROVATOK SZÁMJELE	ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkorm. eredeti előir.	Tolna Megyei Önkorm. változás	Tolna Megyei Önkorm. módosított ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti előir.	Tolna M. Önkorm. Hivatal változás	Tolna M. Önkorm. Hivatal módosított ei.	Önkorm. nyzati nettós. előir. eredeti	Önkorm. nyzati nettósított változás	Önkorm. nyzati nettósított módosított ei.
B	71.			0		0		0	0	0
B	72.			0		0		0	0	0
	73.			0		0		0	0	0
B	74.			0	1650	0	1650	1650	0	1650
B	75.			0		0				
B	7.			0	1650	0	1650	1650	0	1650
				255946	10157	266103	3337	134	3471	259283
				500	1000	1500	1650	0	2150	1000
				256446	11157	267603	4987	134	5121	281433
B	8.									
B	81.									
B	811.									
B	8111			0		0		0	0	0
B	8112			0		0		0	0	0
B	8113			0		0		0	0	0
B	812.			0		0		0	0	0
B	8121			0		0		0	0	0
B	8122			0		0		0	0	0
B	8123			0		0		0	0	0
B	8124			0		0		0	0	0
B	813.			0		0		0	0	0
B	8131			26883	8146	35029	25500	1027	26527	52383
				15604	8533	24137	24500	1027	25527	40104
				11279	-387	10892	1000	0	1000	12279
B	8132									0
B	814.									0
B	815.									0
B	816.			0		126804	157	126961	0	0
B	817.									0
B	818.									0
B	819.									0
B	82.									0
B	821.									0
B	822.									0
B	823.									0
B	824.									0
B	825.									0
B	83.									0
B	84.									0
B	8.			26883	8146	35029	152304	1184	153488	52383
				283329	19303	302632	157291	1318	158609	313816
				0	0	0	0	0	0	0
				0	0	0	0	0	0	0
				0	0	0	0	0	0	0

**A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK KERETE
A KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ HÁROM ÉVRE (2016-2018) VONATKOZÓAN
FŐBB CSOPORTONKÉNT**

Ezer Ft-ban

	BEVÉTELEK KIADÁSOK CSOPORTJAINAK MEGNEVEZÉSE	Tervezett előirányzat		
		2016. év	2017. év	2018. 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	1 500	1 500	1 500
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Működési költségvetési bevételek összesen	209 800	209 800	209 800
8.				
9.	Felhalmozási költségvetés			
10.	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről			
11.	Felhalmozási bevételek	500	500	500
12.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 650	1 500	1 500
13.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	2 150	2 000	2 000
14.	Költségvetési bevételek összesen	211 950	211 800	211 800
15.				
16.	KIADÁSOK			
17.	Működési költségvetés			
18.	Személyi juttatások	136 000	138 000	138 000
19.	Munkaadót terhelő jár. szoc.hj.adó	37 300	38 000	38 000
20.	Dologi kiadások	53 000	50 000	48 000
21.	Egyéb működési célú kiadások	3 500	2 500	3 500
	Ebből tartalékok:	3 000	2 000	3 000
22.	Működési költségvetési kiadások összesen	229 800	228 500	227 500
23.				
24.	Felhalmozási költségvetés			
25.	Beruházások	2 150	2 000	2 000
26.	Felújítások			
27.	Felhalmozási célú egyéb kiadások			
28.	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	2 150	2 000	2 000
29.	Költségvetési kiadások összesen	231 950	230 500	229 500
30.	Egyenleg (hiány/többlet)	20 000	18 700	17 700
	Működési költségvetés egyenlege(hiány)	20 000	18 700	17 700
	Felhalmozási költségvetés egyenlege(hiánya)	0	0	0
31.	Finanszírozási bevételek	20 000	18 700	17 700
32.	Ebből: Maradvány igénybevétel	20 000	18 700	17 700
	Működési célú kv. maradv.igénybev.	20 000	18 700	17 700
	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