

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 2018. december 7.-ei ülése 3. számú napirendi pontja

Rendelettervezet a Tolna Megyei Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (II. 9.) önkormányzati rendelet módosításáról

Előterjesztő és előadó: Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke

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

**A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének
.../2018. (.....) önkormányzati rendelete
a Tolna Megyei Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló
2/2018. (II. 9.) önkormányzati rendelet módosításáról**

(TERVEZET)

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

1. § A Tolna Megyei Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (II. 9.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„ 2. § (1) A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése (a továbbiakban: Közgyűlés) a Tolna Megyei Önkormányzat összevont, halmozódás nélküli 2018. évi

1. költségvetési bevételi előirányzatát	538 753 379 Ft-ban
2. költségvetési kiadási előirányzatát	1 120 742 869 Ft-ban
3. költségvetési egyenleg (hiány) összegét	581 989 490 Ft-ban
a) ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (hiányát)	274 499 891 Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlegét (hiányát)	307 489 599 Ft-ban
4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány előirányzatát	590 321 490 Ft-ban
5. a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatát	0 Ft-ban
6. a finanszírozási célú kiadási előirányzatát	8 332 000 Ft-ban

állapítja meg.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat összevont , halmozódás nélküli 2018. évi költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatából a

1. működési bevételek előirányzatát	316 136 691 Ft-ban
2. működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	313 991 741 Ft-ban
b) közhatalmi bevételek előirányzatát	0 Ft-ban
c) működési bevételek előirányzatát	2 144 950 Ft-ban
d) működési célú átvett pénzeszközök előirányzatát	0 Ft-ban
3. működési kiadások előirányzatát	590 636 582 Ft-ban
4. működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) személyi juttatások előirányzatát	304 962 018 Ft-ban
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát	63 874 008 Ft-ban
c) dologi kiadások előirányzatát	212 448 254 Ft-ban
d) ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát	0 Ft-ban
e) egyéb működési célú kiadások előirányzatát	9 352 302 Ft-ban
5. felhalmozási bevételek előirányzatát	222 616 688 Ft-ban
6. felhalmozási bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	220 016 688 Ft-ban
b) felhalmozási bevételek előirányzatát	1 700 000 Ft-ban
c) felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzatát	900 000 Ft-ban
7. felhalmozási kiadások előirányzatát	530 106 287 Ft-ban
8. felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) beruházások előirányzatát	524 007 068 Ft-ban
b) felújítások előirányzatát	4 100 000 Ft-ban
c) egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatát	1 999 219 Ft-ban

állapítja meg.”

2. § A Rendelet 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„ 3. § (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat 2018. évi költségvetésének

1. költségvetési bevételi előirányzatát	489 271 486 Ft-ban
2. költségvetési kiadási előirányzatát	835 534 995 Ft-ban
3. a költségvetési egyenleg (hiány) összegét	346 263 509 Ft-ban
ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (többletét)	5 182 267 Ft-ban
ebből: a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegét (hiányát)	341 081 242 Ft-ban
4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány előirányzatát	460 990 636 Ft-ban
5. a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek előirányzatát	0 Ft-ban

6. finanszírozási kiadások előirányzatát	114 727 127 Ft-ban
a) ebből: a működési célú finanszírozási kiadásait	114 727 127 Ft-ban
aa) ebből: az irányító szervei támogatást	106 395 127 Ft-ban
ab) ebből: államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzatát	8 332 000 Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási célú finanszírozási kiadásait	0 Ft-ban
ba) ebből: az irányító szervei támogatását	0 Ft-ban
8. működési bevételek előirányzatát	302 977 360 Ft-ban
9. működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	301 333 410 Ft-ban
b) közhatalmi bevételek előirányzatát	0 Ft-ban
c) működési bevételek előirányzatát	1 643 950 Ft-ban
d) működési célú átvett pénzeszközök előirányzatát	0 Ft-ban
10. működési kiadások előirányzatát	308 159 627 Ft-ban
11. működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) személyi juttatások előirányzatát	98 719 461 Ft-ban
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát	19 423 565 Ft-ban
c) dologi kiadások előirányzatát	182 735 468 Ft-ban
d) ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát	0 Ft-ban
e) egyéb működési célú kiadások előirányzatát	7 281 133 Ft-ban
12. felhalmozási bevételek előirányzatát	186 294 126 Ft-ban
13. felhalmozási bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	184 594 126 Ft-ban
b) felhalmozási bevételek előirányzatát	1 700 000 Ft-ban
c) felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzatát	0 Ft-ban
14. felhalmozási kiadások előirányzatát	527 375 368 Ft-ban
15. felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) beruházások előirányzatát	523 275 368 Ft-ban
b) felújítások előirányzatát	4 100 000 Ft-ban
c) egyéb felhalmozási kiadások előirányzatát	0 Ft-ban

állapítja meg.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetésének

1. költségvetési bevételi előirányzatát	49 481 893 Ft-ban
2. költségvetési kiadási előirányzatát	285 207 874 Ft-ban
3. a költségvetési egyenlege (hány) összegét	235 725 981 Ft-ban
a) ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (hiányát)	269 317 624 Ft-ban
a) ebből: a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegét (többletét)	- 33 591 643 Ft-ban
4. a költségvetési hiány belső finanszírozására	

szolgáló költségvetési maradvány előirányzatát	129 330 854 Ft-ban
5. A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló irányítószervi támogatás előirányzatát	106 395 127 Ft-ban
a) ebből: a működési célú finanszírozási bevételt	106 395 127 Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási célú finanszírozási bevételt	0 Ft-ban
6. finanszírozási kiadások előirányzatát	0 Ft-ban
7. működési bevételek előirányzatát	13 159 331 Ft-ban
8. működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	12 658 331 Ft-ban
b) működési bevételek előirányzatát	501 000 Ft-ban
c) működési célú átvett pénzeszközök előirányzatát	0 Ft-ban
9. működési kiadások előirányzatát	282 476 955 Ft-ban
10. működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) személyi juttatások előirányzatát	206 242 557 Ft-ban
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát	44 450 443 Ft-ban
c) dologi kiadások előirányzatát	29 712 786 Ft-ban
d) ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát	0 Ft-ban
e) egyéb működési célú kiadások előirányzatát	2 071 169 Ft-ban
11. felhalmozási bevételek előirányzatát	36 422 562 Ft-ban
12. felhalmozási bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	35 422 562 Ft-ban
b) felhalmozási bevételek előirányzatát	0 Ft-ban
c) felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzatát	900 000 Ft-ban
13. felhalmozási kiadások előirányzatát	2 730 919 Ft-ban
14. felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) beruházások előirányzatát	731 700 Ft-ban
b) felújítások előirányzatát	0 Ft-ban
c) egyéb felhalmozási kiadások előirányzatát	1 999 219 Ft-ban
állapítja meg.”	

3. § A Rendelet 7. § - a helyébe a következő rendelkezés lép:

„7. § (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat összevont, halmozódás nélküli költségvetésének 2018. évi költségvetési bevételi előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. kötelező feladatok	290 926 369 Ft
2. önként vállalt feladatok	236 313 220 Ft
3. államigazgatási feladatok	11 513 790 Ft.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat összevont, halmozódás nélküli költségvetésének 2018. évi költségvetési kiadási előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. kötelező feladatok	429 996 341 Ft
2. önként vállalt feladatok	679 232 738 Ft
3. államigazgatási feladatok	11 513 790 Ft.”

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

„ 8. § (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat gazdálkodási körébe tartozó költségvetésének 2018. évi költségvetési bevételi előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. kötelező feladatok	252 958 266 Ft
2. önként vállalt feladatok	236 313 220 Ft
3. államigazgatási feladatok	0 Ft.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat gazdálkodási körébe tartozó költségvetésének 2018. évi költségvetési kiadási előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. kötelező feladatok	156 302 257 Ft
2. önként vállalt feladatok	679 232 738 Ft
3. államigazgatási feladatok	0 Ft.”

5. § A Rendelet 9. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„ 9. § (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetésének 2018. évi költségvetési bevételi előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. kötelező feladatok	37 968 103 Ft
2. önként vállalt feladatok	0 Ft
3. államigazgatási feladatok	11 513 790 Ft.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetésének 2018. évi költségvetési kiadási előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. kötelező feladatok	273 694 084 Ft
2. önként vállalt feladatok	0 Ft
3. államigazgatási feladatok	11 513 790 Ft.”

6. § A Rendelet 17. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„ 17. § A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat költségvetésében a 2018. évi

1. általános tartalék előirányzatát	596 276 Ft-ban
2. céltartalék előirányzatát	0 Ft-ban

állapítja meg.”

7. § (1) A Tolna Megyei Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (II. 9.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe a rendelet 1. melléklete lép.
(2) A Tolna Megyei Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (II. 9.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a rendelet 2. melléklete lép.
(3) A Tolna Megyei Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (II. 9.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a rendelet 3. melléklete lép.
(4) A Tolna Megyei Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (II. 9.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a rendelet 4. melléklete lép.
(5) A Tolna Megyei Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (II. 9.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a rendelet 5. melléklete lép.
(6) A Tolna Megyei Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (II. 9.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a rendelet 6. melléklete lép.
(7) A Tolna Megyei Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (II. 9.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a rendelet 7. melléklete lép.
(8) A Tolna Megyei Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (II. 9.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a rendelet 8. melléklete lép.
(9) A Tolna Megyei Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (II. 9.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a rendelet 9. melléklete lép.
(10) A Tolna Megyei Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (II. 9.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a rendelet 10. melléklete lép.
(11) A Tolna Megyei Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (II. 9.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a rendelet 11. melléklete lép.
(12) A Tolna Megyei Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (II. 9.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a rendelet 12. melléklete lép.

8. § A rendelet 2018. december 14.-én lép hatályba.

Fehérvári Tamás
a Közgyűlés elnöke

dr. Gábor Ferenc
megyei főjegyző

Záradék:

A rendelet 2018. hónap ... nap kihirdetésre került.

Szekszárd, 2018. hónap nap.

dr. Gábor Ferenc
megyei főjegyző

A Tolna Megyei Önkormányzat 2018. évi összevont, nettósított költségvetése

Költs. bev. kiadás előirányz.	Kie-melt letezés	Rész-letezés	Bevételek, kiadások Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
				Ft-ban	Ft-ban
1.			Működési bevételek		
	1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	272 846 540	313 991 741
		1.1	Önkormányzatok működési támogatásai	208 300 000	221 572 376
		1.1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	208 300 000	208 328 792
		1.1.1.1	Megyei önkormányzatok működésének támogatása	208 300 000	208 300 000
		1.1.1.2	Bérekompensáció 2017. évi	0	28 792
		1.2.1	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	0	13 243 584
		1.2.1.1	Bérekompensáció 2018. évi	0	405 584
		1.2.1.2	Megyei önkormányzatok 2018. évi rendkívüli támogatása	0	12 838 000
		1.2	Elvonások, befizetések bevétele	0	2 000 000
		1.2.1	Egyéb elvonások, befizetések	0	2 000 000
		1.3	Működési célú visszatérítendő támogatások bevétele ÁHT-n bel. (fejlesztési kezelésű előirányzattól)	0	0
		1.4	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	64 546 540	90 419 365
	2.		Közhatalmi bevételek	0	0
	3.		Működési bevételek	1 311 000	2 144 950
	4.		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
			Működési költségvetési bevételek összesen:	274 157 540	316 136 691
2.			Felhalmozási bevételek		
	1.		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	187 748 457	220 016 688
		1.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0
		1.2	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson bel.	187 748 457	220 016 688
	2.		Felhalmozási bevételek	1 200 000	1 700 000
		2.1	Felhalmozási bevételek	1 200 000	1 700 000
	3.		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	900 000	900 000
			Ebből: felh. célú visszatér. tám. kölcsönök visszatérülése	900 000	900 000
			Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:	189 848 457	222 616 688
			Kölségvetési bevételek összesen	464 005 997	538 753 379
1.			Kölségvetési kiadások		
			Működési kiadások		
	1.		Személyi juttatások	268 165 671	304 962 018
	2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	58 376 362	63 874 008
	3.		Dologi kiadások	190 807 892	212 448 254
	4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
	5.		Egyéb működési célú kiadások	6 300 634	9 352 302
		5.1	Nemzetközi kötelezettségek	0	0
		5.2	Elvonások befizetések	0	2 000 000
		5.3	Működési célú visszatérítendő támog.törlesztése Áht.-n bel.	0	0
		5.4	Működési célú támogatás államháztartáson belülré	500 000	2 006 026
		5.5	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	4 000 000	4 750 000
		5.6	Általános tartalék	1 800 634	596 276
		5.7	Működési célú céltartalék	0	0
			Működési költségvetési kiadások összesen:	523 650 559	590 636 582

A Tolna Megyei Önkormányzat 2018. évi összevont költségvetése

Költs. bev. kiadás előirányz.	Kie-melt letelezés	Rész-letezés	Bevételek, kiadások Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
				Ft-ban	Ft-ban
2.			Felhalmozási kiadások		
	1.		Beruházások	517 929 413	524 007 068
	2.		Felújítások	4 100 000	4 100 000
	3.		Egyéb felhalmozási célú kiadások	250 000	1 999 219
	3.1		Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	0	1 749 219
	3.2		Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre	0	0
	3.3		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök	250 000	250 000
				0	0
				0	0
			Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	522 279 413	530 106 287
			Kötségvetési kiadások összesen:	1 045 929 972	1 120 742 869
			Kötségvetési bevételek összesen:	464 005 997	538 753 379
3.			Kötségvetési egyenleg (hiány)	581 923 975	581 989 490
			Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (hiány)	249 493 019	274 499 891
	3.1		Ebből: Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (hiány)	332 430 956	307 489 599
	3.2		Finanszírozási bevételek		
4.			Kötségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány	590 255 975	590 321 490
	4.1		Ebből: Működési célú kv.-i maradvány	74 258 766	75 987 883
	4.2		Felhalmozási célú kv.-i maradvány	515 997 209	514 333 607
5.			A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzat	0	0
	5.1		Ebből: működési célú finanszírozási bevétel	0	0
	5.1.1		Ebből: Irányítószerzői támogatás	0	0
	5.2		felhalmozási célú finanszírozási bevétel	0	0
	5.2.1		Ebből: Irányítószerzői támogatás	0	0
6.			Finanszírozási kiadások	8 332 000	8 332 000
	6.1		Ebből: működési célú finanszírozási kiadás	8 332 000	8 332 000
	6.1.1		Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	0	0
	6.1.2		Ebből: államháztart. belüli megelőleg.visszafiz.	8 332 000	8 332 000
	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 2018. évi bevételei és kiadásai

Költs. Kie- bev. melt kiadás elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások	Eredeti	Módosított
			előirányzat	előirányzat
Kiemelt előirányzatok megnevezése			Ft-ban	Ft-ban
1.		Működési bevételek		
1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	272 846 540	301 333 410
1.1		Önkormányzatok működési támogatása	208 300 000	221 572 376
1.1.1		Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	208 300 000	208 328 792
1.1.1.1		Megyei önkormányzatok működésének támogatása	208 300 000	208 300 000
1.1.1.2		2017. évről áthúzódó bérkompenzáció		28 792
1.1.2		Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	0	13 243 584
1.1.2.1		Bérikompenzáció 2018	0	405 584
1.1.2.2		Megyei önkormányzatok 2018. évi rendkívüli támogatása	0	12 838 000
1.2		Elvonások, befizetések bevétele	0	2 000 000
1.2.1		Egyéb elvonások, befizetések		2 000 000
1.3		Működési célú visszatérítendő támogatások bevétele ÁHT-n bel. (fejlesztési kezelésű előirányzattól)		
1.4		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	64 546 540	77 761 034
1.4.1		Egyéb műk. c. tám.elkül.áll.pénzalap. közfoglalkoztatásra	196 540	1 041 940
1.4.1.1		Egyéb műk. c. tám.elkül.áll.pénzalap. közfoglalkoztatásra	196 540	461 509
1.4.1.2		Egyéb műk. c. tám.elkül.áll.pénzalap. közfoglalkoztatásra		580 431
1.4.2		Egyéb műk.c.tám EU programokra	64 350 000	64 350 000
1.4.2.1		EFOP-1.6.3-16-2016 projekt támogatása EU	64 350 000	64 350 000
1.4.2.2		TOP-5.3.1-16-TL1-2017-00002 projekt támogatása EU		0
1.4.3		Egyéb műk. célú tám. egyéb fejlesztési kezelésű előir.	0	12 369 094
1.4.3.1		Területrendezési terv		6 369 094
1.4.3.2		Bethlen Gábor Alap támogatása		2 000 000
1.4.3.3		Bethlen Gábor Alap támogatása		3 000 000
1.4.3.4		Agrárminisztérium Hungarikum pályázat		1 000 000
2.		Közhatalmi bevételek	0	0
3.		Működési bevételek	810 000	1 643 950
3.1		Működési bevételek	810 000	1 643 950
4.		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
Működési költségvetési bevételek összesen:			273 656 540	302 977 360
2.		Felhalmozási bevételek		
1.		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	181 268 457	184 594 126
1.1		Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
1.2		Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson bel.	181 268 457	184 594 126
1.2.1		Helyi önk. költségvetési szervtől		
1.2.2		Egyéb felh.c. tám. EU programokra	161 268 457	170 963 220
1.2.2.1		Egyéb felhalm.c.tám EU programokra TOP-1.2.1-16-TL1-2017-00002	161 268 457	161 268 457
1.2.2.2		Egyéb felhalm.c.tám EU programokra TOP-5.3.1-16-TL1-2017-00002		9 694 763
1.2.2.3		Egyéb felhalm.c.tám EU programokra		
1.2.3		Egyéb felh. c. tám. egyéb fejlesztési kez. előir. Miniszterelnökség	20 000 000	13 630 906
1.2.3.1		Területrendezési terv támogatása	20 000 000	13 630 906
2.		Felhalmozási bevételek	1 200 000	1 700 000
2.1.		Felhalmozási bevételek	1 200 000	1 700 000
3.		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:			182 468 457	186 294 126
Kötségvetési bevételek összesen			456 124 997	489 271 486
1.		Kötségvetési kiadások		
		Működési kiadások		
1.		Személyi juttatások	96 337 146	98 719 461
2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	19 268 104	19 423 565
3.		Dologi kiadások	159 619 110	182 735 468
4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai		
5		Egyéb működési célú kiadások	6 300 634	7 281 133
5.1		Nemzetközi kötelezettségek	0	0
5.2		Elvonások, befizetések		
5.3		Működési célú visszatérítendő tám.törlesztése Áht.-n bel.	0	0
5.3		Műk.célú visszatérítendő tám.törl. egyéb fejlesztési kez.előir.-nak		
5.4		Működési célú támogatás államháztartáson belülről	500 000	1 934 857
5.4.1		Helyi önkormányzatok műk. támogatása		
5.4.1.1		TMÖH EFOP projektmenedzsment támogatása		1 144 541
5.4.1.2		Helyi önkormányzatok műk. támogatása		100 000
5.4.2		Nemzetiségi önkormányzatok támogatása		
5.4.2.1		Tolna Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	500 000	250 000
5.4.3		Központi költségvetési szervek támogatása		
5.4.4		Egyéb műk. célú tám. EU. programokra fej.kez.		
5.4.4.1		KEHOP EU pr. fej.lez előir. visszafizetés		440 316
5.4.5		Egyéb fejlesztési kezelésű előirányzatok		
5.5		Működési célú támogatás áht-n kívülre	4 000 000	4 750 000
5.5.1		Szekszárdi Német Nemzetiségi Egyesület	500 000	500 000
5.5.2		Tolna Megyei Diáksport Tanács műk. tám.	500 000	500 000
5.5.3		Civil szervezetek támogatása	1 600 000	1 850 000
5.5.4		Alapítványok támogatása	400 000	400 000
5.5.5		Tolnánél-Nonprofit Kft. támogatás kötelező önk. feladat ellátására	500 000	500 000
5.5.6		Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség	500 000	500 000
5.5.7		Egyházak támogatása		
5.5.8		Civil szervezetek kitüntető díja		200 000
5.5.9		Egyéb nonprofit szervezet támogatása (Kerékpárverseny rend.)		300 000
5.6		Általános tartalék	1 800 634	596 276
5.7		Működési célú céltartalék		
Működési költségvetési kiadások összesen:			281 524 994	308 159 627

2. oldal

A Tolna Megyei Önkormányzat 2018. évi bevételei és kiadásai

Költs. bev. kiadás	Kiemelt előirányz.	Részletezés	Bevételek, kiadások Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
				Ft-ban	Ft-ban
2.			Felhalmozási kiadások		
	1.		Beruházások	517 197 713	523 275 368
	1.1		Immateriális javak beszerzése	14 605 738	15 241 478
	1.2		Ingatlanok vásárlása létesítése	359 610 067	361 254 067
	1.3		Informatikai eszközök beszerzése	1 847 759	2 563 274
	1.4		Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	32 348 106	34 263 051
	1.5		Részeseledések		
	1.6		Beruházás általános forgalmi adója	108 786 043	109 953 498
	2.		Felújítások	4 100 000	4 100 000
	2.1		Ingatlan felújítás	3 228 346	3 228 346
	2.2		Felújítási célú előzetes általános forgalmi adó	871 654	871 654
	3.		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
	3.1		Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre		
	3.2		Felhalmozási célú pénzeszközátadás		
	3.3		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök		
	3.4		Felhalmozási céltartalék	0	0
			Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	521 297 713	527 375 368
			Költségvetési kiadások összesen:	802 822 707	835 534 995
			Költségvetési bevételek összesen:	456 124 997	489 271 486
3.			Költségvetési egyenleg (hiány)	346 697 710	346 263 509
	3.1		Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (hiány/többlet)	7 868 454	5 182 267
	3.2		Ebből: Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (hiány)	338 829 256	341 081 242
4.			Finanszírozási bevételek		
			Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány	460 990 461	460 990 636
	4.1		Ebből: Működési célú kv.-i maradvány	45 589 877	47 181 994
	4.2		Felhalmozási célú kv.-i maradvány	415 400 584	413 808 642
5.			A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevétel	0	0
	5.1		Ebből: működési célú finanszírozási bevétel		
	5.2		Felhalmozási célú finanszírozási bevétel		
6.			Finanszírozási kiadások	114 292 751	114 727 127
	6.1		Ebből: működési célú finanszírozási kiadás	114 292 751	114 727 127
	6.1.1		Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	105 960 751	106 395 127
	6.1.2		Ebből: államházt. belüli megelőleg.visszafizetés	8 332 000	8 332 000
	6.2		felhalmozási célú finanszírozási kiadás	0	0
	6.2.1		Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás		

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2018. évi bevételei és kiadásai

Költs. bev. kiadás előirányz.	Kie-melt letezés	Rész-letezés	Bevételek, kiadások Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
				Ft-ban	Ft-ban
1.			Működési bevételek		
	1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	12 658 331
		1.1	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	0	12 658 331
		1.1.2	Időközi önkormányzati választás, nemz.önk.vál.	0	261 732
		1.1.3	Országgyűlési képviselő választás	0	11 252 058
		1.1.4	Egyéb műk.c. tám. fejezeti kez. EU pr.	0	0
			Prorejtmenedzseri és egyéb feladatok elátása		
		1.1.4.1	TOP-5.3.1-16-TL1-2017-00002 EU projekt támogatása		0
		1.1.5	TMÖ EFOP projekt projektmenedzsment támogatás	0	1 144 541
	2.		Közhatalmi bevételek	0	0
	3.		Működési bevételek	501 000	501 000
		3.1	Működési bevételek	501 000	501 000
	4.		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
			Működési költségvetési bevételek összesen:	501 000	13 159 331
2.			Felhalmozási bevételek		
	1.		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	6 480 000	35 422 562
		1.1	Egyéb felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről	6 480 000	35 422 562
		1.1.1	Egyéb felhalmozási célú tám. EU projekt	6 480 000	35 422 562
		1.1.3.1	TOP-1.2.1-16-TL1-2017-00001 Sió	6 480 000	6 480 000
		1.1.3.2	TOP-1.4.1-15-TL1-2016-00005 Gerjen		9 879 999
		1.1.3.3	TOP-4.1.1-15-TL1-2016-00024 Nagykőnyí- Regöly		1 743 282
		1.1.3.4	TOP-1.1.3-15-TL1-2016-00005 Kisvejke		5 172 592
		1.1.3.5	TOP-1.2.1-15-TL1-2016-00006 Fadd		31 749
		1.1.3.6	TOP-5.3.1-16-TL1-2017-00002 Helyi identitás		7 447 200
		1.1.3.7	TOP-1.1.1-16-TL1-2017-00003 Decs		3 200 000
		1.1.3.8	TOP-2.1.3-15-TL1-2016-00002 Váralja		799 141
		1.1.3.9	TOP-4.1.1-15-TL1-2016-00020 Gerjen		655 760
		1.1.3.10	TOP-3.2.1-15-TL1-2016-00006 Izmény		4 330
		1.1.3.11	TOP-4.1.1-15-TL1-2016-00012 Kisdorog		8 509
	2.		Felhalmozási bevételek	0	0
		2.1.	Felhalmozási bevételek		
	3.		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	900 000	900 000
		3.1	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
		3.2	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérül.	900 000	900 000
			Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:	7 380 000	36 322 562
			Kölségvetési bevételek összesen	7 881 000	49 481 893

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2018. évi bevételei és kiadásai

Költs. bev. kiadás előirányz.	Kie- bev. mell. letezés	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
				Ft-ban	Ft-ban
1.			Költségvetési kiadások		
			Működési kiadások		
	1.		Személyi juttatások	171 828 525	206 242 557
	2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	39 108 258	44 450 443
	3.		Dologi kiadások	31 188 782	29 712 786
	4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai		
	5.		Egyéb működési célú kiadások	0	2 071 169
		5.1	Elvonások, befizetések (önk egyéb elvonás kv.mar.)		2 000 000
		5.2	Működési célú támogatás államháztartáson belülre	0	71 169
		5.3	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0
Működési költségvetési kiadások összesen:				242 125 565	282 476 955
2.			Felhalmozási kiadások		
	1.		Beruházások	731 700	731 700
	2.		Felújítások	0	0
	3.		Egyéb felhalmozási célú kiadások	250 000	1 999 219
		3.1	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre		1 749 219
		3.1.1	Felhalmozási c. tám. EU programokra fejezeti kez.		
		3.1.1.1	Kakasd TOP-1.4.1-15-TL1-2016-00006 előleg visszafizetés		754 248
		3.1.1.2	Magyarkeszi TOP-3.2.1-15-TL1-2016-00015 előleg visszafiz.		264 265
		3.1.1.3	Decs TOP-3.2.1-15-TL1-2016-00012 előleg visszafiz.		483 671
		3.1.1.3	Nakoil TOP-1.1.3-15-TL1-2016-00014 előleg visszafizetés		247 035
		3.2	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre		
		3.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök	250 000	250 000
Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:				981 700	2 730 919
Költségvetési kiadások összesen:				243 107 265	285 207 874
Költségvetési bevételek összesen:				7 881 000	49 481 893
3.			Költségvetési egyenleg (hiány)	235 226 265	235 725 981
	3.1		Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege(hiány)	241 624 565	269 317 624
	3.2		Ebből: felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (többlet)	-6 398 300	-33 591 643
4.			Finanszírozási bevételi előirányzat		
			Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány		
	4.1		Ebből: Működési célú kv.-i maradvány	129 265 514	129 330 854
	4.2		Felhalmozási célú kv.-i maradvány	28 668 889	28 805 889
				100 596 625	100 524 965
5.			Irányítószerv támogatása		
	5.1		Ebből: működési célú finanszírozási bevétel	105 960 751	106 395 127
		5.1.1	Ebből: Irányítószervi támogatás	105 960 751	106 395 127
	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 bevételei és kiadásai előirányzat-csoportonként és kiemelt előirányzatonként

Bevételek	2018. évi eredeti előír. Ft	2018. évi módosított előír. Ft (előző ó.r. szer.)	Változás Ft	2018. évi módosított előír. Ft	Kiadások	2018. évi eredeti előír. Ft	2018. évi módosított előír. Ft (előző ó.r. szer.)	Változás Ft	2018. évi módosított előír. Ft
Költségvetési bevételek					Költségvetési kiadások				
1. Működési bevételek					1. Működési kiadások				
Működési célú támogat. államházt. belülről					Személyi juttatások	268 165 671	298 395 739	6 566 279	304 962 018
Helyi önk. működésének általános támogat.	208 300 000	208 328 792	0	208 328 792	Munkaadót terh. jár. és szociális hj. adó	58 376 362	64 213 463	-339 465	63 874 008
			0		Dologi kiadások	190 807 892	199 713 060	12 735 194	212 448 254
Működési célú támogatások és kieg. tám.		307 634	12 935 950	13 243 584	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
Elvonások, befizetések		2 000 000	0	2 000 000	Egyéb működési célú kiadások				
Működési célú visszatér.tám., kölcs.visszat. ÁHT-n b.					Nemzetközi kötelezettségek		2 000 000	0	2 000 000
Egyéb működési célú támogatás ÁHT-n belülr.	64 546 540	106 199 002	-15 779 637	90 419 365	Elvonások, befizetések				
Műk.célú támogatások áht.-n belülről	272 846 540	316 835 428	-2 843 687	313 991 741	Működési célú visszatérítendő tám. visszafizetése	500 000	1 934 857	71 169	2 006 026
					Működési célú támogatás államházt. belülré	4 000 000	4 550 000	200 000	4 750 000
Közhatalmi bevételek					Egyéb működési célú tám. áht.-n kívülre	1 800 634	611 970	-15 694	596 276
Működési bevételek	1 311 000	1 642 228	502 722	2 144 950	Általános tartalék				
Működési célú átvett pénzeszközök					Működési céltartalék			0	
					Egyéb működési célú kiadások összesen	6 300 634	9 096 827	255 475	9 352 302
1.Működési költségvetési bevételek	274 157 540	318 477 656	-2 340 965	316 136 691	1.Működési költségvetési kiadások	523 650 559	571 419 089	19 217 493	590 636 582
2.Felhalmozási bevételek					2. Felhalmozási kiadások				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	187 748 457	198 206 985	21 809 703	220 016 688	Beruházások	517 929 413	524 002 858	4 210	524 007 068
Felhalmozási bevételek	1 200 000	1 700 000	0	1 700 000	Felújítások	4 100 000	4 100 000	0	4 100 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	900 000	900 000	0	900 000	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
					Felhalmozási célú támogatások államházt. belülré		1 502 184	247 035	1 749 219
					Felhalmozási célú támogatás áht.-n kívülre	250 000	250 000	0	250 000
					Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	250 000	1 752 184	247 035	1 999 219
2.Felhalmozási költségvetési bevételek	189 848 457	200 806 985	21 809 703	222 616 688	2.Felhalmozási költségvetési kiadások	522 279 413	529 855 042	251 245	530 106 287

Bevételek	2018. évi eredeti előír. Ft	2018. évi módosított előír. Ft (előző ö.r. szer.)	Változás Ft	2018. évi módosított előír. Ft	Kiadások	2018. évi eredeti előír. Ft	2018. évi módosított előír. Ft (előző ö.r. szer.)	Változás Ft	2018. évi módosított előír. Ft
Költségvetési bevételek	464 005 997	519 284 641	19 468 738	538 753 379	Költségvetési kiadások	1 045 929 972	1 101 274 131	19 468 738	1 120 742 869
Költségvetési egyenleg (többlet)									
Költségvetési egyenleg (hiány)	581 923 975	581 989 490	0	581 989 490					
Működési bev. és műk. kiadások egyenlege	249 493 019	252 941 433	21 558 458	274 499 891					
Felhalmozási bev. és felh.kiad. egyenlege	332 430 956	329 048 057	-21 558 458	307 489 599					
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány									
1. Működési célú költségvetési maradvány	74 258 766	75 987 883	0	75 987 883					
2. Felhalmozási célú költségvetési maradvány	515 997 209	514 333 607	0	514 333 607					
Kv. hiány belső fin.sz kv. maradvány	590 255 975	590 321 490	0	590 321 490					
Államháztartáson belüli megelőlegezés			0		Finanszírozási kiadások				
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevétel					Államháztartáson belüli megelőlegezés vissz.	8 332 000	8 332 000	0	8 332 000
Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0	Belföldi finanszírozás kiadásai	8 332 000	8 332 000	0	8 332 000
Finanszírozási bevétel összesen	590 255 975	590 321 490	0	590 321 490	Finanszírozási kiadások összesen	8 332 000	8 332 000	0	8 332 000
Bevételi főösszeg	1 054 261 972	1 109 606 131	19 468 738	1 129 074 869	Kiadási főösszeg	1 054 261 972	1 109 606 131	19 468 738	1 129 074 869
Hiány finanszírozása egyenlege	0	0	0	0					

Előirányzat-felhasználási terv 2018. év

Forintban

Megnevezés/ hónap	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Bevételek													
Tolna Megyei Önk.													
KV. maradvány	590 321 490												590 321 490
Megyei önk. műk.tám	25 024 792	16 664 000	16 664 000	16 664 000	16 664 000	16 664 000	16 664 000	16 664 000	16 664 000	16 664 000	16 664 000	16 664 000	208 328 792
Műk. célú kieg.támogatás		42 462	37 882	37 881	37 881	37 882	37 882	37 882	37 882	12 875 881	37 882	22 187	13 243 584
Elvonások, befizetések									2 000 000				2 000 000
Visszatérítendő műk. tám.													0
Egyéb műk.célú támog.ÁH	98 270	70 817 363		23 284	80 562	80 562	2 080 562	3 074 589	74 859	110 950	74 589	1 245 444	77 761 034
Közhatalmi bevétel													0
Működési bevételek	10 000	10 000	310 000	331 228	10 000	310 000	10 000			502 722		150 000	1 643 950
Működési c. átvett pénzeszköz													0
Egyéb felhalm. c. tám.ÁHT-n bel.		174 899 363							9 694 763				184 594 126
Felhalmozási bevétel			1 700 000										1 700 000
Felhalm.célú átvett p.													0
													0
Bevételek összesen:	25 133 062	262 433 188	18 711 882	17 056 393	16 792 443	17 092 444	18 792 444	19 776 471	28 471 504	30 153 553	16 776 471	18 081 631	489 271 486
TMO. Hivatal bevételei													0
Nyitó pénzk(Pénzm.)													
Egyéb műk.célú támog.ÁTN-bel.			12 431 865						35 266			191 200	12 658 331
Közhatalmi bevétel													0
Működési bevételek												501 000	501 000
Működési célú átvett p.													0
Egyéb felhalm. c. tám.ÁHT-n bel.		6 480 000		9 879 999			6 915 874		7 447 200	31 749	3 200 000	1 467 740	35 422 562
Felhalmozási bevétel													0
													0
Felhalm.célú átvett p.	200 000			250 000			250 000			200 000			900 000
													0
Hivatal bevételei összesen:	200 000	6 480 000	12 431 865	10 129 999	0	0	7 165 874	0	7 482 466	231 749	3 200 000	2 159 940	49 481 893
Bevételek összesen:	25 333 062	268 913 188	31 143 747	27 186 392	16 792 443	17 092 444	25 958 318	19 776 471	35 953 970	30 385 302	19 976 471	20 241 571	538 753 379

Forintban

Megnevezés/ hónap	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Kiadások													
TMÖ kiadásai													
Személyi juttatások	5 932 940	6 032 940	5 932 940	5 932 940	6 115 440	6 275 440	6 275 440	5 975 440	6 520 044	6 475 440	5 975 440	31 275 017	98 719 461
Munkaadót terh. jár.szoc.h	1 186 000	1 207 000	1 186 600	1 186 600	1 111 000	1 351 000	1 231 000	1 171 000	1 172 000	1 392 000	1 172 000	6 057 365	19 423 565
Dologi kiadások	4 900 000	7 000 000	6 685 127	7 000 000	6 000 000	6 000 000	4 100 000	4 400 000	9 100 000	5 000 000	6 500 000	116 050 341	182 735 468
Elvonások, befizetések													0
Visszatér.tám.törlesztése													0
Egyéb műk.célú tám.ÁHT-bel.			300 000		200 000	994 541	440 316						1 934 857
Működési c. tám. áht.-n kívülre		150 000	1 000 000	200 000	300 000	100 000	100 000	500 000	950 000	800 000	250 000	400 000	4 750 000
Általános tartalék												596 276	596 276
Műk. c. céltartalék												0	0
Beruházások					2 523 876	5 000 000		4 000 000	1 004 210	9 000 000	3 100 000	498 647 282	523 275 368
Felújítások				0							4 100 000		4 100 000
Egyéb felhalm.c. tám.ÁHT-n bel.													0
Felhalm.c.pénze.átad.													0
Költségvetési kiadás össz.	12 018 940	14 389 940	15 104 667	14 319 540	16 250 316	19 720 981	12 146 756	16 046 440	18 746 254	22 667 440	21 097 440	653 026 281	835 534 995
Allamházt. belüli mege.vis	8 332 000												8 332 000
TM. Onk. kiadásai összesen	20 350 940	14 389 940	15 104 667	14 319 540	16 250 316	19 720 981	12 146 756	16 046 440	18 746 254	22 667 440	21 097 440	653 026 281	843 866 995
TMOH kiadásai													0
Személyi juttatások	6 900 000	6 700 000	8 208 197	7 500 000	10 528 000	8 225 000	16 595 000	7 836 000	7 000 000	30 000 000	17 000 000	79 750 360	206 242 557
Munkaadót terh. jár.szoc.h	1 518 000	1 474 000	1 805 000	1 650 000	2 105 600	1 540 000	3 319 000	1 567 200	1 540 000	4 095 000	3 400 000	20 436 643	44 450 443
Dologi kiadások	1 500 000	1 000 000	850 000	1 212 000	1 050 000	1 300 000	987 000	1 339 000	2 422 000	1 400 000	1 400 000	15 252 786	29 712 786
Elvonások, befizetések						2 000 000							2 000 000
Egyéb műk.célú tám.ÁHT-n bel.									71 169				71 169
Működési c. tám. áht-n kívülre													0
Beruházások			80 000			300 000						351 700	731 700
Felújítások													0
Egyéb felhalm.c. tám.ÁHT-n bel.						754 248			747 936		247 035		1 749 219
Felhalm.c.pénze.átad.	40 000			30 000			30 000			150 000			250 000
													0
													0
TMOH kiadásai össz.	9 958 000	9 174 000	10 943 197	10 392 000	13 683 600	14 119 248	20 931 000	10 742 200	11 781 105	35 645 000	22 047 035	115 791 489	285 207 874
Kiadások összesen:	30 308 940	23 563 940	26 047 864	24 711 540	29 933 916	33 840 229	33 077 756	26 788 640	30 527 359	58 312 440	43 144 475	768 817 770	1 129 074 869
Egyenleg	-4 975 878	245 349 248	5 095 883	2 474 852	-13 141 473	-16 747 785	-7 119 438	-7 012 169	5 426 611	-27 927 138	-23 168 004	-748 576 199	-590 321 490
Egyenleg penzm.fgy.v	585 345 612	830 694 860	835 790 743	838 265 595	825 124 122	808 376 337	801 256 899	794 244 730	799 671 341	771 744 203	748 576 199	0	0

**A Tolna Megyei Önkormányzat 2018. évi bevételi és kiadási mérlege
közgazdasági- ezen belül rovatok szerinti -részletezésben**

Adatok: Forintban

ROVATOK SZÁMJELE		ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkormányzat módosított	Változás	Tolna Megyei Önkormányzat módosított	Tolna M. Önkorm. Hivatal módosított ei.	Változás	Tolna M. Önkorm. Hivatal módosított	Önkorm- mányzat nettósított módosított ei.	Változás	Önkorm- mányzat nettósított módosított e.i.
K	1-8.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK									
K	11.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai									
K	1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	9 710 442	142 490	9 852 932	104 499 380	-4 158 340	100 341 040	114 209 822	-4 015 850	110 193 972
K	1102	Normatív jutalmak				0	0	0	0	0	0
K	1103	Céljuttatás, projektpremium				48 455 196	18 867 490	67 322 686	48 455 196	18 867 490	67 322 686
K	1104	Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj,tulóra,túlszolgálat					0		0	0	0
K	1105	Végkielégítés					0		0	0	0
K	1106	Jubileumi jutalom				1 000 000	-1 000 000	0	1 000 000	-1 000 000	0
K	1107	Béren kívüli juttatások				3 976 218	-300 000	3 676 218	3 976 218	-300 000	3 676 218
K	1108	Ruházati költségértéítés					0		0	0	0
K	1109	Közlekedési költségértéítés	328 284	541 797	870 081	1 902 520	-300 000	1 602 520	2 230 804	241 797	2 472 601
K	1110	Egyéb költségértéítések				200 000	0	200 000	200 000	0	200 000
K	1111	Lakhatási támogatások				240 000	0	240 000	240 000	0	240 000
K	1112	Szociális támogatások	80 000		80 000	400 000	-100 000	300 000	480 000	-100 000	380 000
K	1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	56 486	28 636	85 122	706 205	495 100	1 201 305	762 691	523 736	1 286 427
	11.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	10 175 212	712 923	10 888 135	161 379 519	13 504 250	174 883 769	171 554 731	14 217 173	185 771 904
K	121	Választott tisztviselők juttatásai	48 706 969	-100 000	48 606 969		0		48 706 969	-100 000	48 606 969
K	122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	29 038 619	421 500	29 460 119	34 292 977	-7 629 731	26 663 246	63 331 596	-7 208 231	56 123 365
K	123	Egyéb külső személyi juttatások	10 106 901	-342 663	9 764 238	4 695 542	0	4 695 542	14 802 443	-342 663	14 459 780
K	12.	Külső személyi juttatások	87 852 489	-21 163	87 831 326	38 988 519	-7 629 731	31 358 788	126 841 008	-7 650 894	119 190 114
K	1.	Személyi juttatások	98 027 701	691 760	98 719 461	200 368 038	5 874 519	206 242 557	298 395 739	6 566 279	304 962 018
K	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 303 565	120 000	19 423 565	44 909 898	-459 455	44 450 443	64 213 463	-339 455	63 874 008
		Ebből:	16 662 565	20 000	16 682 565	43 180 120	-357 455	42 822 665	59 842 685	-337 455	59 505 230
		rehabilitációs hozzájárulás					0		0	0	0
		korkedvezmény-biztosítási járulék				0	0	0	0	0	0
		egészségügyi hozzájárulás	1 952 000	0	1 952 000	877 483	-50 000	827 483	2 829 483	-50 000	2 779 483
		táppénz hozzájárulás		0		2 000	-2 000	0	2 000	-2 000	0
		a munkaadót a foglalkoztatottakkal k.teh.más jár.					0		0	0	0
		munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	689 000	100 000	789 000	850 295	-50 000	800 295	1 539 295	50 000	1 589 295
K	3.	Dologi kiadások									
K	311	Szakmai anyagok beszerzése	100 000	0	100 000	219 486	0	219 486	319 486	0	319 486
K	312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	4 848 641	4 704 000	9 552 641	5 138 409	770 000	5 908 409	9 987 050	5 474 000	15 461 050
K	313	Árubeszerzés							0	0	0
K	31	Készletbeszerzés	4 948 641	4 704 000	9 652 641	5 357 895	770 000	6 127 895	10 306 536	5 474 000	15 780 536
K	321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	2 562 109	285 786	2 847 895	1 483 000	60 000	1 543 000	4 045 109	345 786	4 390 895
K	322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	489 000	0	489 000	2 435 314	0	2 435 314	2 924 314	0	2 924 314
K	32	Kommunikációs szolgáltatások	3 051 109	285 786	3 336 895	3 918 314	60 000	3 978 314	6 969 423	345 786	7 315 209

Adatok: Forintban

ROVATOK SZÁMJELE	ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkormányzat módosított	Változás	Tolna Megyei Önkormányzat módosított	Tolna M. Önkorm. Hivatal módosított ei.	Változás	Tolna M. Önkorm. Hivatal módosított	Önkormányzat nettósított módosított ei.	Változás	Önkormányzat nettósított módosított e.i.	
K	5021			A helyi önkormányzatok előző évi elsz. szárm.kiad.				0	0	0	
K	5022			A helyi önkormányzatok törvényi előírásan al.befiz.							
K	5023			Egyéb elvonások befizetések		2 000 000	0	2 000 000	2 000 000	0	2 000 000
K	503			Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n belülre				0	0	0	
K	504			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHTn belülre				0	0	0	
K	505		0	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁHTn belülre				0	0	0	
K	506	1 934 857	0	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	1 934 857	71 169	71 169	1 934 857	71 169	2 006 026	
K	507			Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n kívülre				0	0	0	
K	508			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHTn kívülre				0	0	0	
K	509			Árkiegészítések, ártámogatások				0	0	0	
K	510			Kamatátogatások				0	0	0	
K	512	4 550 000	200 000	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	4 750 000			4 550 000	200 000	4 750 000	
K	513	611 970	-15 694	Tartalékok (ÁHT 15. § (3), 21. §, 23. § (3) szerinti)	596 276			611 970	-15 694	596 276	
K	5.	7 096 827	184 306	Egyéb működési célú kiadások	7 281 133	2 000 000	71 169	2 071 169	9 096 827	255 475	9 352 302
		293 667 683	14 491 944	Működési kiadások összesen:	308 159 627	277 751 406	4 725 549	282 476 955	571 419 089	19 217 493	590 636 582
K	61	15 241 478	0	Immateriális javak beszerzése, létesítése	15 241 478	70 000	168 000	238 000	15 311 478	168 000	15 479 478
K	62	361 254 067	0	Ingatlanok beszerzése, létesítése	361 254 067		0	361 254 067	0	361 254 067	
K	63	2 559 960	3 314	Informatikai eszközök beszerzése	2 563 274	264 332	0	264 332	2 824 292	3 314	2 827 606
K	64	34 263 051	0	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	34 263 051	241 811	-168 000	73 811	34 504 862	-168 000	34 336 862
K	65		0	Részesedések beszerzése				0	0	0	
K	66		0	Meglevő részesedések növeléséhez kapcs. kiadások				0	0	0	
K	67	109 952 602	896	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	109 953 498	155 557	0	155 557	110 108 159	896	110 109 055
K	6.	523 271 158	4 210	Beruházások	523 275 368	731 700	0	731 700	524 002 858	4 210	524 007 068
K	71	3 228 346	0	Ingatlanok felújítása	3 228 346			3 228 346	0	3 228 346	
K	72		0	Informatikai eszközök felújítása				0	0	0	
K	73		0	Egyéb tárgyi eszközök felújítása				0	0	0	
K	74	871 654	0	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	871 654			871 654	0	871 654	
K	7.	4 100 000	0	Felújítások	4 100 000	0	0	4 100 000	0	4 100 000	
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)		1 502 184	247 035	1 749 219	1 502 184	247 035	1 749 219
K	85			Felhalmozási célú garancia- és kezességváll.kifiz. áht-n kívülre				0	0	0	
K	86		0	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre		250 000	0	250 000	250 000	0	250 000
K	87			Lakástámogatás				0	0	0	
K	89			Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre (fh. célú végleges)				0	0	0	
K	8.	0	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	1 752 184	247 035	1 999 219	1 752 184	247 035	1 999 219
		527 371 158	4 210	Felhalmozási kiadások összesen:	527 375 368	2 483 884	247 035	2 730 919	529 855 042	251 245	530 106 287
		821 038 841	14 496 154	Költségvetési kiadások összesen:	835 534 995	280 235 290	4 972 584	285 207 874	1 101 274 131	19 468 738	1 120 742 869

Adatok: Forintban

ROVATOK SZÁMJELE	ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkormányzat módosított	Változás	Tolna Megyei Önkormányzat módosított	Tolna M. Önkorm. Hivatal módosított ei.	Változás	Tolna M. Önkorm. Hivatal módosított	Önkor- mányzat nettósított módosított ei.	Változás	Önkor- mányzat nettósított módosított e.i.
K	91							0	0	0
K	911							0	0	0
K	9111							0	0	0
K	9112							0	0	0
K	9113							0	0	0
K	912							0	0	0
K	9121							0	0	0
K	9122							0	0	0
K	9123							0	0	0
K	9124							0	0	0
K	9125							0	0	0
K	9126							0	0	0
K	913							0	0	0
K	914	8 332 000	0	8 332 000			8 332 000	0	8 332 000	0
K	915	106 281 483	113 644	106 395 127			0	0	0	0
K	916						0	0	0	0
K	917						0	0	0	0
K	918						0	0	0	0
K	919						0	0	0	0
K	92.						0	0	0	0
K	921						0	0	0	0
K	922						0	0	0	0
K	923						0	0	0	0
K	924						0	0	0	0
K	925						0	0	0	0

Adatok: Forintban

ROVATOK SZÁMJELE	ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkormányzat módosított	Változás	Tolna Megyei Önkormányzat módosított	Tolna M. Önkorm. Hivatal módosított ei.	Változás	Tolna M. Önkorm. Hivatal módosított	Önkormán- nyzat nettósított módosított ei.	Változás	Önkormán- nyzat nettósított módosított e.i.
K 93.	Adóssághoz nem kapcs.származékos ügyletek							0	0	0
K 94.	Váltó kiadások									
K 9.	Finanszírozási kiadások	114 613 483	113 644	114 727 127	0	0	0	8 332 000	0	8 332 000
	Összesen:	935 652 324	14 609 798	950 262 122	280 235 290	4 972 584	285 207 874	1 109 606 131	19 468 738	1 129 074 869
	BEVÉTELEK									
B 1-7.	Költségvetési bevételek									
B 111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	208 328 792	0	208 328 792				208 328 792	0	208 328 792
B 112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		0					0	0	0
B 113	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, gyermekékt. feladatainak támogatása		0					0	0	0
B 114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		0					0	0	0
B 115	Működési célú költségvetési támogatások és és kiegészítő támogatások	307 634	12 935 950	13 243 584				307 634	12 935 950	13 243 584
B 116	Elszámolásból származó bevételek		0							
B 11.	Önkormányzatok működési támogatásai	208 636 426	12 935 950	221 572 376	0	0	0	208 636 426	12 935 950	221 572 376
B 12.	Elvonások és befizetések bevételei	2 000 000	0	2 000 000				2 000 000	0	2 000 000
B 13.	Működési célú garancia- és kezesség.váll-ból származó megtérülések áht-n belülről		0					0	0	0
B 14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről		0					0	0	0
B 15.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-n belülről		0					0	0	0
B 16.	Egyéb működési célú támogatások bevételi áht-n belülről	86 284 671	-8 523 637	77 761 034	19 914 331	-7 256 000	12 658 331	106 199 002	-15 779 637	90 419 365
B 1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	296 921 097	4 412 313	301 333 410	19 914 331	-7 256 000	12 658 331	316 835 428	-2 843 687	313 991 741
B 21.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások							0	0	0
B 22.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n belülről							0	0	0
B 23.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről							0	0	0
B 24.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-n belülről							0	0	0
B 25.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	174 899 363	9 694 763	184 594 126	23 307 622	12 114 940	35 422 562	198 206 985	21 809 703	220 016 688
B 2.	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	174 899 363	9 694 763	184 594 126	23 307 622	12 114 940	35 422 562	198 206 985	21 809 703	220 016 688
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.	Vagyon 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
B 402	Szolgáltatások ellenértéke	660 000	0	660 000	0	0	0	660 000	0	660 000
B 403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke							0	0	0
B 404	Tulajdonosi bevételek							0	0	0
B 405	Ellátási díjak							0	0	0
B 406	Kiszámlázott általános forgalmi adó							0	0	0

Adatok: Forintban

ROVATOK SZÁMJELE	ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkormányzat módosított	Változás	Tolna Megyei Önkormányzat módosított	Tolna M. Önkorm. Hivatal módosított ei.	Változás	Tolna M. Önkorm. Hivatal módosított	Önkor- mányzat nettósított módosított ei.	Változás	Önkor- mányzat nettósított módosított e.i.
B	407							0	0	0
B	408									
	4081									
	4082	0	0	0	1 000	0	1 000	1 000	0	1 000
B	409							0	0	0
	4091									
	4092									
B	410	331 228	502 722	833 950				331 228	502 722	833 950
B	411	150 000	0	150 000	500 000	0	500 000	650 000	0	650 000
B	4.	1 141 228	502 722	1 643 950	501 000	0	501 000	1 642 228	502 722	2 144 950
B	51.							0	0	0
B	52.							0	0	0
B	53.	1 700 000	0	1 700 000				1 700 000	0	1 700 000
B	54.							0	0	0
B	55.							0	0	0
B	5.	1 700 000	0	1 700 000	0	0	0	1 700 000	0	1 700 000
B	61.							0	0	0
B	62.							0	0	0
B	63.							0	0	0
B	64.									
B	65.									
B	6.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B	71.							0	0	0
B	72.							0	0	0

Adatok: Forintban

ROVATOK SZÁMJELE	ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkormányzat módosított	Változás	Tolna Megyei Önkormányzat módosított	Tolna M. Önkorm. Hivatal módosított ei.	Változás	Tolna M. Önkorm. Hivatal módosított	Önkormányzat nettósított módosított ei.	Változás	Önkormányzat nettósított módosított e.i.			
								0	0	0			
	73.												
B					900 000	0	900 000	900 000	0	900 000			
B	74.												
B				0									
B	75.			0									
B				0	900 000	0	900 000	900 000	0	900 000			
B	7.												
				298 062 325	4 915 035	302 977 360	20 415 331	13 159 331	318 477 656	-2 340 965	316 136 691		
				176 599 363	9 694 763	186 294 126	24 207 622	36 322 562	200 806 985	21 809 703	222 616 688		
				474 661 688	14 609 798	489 271 486	44 622 953	4 858 940	49 481 893	519 284 641	19 468 738	538 753 379	
B	8.												
B									0	0	0		
B	81.								0	0	0		
B		811.							0	0	0		
B			8111						0	0	0		
B									0	0	0		
B			8112						0	0	0		
B									0	0	0		
B			8113						0	0	0		
B									0	0	0		
B		812.							0	0	0		
B									0	0	0		
B			8121						0	0	0		
B									0	0	0		
B			8122						0	0	0		
B									0	0	0		
B			8123						0	0	0		
B									0	0	0		
B			8124						0	0	0		
B									0	0	0		
B		813.							0	0	0		
B									0	0	0		
B			8131		460 990 636	0	460 990 636	129 330 854	0	129 330 854	590 321 490	0	590 321 490
					47 181 994	0	47 181 994	28 805 889	0	28 805 889	75 987 883	0	75 987 883
					413 808 642	0	413 808 642	100 524 965	0	100 524 965	514 333 607	0	514 333 607
B			8132						0	0	0	0	
B									0	0	0	0	
B		814.				0			0	0	0	0	
B									0	0	0	0	
B			815.						0	0	0	0	
B							106 281 483	113 644	106 395 127	0	0	0	
B									0	0	0	0	
B			817.						0	0	0	0	
B									0	0	0	0	
B			818.						0	0	0	0	
B									0	0	0	0	
B			819.						0	0	0	0	
B									0	0	0	0	
B		82.							0	0	0	0	
B									0	0	0	0	
B			821.						0	0	0	0	
B									0	0	0	0	
B			822.						0	0	0	0	
B						0			0	0	0	0	
B			823.						0	0	0	0	
B									0	0	0	0	
B			824.						0	0	0	0	
B									0	0	0	0	
B			825.						0	0	0	0	
B									0	0	0	0	
B			83.						0	0	0	0	
B									0	0	0	0	
B			84.						0	0	0	0	
B									0	0	0	0	
B	8.				460 990 636	0	460 990 636	235 612 337	113 644	235 725 981	590 321 490	0	590 321 490

Indokolás
a Tolna Megyei Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (II. 9.)
önkormányzati rendelet módosításáról szóló
rendelettervezethez

Általános indokolás

A Tolna Megyei Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletet a Közgyűlés negyedévenként módosítja. Ebben az évben az előterjesztett javaslat a harmadik módosítását jelenti a költségvetésnek. Forrásaink tovább bővültek, átcsoportosítások végrehajtása is szükségessé vált melynek hatását átvezetjük a költségvetés előirányzatain.

A Tolna Megyei Önkormányzat 2018. évi költségvetésének módosított bevételi és kiadási főösszege 1.129.074.869 Ft, amely 19.468.738 Ft-tal több, mint a 2018 szeptemberében jóváhagyott 1.109.606.131 Ft előirányzat. A költségvetés főösszegének növekedése többletforrások képződéséből adódik.

A foglalkoztatottak bérkompenzációját állami támogatásként, havonta bocsátják rendelkezésünkre. Az elmúlt hónapokban 97.950 Ft kiegészítő állami támogatásban részesült az önkormányzat. Ezen felül jóváhagyták az önkormányzat 2018. évi rendkívüli támogatási kérelmét, így további 12.838.000 Ft kiegészítő állami támogatás épül be a költségvetésbe.

Az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat 106.199.002 Ft-ról 90.419.365 Ft-ra csökken. A korábban a költségvetésbe beépített TOP-5.3.1-16-TL1-2017-00002 kódszámú projekt támogatásának felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről előirányzatra történő átvezetése indokolja a változást, ami 17.141.963 Ft csökkenést jelent. Ugyanakkor a közfoglalkoztatás támogatása 171.126 Ft-tal, az időközi helyi önkormányzati választás támogatása 191.200 Ft-tal a HUNGARIKUM pályázat kedvező elbírálása 1.000.000 Ft-tal növeli a jogcím előirányzatát.

A működési bevételek előirányzata 502.722 Ft-tal növekszik.

A felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről előirányzat 21.809.703 Ft-tal emelkedik. Ebből a TOP-5.3.1-16-TL1-2017-00002 kódszámú projekt támogatásának átvezetése 17.141.963 Ft-ot tesz ki, új projekt projektmenedzsment költségeihez kapcsolódóan 3.200.000 Ft-tal növekszik a bevételi előirányzat, míg a korábbi projektekhez kapcsolódóan kisebb bevétel korrekciókat kell végrehajtani, melynek együttes összege 1.467.740 Ft. Egyes projektek esetében a konzorciumi partnerek közötti forrásmegosztás változása miatt módosul a tervezett volumen, míg egyes befejeződő projektek esetében a le nem hívott előleg összege épül be a költségvetésbe, elszámolástechnikai okokból.

A fentiekben nem említett bevételi előirányzatok nem változnak.

A 2017. évi költségvetési maradvány tervezett összege a beszámoló adatainak megfelelően 590.321.490 Ft, ami nem változik a költségvetés egészét tekintve. Ugyanakkor az egyes feladatok között átcsoportosítást hajtunk végre a maradvány felhasználásában, mert az elszámolhatósági szabályok szigorodása miatt egyes 2017-ben felhasznált Európai uniós támogatások elszámolására nem lesz mód, emiatt a Hivatal szabad maradványából vissza kell pótolni az érintett projektek maradványait, melynek összege 345.135 Ft.

A bevételek kiemelt előirányzatainak változását több esetben az önkormányzatot érintően az elnök, a Hivatal esetében a megyei főjegyző átruházott, illetve saját hatáskörben már végrehajtotta. A maradvány változás hatását a Közgyűlés a rendelettervezet elfogadásával hagyja jóvá.

A kiadási előirányzat 1.109.606.131 Ft-ról 1.129.074.869 Ft-ra módosul. A működési kiadások 19.217.493 Ft-tal, a felhalmozási kiadások 251.245 Ft-tal növekednek. A működési kiadásokon belül a személyi juttatások 6.566.279 Ft-tal, a dologi kiadások 12.735.194 Ft-tal, az egyéb működési célú kiadások 255.475-tal emelkednek, míg a munkaadót terhelő járulék kiadás 339.455 Ft-tal csökken.

Működési kiadásokra összességében 590.636.582 Ft áll rendelkezésre.

A költségvetési kiadásokon belül a személyi juttatás előirányzatot 304.962.018 Ft-ban, a munkaadót terhelő járulék kiadást 63.874.008 Ft-ban, a dologi kiadást 212.448.254 Ft-ban, az egyéb működési célú kiadást 9.352.302 Ft-ban, a beruházásokat 524.007.068 Ft-ban, a felújításokat 4.100.000 Ft-ban, az egyéb felhalmozási célú kiadást 1.999.219 Ft-ban javasoljuk jóváhagyni.

A személyi juttatás és járulék kiadás a közfoglalkoztatáshoz, projekt költségvetés változáshoz, belső átcsoportosításhoz és időközi önkormányzati választáshoz kapcsolódóan módosul.

Az önkormányzat költségvetésében a személyi juttatás a közfoglalkoztatás esetében 155.126 Ft-tal, a BGA támogatás terhére egyes meghatározott juttatásnak minősülő kiadás következtében 194.837 Ft-tal, az EFOP-1.6.3 projekthez kapcsolódóan 645.797 Ft-tal növekszik, átcsoportosítás miatt 304.000 Ft-tal csökken. Együtt 691.760 Ft növekedés következik be.

A Hivatal költségvetésében a személyi juttatás a bérkompenzáció miatt 95.100 Ft-tal, az időközi választás miatt 160.000 Ft-tal, projekthez köthetően 5.619.419 Ft-tal emelkedik. A Hivatal esetében a növekmény összesen 5.874.519 Ft.

A munkaadót terhelő járulékok az önkormányzatnál 120.000 Ft-tal növekszik, a hivatalnál 459.455 Ft-tal csökken, az előbbiekben felsorolt személyi kiadás változásokkal összhangban. Az önkormányzat esetében a növekedés a személyi kiadás terhére történt átcsoportosítás miatt és a közfoglalkoztatás támogatás növekedése miatt következik be. A hivatalnál egyes projektek esetében a még 27 %-kal tervezett járulék kiadás csökken a jelenleg alkalmazandó 19, 5 %-os járulék

szintjére. A felszabaduló előirányzat a személyi kiadásokat növeli. Az új projekt rendeletbe foglalása is növelte az előirányzatot.

A dologi kiadások az önkormányzat költségvetésében 13.495.878 Ft-tal emelkednek. Ezen belül a 2018. évi rendkívüli támogatás 12.838.000 Ft-tal növelte a rendelkezésre álló keretet, a Hungarikum pályázat 1.000.000 Ft-os növekedést idézett elő, míg a belső átcsoportosítások miatt 342.122 Ft-tal csökkent a dologi előirányzat.

A Hivatal dologi kiadása összességében 760.684 Ft-tal csökken, a projektek előirányzat változásai miatt.

Az egyéb működési célú kiadásokon belül az általános tartalék csökken 15.694 Ft-tal. A csökkenés a bérkompenzációra biztosított előleg visszavétele miatt következik be.

Változik az egyéb működési célú kiadás államháztartáson belülré és a működési célú kiadás államháztartáson kívülré előirányzat is, az előbbi 71.169 Ft-tal növekszik a Hivatalnál, projektelőleg visszafizetési kötelezettsége miatt, míg az utóbbi 200.000 Ft-tal emelkedik. A részletezés a 2. mellékletben kísérelhető figyelemmel.

A beruházási kiadás csak az önkormányzat költségvetésében változik, mindössze 4.210 Ft-tal, az EFOP-1.6.3 projekt előirányzatainak pontosítása következtében. A felújítási kiadást a jelenlegi módosítás nem érinti.

Az egyéb felhalmozási célú kiadás 247.035 Ft-tal változik, egy a Hivatalt illető támogatási előleg (TOP-1.1.3-15-TL1-2016-00014 Nakoil) visszafizetési kötelezettsége miatt.

A Hivatal központi költségvetési támogatása 106.281.483 Ft-ról 106.395.127 Ft-ra módosul, a bérkompenzáció összege és járuléka épül be az előirányzatba.

A költségvetési egyenleg (hiány) összege 581.989.490 Ft nem változik. Belső megoszlása a működési és a felhalmozási egyenleget érintően módosul.

A 2017. évi költségvetési maradvány 590.321.490 Ft a hiányt ellentételezi és fedezetét képezi a 8.332.000 Ft finanszírozási kiadásnak, előirányzatukat a főösszeget tekintve változatlan marad, kisebb belső átcsoportosításra kerül sor a Hivatal költségvetésében.

Részletes indoklás

1. §-hoz

A rendelettervezet 1. §-ában az önkormányzati szintű költségvetési előirányzatokat hagyja jóvá a Közgyűlés.

A költségvetési bevételek módosított előirányzata 538.753.379 Ft, a költségvetési kiadások módosított előirányzata 1.120.742.869 Ft. A költségvetés egyenlege összességében nem változik.

A költségvetési bevételeken belül emelkedik a működési célú támogatás államháztartáson belülről előirányzat és a felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről bevétel, valamint a működési bevétel.

A növekedés Európai uniós támogatások, fejezeti kezelésű támogatások és elkülönített állami pénzalapokból érkező támogatások és a 2018. évi rendkívüli állami támogatás rendeletbe foglalásának következménye.

A kiadások módosítása elsősorban a bevételek változásával függ össze, de sorkerült a kiemelt előirányzatokat érintő átcsoportosításokra is.

A bevételek és kiadások változását az általános indokolásban már bemutattuk, a további részleteket az. 1., 4. 7. 10. és 12. mellékletek tartalmazzák.

2. §-hoz

A rendelettervezet 2. § -ában a Tolna Megyei Önkormányzat gazdálkodási körébe tartozó költségvetési előirányzatok módosított összegét hagyja jóvá a Közgyűlés.

A költségvetési bevételi előirányzat 474.661.688 Ft-ról 489.271.486 Ft-ra módosul. A költségvetési kiadási előirányzat 821.038.841 Ft-ról 835.534.995 Ft-ra változik.

A bevételek esetében növekszik a működési célú támogatás államháztartáson belülről előirányzat a bérkompenzáció összegével, a megyei önkormányzatok 2018. évi rendkívüli állami támogatásával, a közfoglalkoztatás támogatásának növekményével és a Hungarikum pályázat elnyert összegével és Európai uniós támogatásból.

A költségvetési kiadásokon belül működési kiadásokra felhasználható kiadási előirányzat volumene 293.667.683 Ft-ról 308.159.627 Ft-ra, míg a felhalmozási kiadásokra fordítható 527.371.158 Ft-ról 527.375.368 Ft-ra növekszik.

A Közgyűlés elnöke átruházott hatáskörében eljárva a következő módosításokat, átcsoportosításokat rendelte el:

- a közfoglalkoztatásra fordítható kiadás 171.126 Ft-tal emelkedett, a közfoglalkoztatási támogatás változása miatt;
- a Bethlen Gábor Alapból elnyert támogatásokon belül a felhasználáshoz igazodóan belső átcsoportosításra került sor, a reprezentációs kiadások miatt növekedett a személyi juttatás előirányzat a dologi kiadások terhére (194.837 Ft-tal), továbbá a dologi kiadásokon belüli átcsoportosításra került sor;
- a TOP-5.3.1-16-TL1-2017-00002 kódszámú projekt előirányzatai már az elmúlt alkalommal beépültek a költségvetésbe 9.694.763 Ft összegben, melyhez kapcsolódó bevétel egyéb működési célú támogatásról az egyéb felhalmozási célú támogatás bevétele rovatra került átvezetésre;
- az igazgatási kiadásokat érintően a személyi kiadások csökkentése mellett a járulék kiadások emelése valósult meg 100.000 Ft összegben, emellett a személyi kiadások csökkentése mellett a civil szervezetek támogatása módosult, a felhasználáshoz igazodóan 200.000 Ft-tal;
- a Hungarikum pályázat kiadására 16.000 Ft fedezet átcsoportosítása vált szükségessé, az önkormányzati jogalkotási feladat terhére;

- az önként vállalt feladatok kiemelt előirányzatokon belüli módosítása mellett a személyi kiadás 4.000 Ft-tal csökkent, míg a munkaadót terhelő járulék kiadás 4.000 Ft-tal emelkedett.
- az egyéb működési kiadásokon belül 100.000 Ft, illetve 250.000 Ft átcsoportosítása valósult meg;
- a 2017. évi rendkívüli támogatás dologi kiadásain belül a rovatok közötti átcsoportosításra került sor, a felhasználáshoz igazodóan.

Az általános tartalék terhére az önkormányzati hivatal támogatásának emelését – a bérkompenzációhoz kapcsolódóan - a Közgyűlés a rendelet elfogadásával hagyja jóvá.

Az önkormányzat költségvetésében a költségvetési egyenleg (hiány) 346.377.153 Ft-ról 346.263.509 Ft-ra csökken. A költségvetési egyenlegen belül a működési bevételek és kiadások különbözetéből adódó egyenleg, 4.394.642 Ft többletről 5.182.267 Ft hiányra változik, míg a felhalmozási kiadás és bevétel különbözetéből adódó hiány összege 350.771.795 Ft-ról 341.081.242 Ft-ra csökken.

A finanszírozási kiadás a bérkompenzáció Hivatal részére történő átadása miatt 114.613.483 Ft-ról 114.727.127 Ft-ra emelkedik. Az irányítószervi támogatás módosított előirányzata 106.395.127 Ft, az államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése 8.332.000 Ft.

Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak alakulását a 2., 5., 8. és 12. melléklet mutatja be.

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételi előirányzata 44.622.953 Ft-ról 49.481.893 Ft-ra, a költségvetési kiadások volumene 280.235.290 Ft-ról 285.207.874 Ft-ra módosul.

A működési célú támogatás államháztartáson belülről előirányzat 12.658.331 Ft-ra csökken. Növekszik az előirányzat az időközi helyi önkormányzati választás támogatásával 191.200 Ft-tal és csökken a 7.447.200 Ft Európai uniós támogatás (TOP-5.3.1-16-TL1-2017-00002 kódszámú projekt) felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről bevételre történő átvezetésével.

A felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről bevétel tervezett összege módosul az említett átvezetés miatt, valamint új projekt támogatása, illetve néhány esetben a már futó projektek támogatásának korrekciója következtében (12.114.940 Ft).

A bérkompenzáció miatt 113.644 Ft-tal emelkedik a Hivatal előirányzata és irányítószervi támogatása a rendelet jóváhagyásával.

A költségvetési kiadásokon belül működési kiadásokra 282.476.955 Ft használható fel, míg felhalmozási kiadásokra 2.730.919 Ft áll rendelkezésre.

A működési kiadásokon belül személyi kiadásokra 206.242.557 Ft, munkaadót terhelő járulékokra 44.450.443 Ft, dologi kiadásokra 29.712.786 Ft biztosított, az egyéb működési célú kiadás 2 071 169.

A módosítások miatt a személyi juttatások előirányzata 5.874.519 Ft-tal emelkedik, a munkaadót terhelő járulék kiadás 459.455 Ft-tal, a dologi kiadás pedig 760.684 Ft-tal csökken. Az egyéb működési célú kiadás államháztartáson belül 71.169 Ft-tal, az egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül előirányzat pedig 247.035 Ft-tal növekszik, a projekt előlegek visszafizetési kötelezettsége miatt.

A Hivatal költségvetési egyenlege, hiánya 235.612.337 Ft-ról 235.725.981 Ft-ra növekszik a bérkompenzáció kiadási előirányzatba foglalása miatt. A működési kiadások és bevételek egyenlege, hiánya 269.317.624 Ft-ra, a felhalmozási kiadások és bevételek különbözete, többlete 33.591.643 Ft-ra változik.

A 2017. évi költségvetési maradvány 129.330.854 Ft nem változik, ugyanakkor a projektek maradványa növekszik 345.135 Ft-tal, az igazgatás maradványa ezzel azonos összegben csökken. A projektekben nem elszámolható 2017. évi kiadás fedezetének visszapótlása történik meg ezzel a módosítással.

3. §-hoz

Módosul a kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok önkormányzati szintű előirányzata is. Kötelező feladatokra 290.926.169 Ft, önként vállalt feladatokra 236.313.220 Ft, államigazgatási feladatokra 11.513.790 Ft költségvetési bevétel képződik, míg kötelező feladatra 429.996.341 Ft, önként vállalt feladatra 679.232.738 Ft, államigazgatási feladatra 11.513.790 Ft áll rendelkezésre.

4. §-hoz

A rendelettervezet 4. §-ában az önkormányzat költségvetési bevételeit és kiadásait hagyja jóvá a közgyűlés kötelező-, önként vállalt és államigazgatási feladat szerinti bontásban.

5. §-hoz

A rendelettervezet 5. §-ában a Hivatal költségvetési bevételeit hagyja jóvá a Közgyűlés kötelező feladat és államigazgatási feladat bontásban.

A Hivatal esetében az államigazgatási feladat az országgyűlési választáshoz és az időközi önkormányzati választáshoz kapcsolódik.

6. §-hoz

Az általános tartalék összege 596.276 Ft. A tartalékot csökkentette a bérkompenzációra biztosított előleg visszavétele.

7. §-hoz

A rendelettervezet mellékletei a 2/2018. (II. 9.) önkormányzati rendelet mellékletei helyébe lépnek.

8. §-hoz

A rendeletervezet hatálybalépését tartalmazza a 8. §.



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

A tervezett jogszabály várható következményei különösen:

a) Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:

A Tolna Megyei Önkormányzat 2018. évi költségvetési rendeletének módosítása az önkormányzat és Hivatala működéséhez szükséges feltételeket, a feladatok végrehajthatóságát továbbá az elnyert európai uniós források célszerű felhasználását biztosítja.

b) Környezeti, egészségi következményei:

A rendeletben foglaltaknak környezeti, egészségi hatása nincs.

c) Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

A rendeletben foglaltak végrehajtásának a jelenlegi adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs.

d) Egyéb hatása: Nincs.

e) A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

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

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

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

Szekszárd, 2018. november 28.

dr. Gábor Ferenc
megyei főjegyző