

**A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 2019. június 24.-ei ülése 2. számú napirendi pontja**

**Rendelettervezet a Tolna Megyei Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II. 18.) 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  
.../2019. (.....) önkormányzati rendelete  
a Tolna Megyei Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló  
2/2019. (II. 18.) 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 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II. 18.) 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 2019. évi

1. költségvetési bevételi előirányzatát	580 714 554 Ft-ban
2. költségvetési kiadási előirányzatát	1 303 340 419 Ft-ban
3. költségvetési egyenleg (hiány) összegét	722 625 865 Ft-ban
a) ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (hiányát)	214 118 293 Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlegét (hiányát)	508 507 572 Ft-ban
4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány előirányzatát	730 957 865 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 2019. évi költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatából a

1. működési bevételek előirányzatát	577 723 468 Ft-ban
2. működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a)működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	576.282 468 Ft-ban
b) közhatalmi bevételek előirányzatát	0 Ft-ban
c) működési bevételek előirányzatát	1 441 000 Ft-ban
d) működési célú átvett pénzeszközök előirányzatát	0 Ft-ban
3. működési kiadások előirányzatát	791 841 761 Ft-ban
4. működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) személyi juttatások előirányzatát	260 982 083 Ft-ban
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát	51 817 071 Ft-ban
c) dologi kiadások előirányzatát	473 686 238 Ft-ban
d) ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát	0 Ft-ban
e) egyéb működési célú kiadások előirányzatát	5 356 369 Ft-ban
5. felhalmozási bevételek előirányzatát	2 991 086 Ft-ban
6. felhalmozási bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	1 691 086 Ft-ban
b) felhalmozási bevételek előirányzatát	1 000 000 Ft-ban
c) felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzatát	300 000 Ft-ban
7. felhalmozási kiadások előirányzatát	511 498 658 Ft-ban
8. felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a(az)	
a) beruházások előirányzatát	511 024 469 Ft-ban
b) felújítások előirányzatát	0 Ft-ban
c) egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatát	474 189 Ft-ban

állapítja meg.”

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

„ 3. § (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat 2019. évi költségvetésének

1. költségvetési bevételi előirányzatát	554 827 798 Ft-ban
2. költségvetési kiadási előirányzatát	1 070 090 111 Ft-ban
3. a költségvetési egyenleg (hiány) összegét	515 262 313 Ft-ban
ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (hiányát)	5 700 544 Ft-ban
ebből: a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegét (hiányát)	509 561 769 Ft-ban
4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány előirányzatát	637 170 879 Ft-ban
5. a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek előirányzatát	0 Ft-ban

6. finanszírozási kiadások előirányzatát	121 908 566 Ft-ban
a) ebből: a működési célú finanszírozási kiadásait	121 908 566 Ft-ban
aa) ebből: az irányító szervei támogatást	113 576 566 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	553 827 798 Ft-ban
9. működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	552 687 798 Ft-ban
b) közhatalmi bevételek előirányzatát	0 Ft-ban
c) működési bevételek előirányzatát	1 140 000 Ft-ban
d) működési célú átvett pénzeszközök előirányzatát	0 Ft-ban
10. működési kiadások előirányzatát	559 528 342 Ft-ban
11. működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) személyi juttatások előirányzatát	99 976 980 Ft-ban
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát	18 617 663 Ft-ban
c) dologi kiadások előirányzatát	441 577 330 Ft-ban
d) ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát	0 Ft-ban
e) egyéb működési célú kiadások előirányzatát	5 356 369 Ft-ban
12. felhalmozási bevételek előirányzatát	1 000 000 Ft-ban
13. felhalmozási bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	0 Ft-ban
b) felhalmozási bevételek előirányzatát	1 000 000 Ft-ban
c) felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzatát	0 Ft-ban
14. felhalmozási kiadások előirányzatát	510 561 769 Ft-ban
15. felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a(az)	
a) beruházások előirányzatát	510 561 769 Ft-ban
b) felújítások előirányzatát	0 Ft-ban
c) egyéb felhalmozási kiadások előirányzatát	0 Ft-ban

állapítja meg.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetésének

1. költségvetési bevételi előirányzatát	25 886 756 Ft-ban
2. költségvetési kiadási előirányzatát	233 250 308 Ft-ban
3. a költségvetési egyenlege (hány) összegét	207 363 552 Ft-ban
a) ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (hiányát)	208 417 749 Ft-ban
a) ebből: a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegét (többletét)	- 1 054 197 Ft-ban
4. a költségvetési hiány belső finanszírozására	

szolgált költségvetési maradvány előirányzatát	93 786 986 Ft-ban
5. A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgált irányítószervi támogatás előirányzatát	113 576 566 Ft-ban
a) ebből: a működési célú finanszírozási bevételt	113 576 566 Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási célú finanszírozási bevételt	0 Ft-ban
6. finanszírozási kiadások előirányzatát	0 Ft-ban
7. működési bevételek előirányzatát	23 895 670 Ft-ban
8. működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	23 594 670 Ft-ban
b) működési bevételek előirányzatát	301 000 Ft-ban
c) működési célú átvett pénzeszközök előirányzatát	0 Ft-ban
9. működési kiadások előirányzatát	232 313 419 Ft-ban
10. működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) személyi juttatások előirányzatát	167 005 103 Ft-ban
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát	33 199 408 Ft-ban
c) dologi kiadások előirányzatát	32 108 908 Ft-ban
d) ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát	0 Ft-ban
e) egyéb működési célú kiadások előirányzatát	0 Ft-ban
11. felhalmozási bevételek előirányzatát	1 991 086 Ft-ban
12. felhalmozási bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	1 991 086 Ft-ban
b) felhalmozási bevételek előirányzatát	0 Ft-ban
c) felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzatát	300 000 Ft-ban
13. felhalmozási kiadások előirányzatát	936 889 Ft-ban
14. felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) beruházások előirányzatát	462 700 Ft-ban
b) felújítások előirányzatát	0 Ft-ban
c) egyéb felhalmozási kiadások előirányzatát	474 189 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 2019. évi költségvetési bevételi előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. kötelező feladatok	233 440 529 Ft
2. önként vállalt feladatok	337 739 484 Ft
3. államigazgatási feladatok	9 534 541 Ft.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat összevont, halmozódás nélküli költségvetésének 2019. évi költségvetési kiadási előirányzatát kötelező

feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. kötelező feladatok	361 694 471 Ft
2. önként vállalt feladatok	932 111 407 Ft
3. államigazgatási feladatok	9 534 541 Ft.”

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

„ 8. § (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat gazdálkodási körébe tartozó költségvetésének 2019. évi költségvetési bevételi előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. kötelező feladatok	217 088 314 Ft
2. önként vállalt feladatok	337 739 484 Ft
3. államigazgatási feladatok	0 Ft.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat gazdálkodási körébe tartozó költségvetésének 2019. évi költségvetési kiadási előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. kötelező feladatok	137 978 704 Ft
2. önként vállalt feladatok	932 111 407 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 2019. évi költségvetési bevételi előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. kötelező feladatok	16 352 215 Ft
2. önként vállalt feladatok	0 Ft
3. államigazgatási feladatok	9 534 541 Ft.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetésének 2019. évi költségvetési kiadási előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. kötelező feladatok	223 715 767 Ft
2. önként vállalt feladatok	0 Ft
3. államigazgatási feladatok	9 534 541 Ft.”

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

„17. § A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat költségvetésében a 2019. évi

1. általános tartalék előirányzatát	983 330 Ft-ban
2. céltartalék előirányzatát	0 Ft-ban

állapítja meg.”

7. § (1) A Tolna Megyei Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II. 18.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe a rendelet 1. melléklete lép.

- (2) A Tolna Megyei Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II. 18.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a rendelet 2. melléklete lép.
- (3) A Tolna Megyei Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II. 18.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a rendelet 3. melléklete lép.
- (4) A Tolna Megyei Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II. 18.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a rendelet 4. melléklete lép.
- (5) A Tolna Megyei Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II. 18.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a rendelet 5. melléklete lép.
- (6) A Tolna Megyei Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II. 18.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a rendelet 6. melléklete lép.
- (7) A Tolna Megyei Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II. 18.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a rendelet 7. melléklete lép.
- (8) A Tolna Megyei Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II. 18.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a rendelet 8. melléklete lép.
- (9) A Tolna Megyei Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II. 18.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a rendelet 9. melléklete lép.
- (10) A Tolna Megyei Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II. 18.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a rendelet 10. melléklete lép.
- (11) A Tolna Megyei Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II. 18.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a rendelet 11. melléklete lép.
- (12) A Tolna Megyei Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II. 18.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a rendelet 12. melléklete lép.

8. § A rendelet 2019. június 28.-án lép hatályba.

**Fehérvári Tamás**  
a Közgyűlés elnöke

**dr. Gábor Ferenc**  
megyei főjegyző

**Záradék:**

**A rendelet 2019. .... hónap ... nap kihirdetésre került.**

**Szekszárd, 2019. .... hónap .... nap.**

**dr. Gábor Ferenc**  
megyei főjegyző

## A Tolna Megyei Önkormányzat 2019. évi összevont, nettósított költségvetése

Költs. bev. kiadás	Kie- mell. elő- iránysz.	Rész- levezés	Bevételek, kiadások Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti	Módosított
				előirányzat Ft-ban	előirányzat Ft-ban
1.			<b>Működési bevételek</b>		
	1.		<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>250 808 621</b>	<b>576 282 468</b>
		1.1	Önkormányzatok működési támogatásai	208 300 000	208 465 984
		1.1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	208 300 000	208 465 984
		1.1.1.1	Megyei önkormányzatok működésének támogatása	208 300 000	208 300 000
		1.1.1.2	Bérekompensáció 2018. decemberi áthúzóó	0	165 984
		1.2.1	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	0	0
		1.2.1.1	Bérekompensáció 2019. évi	0	0
		1.2.1.2	Megyei önkormányzatok 2019. évi rendkívüli támogatása	0	0
		1.2	Elvonások, befizetések bevétele	0	0
		1.2.1	Egyéb elvonások, befizetések	0	0
		1.3	Működési célú visszatérítendő támogatások bevétele ÁHT-n bel. (fejzeti kezelésű előirányzattól)	0	0
		1.4	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	42 508 621	367 816 484
	2.		<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	3.		<b>Működési bevételek</b>	<b>1 441 000</b>	<b>1 441 000</b>
	4.		<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			<b>Működési költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>252 249 621</b>	<b>577 723 468</b>
2.			<b>Felhalmozási bevételek</b>		
	1.		<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>311 227 660</b>	<b>1 691 086</b>
		1.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0
		1.2	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson bel.	311 227 660	1 691 086
	2.		<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>
		2.1	Felhalmozási bevételek	1 000 000	1 000 000
	3.		<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>300 000</b>	<b>300 000</b>
			Ebből: felh. célú visszatér. tám. kölcsönök visszatérülése	300 000	300 000
			<b>Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>312 527 660</b>	<b>2 991 086</b>
			<b>Költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>564 777 281</b>	<b>580 714 554</b>
1.			<b>Költségvetési kiadások</b>		
			<b>Működési kiadások</b>		
	1.		<b>Személyi juttatások</b>	<b>250 070 780</b>	<b>260 982 083</b>
	2.		<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó</b>	<b>49 947 609</b>	<b>51 817 071</b>
	3.		<b>Dologi kiadások</b>	<b>469 746 043</b>	<b>473 686 238</b>
	4.		<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	5.		<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>6 558 811</b>	<b>5 356 369</b>
		5.1	Nemzetközi kötelezettségek	0	0
		5.2	Elvonások befizetések	0	0
		5.3	Működési célú visszatérítendő támog. törlesztése Áht.-n bel.	0	0
		5.4	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 473 039	1 473 039
		5.5	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	2 900 000	2 900 000
		5.6	Általános tartalék	2 185 772	983 330
		5.7	Működési célú céltartalék	0	0
			<b>Működési költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>776 323 243</b>	<b>791 841 761</b>

## A Tolna Megyei Önkormányzat 2019. évi összevont költségvetése

Költs. Kie- Rész- bev. melt levezés kiadás elő- irányz.	Bevételek, kiadások  Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti	Módosított
		előirányzat Ft-ban	előirányzat Ft-ban
2.	Felhalmozási kiadások		
1.	Beruházások	510 966 378	511 024 469
2.	Felújítások	0	0
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	100 000	474 189
3.1	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	0	374 189
3.2	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre	0	0
3.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök	100 000	100 000
		0	0
		0	0
	<b>Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>511 066 378</b>	<b>511 498 658</b>
	<b>Költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>1 287 389 621</b>	<b>1 303 340 419</b>
	<b>Költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>564 777 281</b>	<b>580 714 554</b>
3.	<b>Költségvetési egyenleg (hiány)</b>	<b>722 612 340</b>	<b>722 625 865</b>
	<b>Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (hiány)</b>	<b>524 073 622</b>	<b>214 118 293</b>
3.1			
3.2	<b>Ebből: Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (hiány)</b>	<b>198 538 718</b>	<b>508 507 572</b>
4.	<b>Finanszírozási bevételek</b>		
	<b>Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány</b>	<b>730 944 340</b>	<b>730 957 865</b>
4.1	Ebből: Működési célú kv.-i maradvány	84 096 033	95 877 838
4.2	Felhalmozási célú kv.-i maradvány	646 848 307	635 080 027
5.	<b>A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5.1	<b>Ebből: működési célú finanszírozási bevétel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5.1.1	Ebből: Irányítaszervi támogatás	0	0
5.2	felhalmozási célú finanszírozási bevétel	0	0
5.2.1	Ebből: Irányítaszervi támogatás	0	0
6.	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>8 332 000</b>	<b>8 332 000</b>
6.1	<b>Ebből: működési célú finanszírozási kiadás</b>	<b>8 332 000</b>	<b>8 332 000</b>
6.1.1	Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	0	0
6.1.2	Ebből: államháztart. belüli megelőleg.visszafiz. felhalmozási célú finanszírozási kiadás	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
		0	0



A Tolna Megyei Önkormányzat 2019. évi bevételei és kiadásai

Költs. Kie- Rész- bev. melt levezés kiadás elő- irányz.	Bevételek, kiadások		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
	Kiemelt előirányzatok megnevezése		Ft-ban	Ft-ban
1.		<b>Működési bevételek</b>		
1.		<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>249 335 582</b>	<b>552 687 798</b>
1.1		<b>Önkormányzatok működési támogatása</b>	<b>208 300 000</b>	<b>208 465 984</b>
1.1.1		Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	208 300 000	208 465 984
1.1.1.1		Megyei önkormányzatok működésének támogatása	208 300 000	208 300 000
1.1.1.2		2018. évi áthúzó és 2019. évi bérkompenzáció		165 984
1.1.2		Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások		
1.1.2.1		Bérkompenzáció 2019		
1.1.2.2		Megyei önkormányzatok 2019. évi rendkívüli támogatása		
1.2		<b>Elvonások, befizetések bevétele</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.2.1		Egyéb elvonások, befizetések		
1.3		<b>Működési célú visszatérítendő támogatások bevétele ÁHT-n bel.</b> (fejzeti kezelésű előirányzattól)		
1.4		<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>41 035 582</b>	<b>344 221 814</b>
1.4.1		Egyéb mük. c. tám.elkül.áll.pénzalap.	245 582	6 482 330
1.4.1.1		Nemzeti Foglalkoztatási Alap közfoglalkoztatás	245 582	982 330
1.4.1.2		Bethlen Gábor Alap támogatása		3 500 000
1.4.1.3		Bethlen Gábor Alap támogatása		2 000 000
1.4.2		Egyéb mük.c.tám EU programokra	40 790 000	337 739 484
1.4.2.1		EFOP-1.6.3-16-2016 projekt támogatása EU	40 790 000	40 790 000
1.4.2.2		Megyei identitás er. Bonyhád járás TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00001	0	56 899 840
1.4.2.3		Megyei identitás er. Dombóvár járás TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00002	0	56 899 840
1.4.2.4		Megyei identitás er. Szekszárd és Tolna jár. TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00003	0	69 350 124
1.4.2.5		Megyei Identitás er. Tamási járás TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00004	0	56 899 840
1.4.2.6		Megyei Identitás er. Paks járás TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00005	0	56 899 840
1.4.3		Egyéb mük. célú tám. egyéb fejezeti kezelésű előir.	0	0
1.4.3.1				
2.		<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3.		<b>Működési bevételek</b>	<b>1 140 000</b>	<b>1 140 000</b>
3.1		Működési bevételek	1 140 000	1 140 000
4.		<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Működési költségvetési bevételek összesen:</b>			<b>250 475 582</b>	<b>553 827 798</b>
2.		<b>Felhalmozási bevételek</b>		
1.		<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>296 949 484</b>	<b>0</b>
1.1		<b>Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</b>		
1.2		<b>Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson bel.</b>	<b>296 949 484</b>	<b>0</b>
1.2.1		Helyi önk. költségvetési szervtől		
1.2.2		Egyéb felh.c. tám. EU programokra	296 949 484	0
1.2.2.1		Megyei identitás er. Bonyhád járás TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00001	56 899 840	
1.2.2.2		Megyei identitás er. Dombóvár járás TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00002	56 899 840	
1.2.2.3		Megyei identitás er. Szekszárd és Tolna jár. TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00003	69 350 124	
1.2.2.4		Megyei Identitás er. Tamási járás TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00004	56 899 840	
1.2.2.5		Megyei Identitás er. Paks járás TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00005	56 899 840	
1.2.3		Egyéb felh. c. tám. egyéb fejezeti kez. előir. Miniszterelnökség	0	0
1.2.3.1				
2.		<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>
2.1.		Felhalmozási bevételek	1 000 000	1 000 000
3.		<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:</b>			<b>297 949 484</b>	<b>1 000 000</b>
<b>Kölségvetési bevételek összesen</b>			<b>548 425 066</b>	<b>554 827 798</b>
1.		<b>Kölségvetési kiadások</b>		
		<b>Működési kiadások</b>		
1.		<b>Személyi juttatások</b>	<b>90 848 870</b>	<b>93 976 980</b>
2.		<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó</b>	<b>18 354 651</b>	<b>18 617 663</b>
3.		<b>Dologi kiadások</b>	<b>437 587 180</b>	<b>441 577 330</b>
4.		<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>		
5.		<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>6 558 811</b>	<b>5 356 369</b>
5.1		Nemzetközi kötelezettségek	0	0
5.2		Elvonások, befizetések		
5.3		Működési célú visszatérítendő tám.törlesztése Áht.-n bel.	0	0
5.3		Mük.célú visszatérítendő tám.törl. egyéb fejezeti kez.előir.-nak		
5.4		Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 473 039	1 473 039
5.4.1		Helyi önkormányzatok mük. támogatása		
5.4.1.1		TMÖH EFOP projektmenedzsment támogatása	1 473 039	1 473 039
5.4.1.2		Helyi önkormányzatok mük. támogatása		
5.4.2		Nemzetiségi önkormányzatok támogatása		
5.4.2.1		Nemzetiségi önkormányzatok támogatása		
5.4.3		Központi költségvetési szervek támogatása		
5.4.4		Egyéb mük. célú tám. EU. programokra fej.kez.		
5.4.4.1		TOP-5.1.1-15-TL1-2016-00001 TM. Fogl. Paktum.		
5.4.5		Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	2 900 000	2 900 000
5.5		Működési célú támogatás áht-n kívülre	2 900 000	2 900 000
5.5.1		Szekszárdi Német Nemzetiségi Egyesület	500 000	500 000
5.5.2		Tolna Megyei Diáksport Tanács mük. tám.		
5.5.3		Civil szervezetek támogatása	1 000 000	1 300 000
5.5.4		Alapítványok támogatása	400 000	100 000
5.5.5		Tolnaért-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		
5.6		Általános tartalék	2 185 772	983 330
5.7		Működési célú céltartalék		
<b>Működési költségvetési kiadások összesen:</b>			<b>553 349 512</b>	<b>559 528 342</b>

**A Tolna Megyei Önkormányzat 2019. évi bevételei és kiadásai**

Költs. bev. kiadás	Kie- melt elő- iránysz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
				Ft-ban	Ft-ban
<b>2.</b>			<b>Felhalmozási kiadások</b>		
	<b>1.</b>		<b>Beruházások</b>	<b>510 503 678</b>	<b>510 561 769</b>
	1.1		Immateriális javak beszerzése	15 745 878	15 745 878
	1.2		Ingatlanok vásárlása létesítése	352 376 567	352 376 567
	1.3		Informatikai eszközök beszerzése	3 386 473	3 618 873
	1.4		Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	31 844 770	31 658 111
	1.5		Részesedések		
	1.6		Beruházás általános forgalmi adója	107 149 990	107 162 340
	<b>2.</b>		<b>Felújítások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	2.1		Ingatlan felújítás	0	0
	2.2		Felújítási célú előzetes általános forgalmi adó	0	0
	<b>3.</b>		<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	3.1		Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről		
	3.2		Felhalmozási célú pénzeszközátadás		
	3.3		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök		
	3.4		Felhalmozási céltartalék	0	0
			<b>Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>510 503 678</b>	<b>510 561 769</b>
			<b>Költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>1 063 853 190</b>	<b>1 070 090 111</b>
			<b>Költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>548 425 066</b>	<b>554 827 798</b>
<b>3.</b>			<b>Költségvetési egyenleg (hiány)</b>	<b>515 428 124</b>	<b>515 262 313</b>
	3.1		Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (hiány)	302 873 930	5 700 544
	3.2		Ebből: Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (hiány)	212 554 194	509 561 769
<b>4.</b>			<b>Finanszírozási bevételek</b>		
			<b>Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány</b>	<b>637 170 706</b>	<b>637 170 879</b>
	4.1		Ebből: Működési célú kv.-i maradvány	63 395 367	68 589 472
	4.2		Felhalmozási célú kv.-i maradvány	573 775 339	568 581 407
<b>5.</b>			<b>A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevétel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	5.1		Ebből: működési célú finanszírozási bevétel		
	5.2		Felhalmozási célú finanszírozási bevétel		
<b>6.</b>			<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>121 742 582</b>	<b>121 908 566</b>
	6.1		<b>Ebből: működési célú finanszírozási kiadás</b>	<b>121 742 582</b>	<b>121 908 566</b>
	6.1.1		Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	113 410 582	113 576 566
	6.1.2		Ebből: államházt. belüli megelőleg.visszafizetés	8 332 000	8 332 000
	6.2		<b>felhalmozási célú finanszírozási kiadás</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	6.2.1		Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás		

## A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2019. évi bevételei és kiadásai

Költs. bev. kiadás	Kie- mell. elő- iránysz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások	Eredeti	Módosított
				előirányzat	előirányzat
Kiemelt előirányzatok megnevezése				Ft-ban	Ft-ban
<b>1.</b>			<b>Működési bevételek</b>		
	<b>1.</b>		<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>1 473 039</b>	<b>23 594 670</b>
	1.1		Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 473 039	11 007 580
		1.1.2	Időközi önkormányzati választás, nemz.önk.vál.		
		1.1.3	EP választás		9 440 501
		1.1.4	Helyi önkormányzati választás		94 040
		1.1.5	Nemzetiségi önkormányzati választás		
		1.1.6	TMÖ EFOP projekt projektmenedzsment támogatás	1 473 039	1 473 039
		1.1.7	Európai uniós támogatások	0	12 587 090
		1.1.7.1	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00001 Megyei identit. erősítése Bonyhád járás		2 400 000
		1.1.7.2	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00002 Megyei identitás erősítése Dombóvár járás		2 400 000
		1.1.7.3	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00003 Megyei identitás erősítése Szekszárd és Tolna járás		2 987 090
		1.1.7.4	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00005 Megyei identitás erősítése Paks járás		2 400 000
		1.1.7.5	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00004 Megyei identitás erősítése Tamási járás		2 400 000
	<b>2.</b>		<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>3.</b>		<b>Működési bevételek</b>	<b>301 000</b>	<b>301 000</b>
	3.1		Működési bevételek	301 000	301 000
	<b>4.</b>		<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Működési költségvetési bevételek összesen:</b>				<b>1 774 039</b>	<b>23 895 670</b>
<b>2.</b>			<b>Felhalmozási bevételek</b>		
	<b>1.</b>		<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>14 278 176</b>	<b>1 691 086</b>
	1.1		Egyéb felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről	14 278 176	1 691 086
		1.1.1	Egyéb felhalm.c.tám EU projekt	14 278 176	1 691 086
		1.1.3.1	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00001 Megyei identit. erősítése Bonyhád járás	2 400 000	
		1.1.3.2	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00002 Megyei identitás erősítése Dombóvár járás	2 400 000	
		1.1.3.3	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00003 Megyei identitás erősítése Szekszárd és Tolna járás	2 987 090	
		1.1.3.4	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00005 Megyei identitás erősítése Paks járás	2 400 000	
		1.1.3.5	TOP-5.3.2-17-TL1-2018-00004 Megyei identitás erősítése Tamási járás	2 400 000	
		1.1.3.6	TOP-1.2.1-15-TL1-2016-00006 Fadd	31 749	31 749
		1.1.3.7	TOP-4.1.1-15-TL1-2016-00014 Fadd	42 057	42 057
		1.1.3.8	TOP-2.1.3-15-TL1-2016-00002 Váralja	799 141	799 141
		1.1.3.9	TOP-4.1.1-15-TL1-2016-00020 Gerjen	655 760	655 760
		1.1.3.10	TOP-3.2.1-15-TL1-2016-00006 Izmény	153 870	153 870
		1.1.3.11	TOP-4.1.1-15-TL1-2016-00012 Kisdorog	8 509	8 509
	<b>2.</b>		<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	2.1.		Felhalmozási bevételek		
	<b>3.</b>		<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>300 000</b>	<b>300 000</b>
	3.1		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
	3,2		Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérül.	300 000	300 000
<b>Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:</b>				<b>14 578 176</b>	<b>1 991 086</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>				<b>16 352 215</b>	<b>25 886 756</b>

## A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2019. évi bevételei és kiadásai

Költs. Kie- Rész- bev. melt letezés kiadás elő- irányz.	Bevételek, kiadások  Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti	Módosított
		előirányzat  Ft-ban	előirányzat  Ft-ban
1.	<b>Költségvetési kiadások</b>		
	<b>Működési kiadások</b>		
1.	Személyi juttatások	159 221 910	167 005 103
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	31 592 958	33 199 408
3.	Dologi kiadások	32 158 863	32 108 908
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
5.	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	0	0
5.1	Elvonások, befizetések (önk egyéb elvonás kv.mar.)		
5.2	Működési célú támogatás államháztartáson belülre		
5.3	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre		
	<b>Működési költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>222 973 731</b>	<b>232 313 419</b>
2.	<b>Felhalmozási kiadások</b>		
	<b>Beruházások</b>	462 700	462 700
1.	Felújítások	0	0
2.	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	100 000	474 189
3.1	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	0	374 189
3.1.1	Felhalmozási c. tám. EU programokra fejezeti kez.		
3.1.1.1	TOP-1.1.3-15-TL1-2016-00014 Nakoil		219 900
3.1.1.2	TOP-4.1.1-15-TL1-2016-00007 Nagydorog		154 289
3.2	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre		
3.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök	100 000	100 000
	<b>Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>562 700</b>	<b>936 889</b>
	<b>Költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>223 536 431</b>	<b>233 250 308</b>
	<b>Költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>16 352 215</b>	<b>25 886 756</b>
3.	<b>Költségvetési egyenleg (hiány)</b>	<b>207 184 216</b>	<b>207 363 552</b>
	<b>Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege(</b>		
3.1	<b>hiány)</b>	221 199 692	208 417 749
	<b>Ebből: felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege</b>		
3.2	<b>(többlet)</b>	-14 015 476	-1 054 197
4.	<b>Finanszírozási bevételi előirányzat</b>		
	<b>Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló</b>		
	<b>költségvetési maradvány</b>	93 773 634	93 786 986
4.1	Ebből: Működési célú kv.-i maradvány	20 700 666	27 288 366
4.2	Felhalmozási célú kv.-i maradvány	73 072 968	66 498 620
5.	<b>Irányítószerv támogatása</b>		
5.1	<b>Ebből: működési célú finanszírozási bevétel</b>	113 410 582	113 576 566
5.1.1	Ebből: irányítószervi támogatás	113 410 582	113 576 566
5.2	<b>felhalmozási célú finanszírozási bevétel</b>	0	0
5.2.1	Ebből: irányítószervi támogatás		
6.	<b>Finanszírozási kiadások</b>	0	0
6.1	<b>Ebből: működési célú finanszírozási kiadás</b>		
6.2	<b>felhalmozási célú finanszírozási kiadás</b>		





































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

Forintban

Bevételek	2019. évi eredeti előír.	Változás	2019. évi módosított előír.	Kiadások	2019. évi eredeti előír.	Változás	2019. évi módosított előír.
<b>Költségvetési bevételek</b>				<b>Költségvetési kiadások</b>			
<b>1. Működési bevételek</b>				<b>1. Működési kiadások</b>			
<b>Működési célú támogat. államházt. belülről</b>				<b>Személyi juttatások</b>	<b>250 070 780</b>	<b>10 911 303</b>	<b>260 982 083</b>
Helyi önk. működésének általános támogat.	208 300 000	165 984	208 465 984	<b>Munkaadót terh. jár. és szociális hj. adó</b>	<b>49 947 609</b>	<b>1 869 462</b>	<b>51 817 071</b>
Bérekompenzáció		0		<b>Dologi kiadások</b>	<b>469 746 043</b>	<b>3 940 195</b>	<b>473 686 238</b>
Működési célú támogatások és kieg. tám.		0		<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>			
Elvonások, befizetések		0					
Működési célú visszatér.tám., kölcs.visszat. ÁHT-n b.		0					
Egyéb működési célú támogatás ÁHT-n belülr.	42 508 621	325 307 863	367 816 484	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>			
<b>Műk.célú támogatások áht.-n belülről</b>	<b>250 808 621</b>	<b>325 473 847</b>	<b>576 282 468</b>	Nemzetközi kötelezettségek			
				Elvonások, befizetések		0	
<b>Közhatalmi bevételek</b>				Működési célú visszatérítendő tám. visszafizetése		0	
<b>Működési bevételek</b>	<b>1 441 000</b>	<b>0</b>	<b>1 441 000</b>	Működési célú támogatás államházt. belülré	1 473 039	0	1 473 039
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>				Egyéb működési célú tám. áht.-n kívülre	2 900 000	0	2 900 000
				Általános tartalék	2 185 772	-1 202 442	983 330
				Működési céltartalék		0	
				<b>Egyéb működési célú kiadások összesen</b>	<b>6 558 811</b>	<b>-1 202 442</b>	<b>5 356 369</b>
<b>1. Működési költségvetési bevételek</b>	<b>252 249 621</b>	<b>325 473 847</b>	<b>577 723 468</b>	<b>1. Működési költségvetési kiadások</b>	<b>776 323 243</b>	<b>15 518 518</b>	<b>791 841 761</b>
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>				<b>2. Felhalmozási kiadások</b>			
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>311 227 660</b>	<b>-309 536 574</b>	<b>1 691 086</b>	<b>Beruházások</b>	<b>510 966 378</b>	<b>58 091</b>	<b>511 024 469</b>
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>1 000 000</b>	<b>0</b>	<b>1 000 000</b>	<b>Felújítások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>300 000</b>	<b>0</b>	<b>300 000</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>			
				Felhalmozási célú támogatások államházt. belülré		374 189	374 189
				Felhalmozási célú támogatás áht.-n kívülre	100 000	0	100 000
				<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen</b>	<b>100 000</b>	<b>374 189</b>	<b>474 189</b>
<b>2. Felhalmozási költségvetési bevételek</b>	<b>312 527 660</b>	<b>-309 536 574</b>	<b>2 991 086</b>	<b>2. Felhalmozási költségvetési kiadások</b>	<b>511 066 378</b>	<b>432 280</b>	<b>511 498 658</b>

Forintban

Bevételek	2019. évi eredeti előir.	Változás	2019. évi módosított előir.	Kiadások	2019. évi eredeti előir.	Változás	2019. évi módosított előir.
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>564 777 281</b>	<b>15 937 273</b>	<b>580 714 554</b>	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>1 287 389 621</b>	<b>15 950 798</b>	<b>1 303 340 419</b>
Költségvetési egyenleg (többlet)							
Költségvetési egyenleg (hiány)	722 612 340	13 525	722 625 865				
Működési bev. és műk. kiadások egyenlege	524 073 622	-309 955 329	214 118 293				
Felhalmozási bev. és felh.kiad. egyenlege	198 538 718	309 968 854	508 507 572				
Költségvetési hiány belső finanszí- rozására szolgáló költségvetési maradvány							
1. Működési célú költségvetési maradvány	84 096 033	11 781 805	95 877 838				
2. Felhalmozási célú költségvetési maradvány	646 848 307	-11 768 280	635 080 027				
<b>Kv. hiány belső fin.sz kv. maradvány</b>	<b>730 944 340</b>	<b>13 525</b>	<b>730 957 865</b>				
Államháztartáson belüli megelőlegezés		0		Finanszírozási kiadások			
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevétel				Államháztartáson belüli megelőlegezés vissz.	8 332 000	0	8 332 000
Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	Belföldi finanszírozás kiadásai	8 332 000	0	8 332 000
Finanszírozási bevétel összesen	730 944 340	13 525	730 957 865	Finanszírozási kiadások összesen	8 332 000	0	8 332 000
Bevételi főösszeg	1 295 721 621	15 950 798	1 311 672 419	Kiadási főösszeg	1 295 721 621	15 950 798	1 311 672 419
Hiány finanszírozása egyenlege	0	0	0				

## Előirányzat-felhasználási terv 2019. év

Forintban

Megnevezés/ hónap	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
<b>Bevételek</b>													
<b>Tolna Megyei Önk.</b>													
<b>KV. maradvány</b>	730 957 865												<b>730 957 865</b>
Megyei önk. műk.tám	25 033 880	16 696 026	16 696 026	16 696 026	16 696 026	16 664 000	16 664 000	16 664 000	16 664 000	16 664 000	16 664 000	16 664 000	<b>208 465 984</b>
Műk. célú kieg.támogatás													<b>0</b>
Elvonások, befizetések													<b>0</b>
Visszatérítendő műk. tám.													<b>0</b>
Egyéb műk.célú támog.ÁH	82 000	82 000	296 949 484	3 592 094	2 092 094	92 094	15 092 094	92 094	92 094	92 094	92 094	25 871 578	<b>344 221 814</b>
Közhatalmi bevétel													<b>0</b>
Működési bevételek	330 000					330 000					330 000	150 000	<b>1 140 000</b>
Működési c.átvett pénzeszköz													<b>0</b>
Egyéb felhalm. c. tám.ÁHT-n bel.													<b>0</b>
Felhalmozási bevétel					1 000 000								<b>1 000 000</b>
Felhalm.célú átvett p.													<b>0</b>
													<b>0</b>
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>25 445 880</b>	<b>16 778 026</b>	<b>313 645 510</b>	<b>20 288 120</b>	<b>19 788 120</b>	<b>17 086 094</b>	<b>31 756 094</b>	<b>16 756 094</b>	<b>16 756 094</b>	<b>16 756 094</b>	<b>17 086 094</b>	<b>42 685 578</b>	<b>554 827 798</b>
<b>TMÖ. Hivatal bevételei</b>													<b>0</b>
Egyéb műk.célú támog.ÁTN-bel.			12 587 090	1 473 039	9 355 291			179 250					<b>23 594 670</b>
Közhatalmi bevétel													<b>0</b>
Működési bevételek											301 000		<b>301 000</b>
Működési célú átvett p.													<b>0</b>
Egyéb felhalm. c. tám.ÁHT-n bel.			1 691 086										<b>1 691 086</b>
Felhalmozási bevétel													<b>0</b>
													<b>0</b>
Felhalm.célú átvett p.	60 000			60 000			60 000		60 000		60 000		<b>300 000</b>
													<b>0</b>
<b>Hivatal bevételei összesen:</b>	<b>60 000</b>	<b>0</b>	<b>14 278 176</b>	<b>1 533 039</b>	<b>9 355 291</b>	<b>0</b>	<b>60 000</b>	<b>179 250</b>	<b>0</b>	<b>60 000</b>	<b>0</b>	<b>361 000</b>	<b>25 886 756</b>
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>25 505 880</b>	<b>16 778 026</b>	<b>327 923 686</b>	<b>21 821 159</b>	<b>29 143 411</b>	<b>17 086 094</b>	<b>31 816 094</b>	<b>16 935 344</b>	<b>16 756 094</b>	<b>16 816 094</b>	<b>17 086 094</b>	<b>43 046 578</b>	<b>580 714 554</b>

Forintban

Megnevezés/ hónap	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
<b>Kiadások</b>													
<b>TMÖ kiadásai</b>													
Személyi juttatások	5 800 000	5 800 000	5 800 000	5 907 000	5 907 000	5 907 000	5 907 000	5 907 000	8 200 000	5 907 000	5 907 000	27 027 980	93 976 980
Munkaadót terh. jár.szoc.f	1 131 000	1 131 000	1 141 389	1 141 389	1 141 389	1 141 389	1 141 389	1 141 389	1 141 389	1 281 000	1 141 389	5 943 551	18 617 663
Dologi kiadások	3 250 000	6 250 000	5 250 000	7 450 000	4 250 000	2 750 000	3 850 000	2 250 000	5 250 000	6 250 000	5 450 000	389 327 330	441 577 330
Elvonások, befizetések													0
Visszatér.tám.törlesztése													0
Egyéb műk.célú tám.ÁHT-bel.				1 473 039									1 473 039
Működési c. tám. áht.-n kívülre			200 000	850 000	200 000	450 000	300 000	400 000				500 000	2 900 000
Általános tartalék												983 330	983 330
Műk. c. céltartalék												0	0
Beruházások				30 000 000	30 058 091		60 000 000	50 000 000		60 000 000		280 503 678	510 561 769
Felújítások				0									0
Egyéb felhalm.c. tám.ÁHT-n bel.													0
Felhalm.c.pénze.átad.													0
<b>Költségvetési kiadás ös</b>	<b>10 181 000</b>	<b>13 181 000</b>	<b>12 391 389</b>	<b>46 821 428</b>	<b>41 556 480</b>	<b>10 248 389</b>	<b>71 198 389</b>	<b>59 698 389</b>	<b>14 591 389</b>	<b>73 438 000</b>	<b>12 498 389</b>	<b>704 285 869</b>	<b>1 070 090 111</b>
Allamházt. belüli mege.vis	8 332 000												8 332 000
<b>TM.Onk. kiadásai összes</b>	<b>18 513 000</b>	<b>13 181 000</b>	<b>12 391 389</b>	<b>46 821 428</b>	<b>41 556 480</b>	<b>10 248 389</b>	<b>71 198 389</b>	<b>59 698 389</b>	<b>14 591 389</b>	<b>73 438 000</b>	<b>12 498 389</b>	<b>704 285 869</b>	<b>1 078 422 111</b>
<b>TMÖH kiadásai</b>													0
Személyi juttatások	6 000 000	6 000 000	6 000 000	10 000 000	9 262 859	8 000 000	6 400 000	16 000 000	16 000 000	17 120 334	6 000 000	60 221 910	167 005 103
Munkaadót terh. jár.szoc.f	1 170 000	1 170 000	1 170 000	1 950 000	1 800 916	1 560 000	1 248 000	3 120 000	2 800 000	2 996 058	1 286 476	12 927 958	33 199 408
Dologi kiadások	1 500 000	1 000 000	850 000	1 212 000	1 014 515	1 300 000	987 000	1 339 000	2 422 000	1 400 000	1 400 000	17 684 393	32 108 908
Elvonások, befizetések													0
Egyéb műk.célú tám.ÁHT-n bel.													0
Működési c. tám. áht-n kívülre													0
Beruházások												462 700	462 700
Felújítások													0
Egyéb felhalm.c. tám.ÁHT-n bel.													0
Felhalm.c.pénze.átad.				219 900	154 289					20 000		80 000	474 189
													0
													0
<b>TMÖH kiadásai össz.</b>	<b>8 670 000</b>	<b>8 170 000</b>	<b>8 020 000</b>	<b>13 381 900</b>	<b>12 232 579</b>	<b>10 860 000</b>	<b>8 635 000</b>	<b>20 459 000</b>	<b>21 222 000</b>	<b>21 536 392</b>	<b>8 686 476</b>	<b>91 376 961</b>	<b>233 250 308</b>
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>27 183 000</b>	<b>21 351 000</b>	<b>20 411 389</b>	<b>60 203 328</b>	<b>53 789 059</b>	<b>21 108 389</b>	<b>79 833 389</b>	<b>80 157 389</b>	<b>35 813 389</b>	<b>94 974 392</b>	<b>21 184 865</b>	<b>795 662 830</b>	<b>1 311 672 419</b>
<b>Egyenleg</b>	<b>-1 677 120</b>	<b>-4 572 974</b>	<b>307 512 297</b>	<b>-38 382 169</b>	<b>-24 645 648</b>	<b>-4 022 295</b>	<b>-48 017 295</b>	<b>-63 222 045</b>	<b>-19 057 295</b>	<b>-78 158 298</b>	<b>-4 098 771</b>	<b>-752 616 252</b>	<b>-730 957 865</b>
<b>Egyenleg pénzm.figy.v</b>	<b>729 280 745</b>	<b>724 707 771</b>	<b>1 032 220 068</b>	<b>993 837 899</b>	<b>969 192 251</b>	<b>965 169 956</b>	<b>917 152 661</b>	<b>853 930 616</b>	<b>834 873 321</b>	<b>756 715 023</b>	<b>752 616 252</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



**A Tolna Megyei Önkormányzat 2019. évi bevételi és kiadási mérlege  
közgazdasági- ezen belül rovatok szerinti -részletezésben**

				Forintban								
ROVATOK SZÁMJELE	ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK			Tolna Megyei Önkormányzat eredeti e.i.	Változás	Tolna Megyei Önkormányzat mód.ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti ei.	Változás	Tolna M. Önkorm. Hivatal mód.ei.	Önkor- mányzat nettósított eredeti e.i.	Változás	Önkor- mányzat nettósított módosított ei.
K	1-8.		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK									
K		11.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai									
K		1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	4 235 412	686 631	4 922 043	91 526 775	-1 200 000	90 326 775	95 762 187	-513 369	95 248 818
K		1102	Normatív jutalmak		0		0	0	0	0	0	0
K		1103	Céljuttatás, projektpremium				30 619 127	1 388 190	32 007 317	30 619 127	1 388 190	32 007 317
K		1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj,túlóra,tűlszolgálat					0		0	0	0
K		1105	Végkielégítés					0		0	0	0
K		1106	Jubileumi jutalom				3 781 000	0	3 781 000	3 781 000	0	3 781 000
K		1107	Béren kívüli juttatások				3 729 191	0	3 729 191	3 729 191	0	3 729 191
K		1108	Ruházati költségtérítés					0		0	0	0
K		1109	Közlekedési költségtérítés	507 197	0	507 197	1 657 040	0	1 657 040	2 164 237	0	2 164 237
K		1110	Egyéb költségtérítések				300 000	0	300 000	300 000	0	300 000
K		1111	Lakhatási támogatások				240 000	0	240 000	240 000	0	240 000
K		1112	Szociális támogatások				400 000	0	400 000	400 000	0	400 000
K		1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		56 000	56 000	330 000	1 018 900	1 348 900	330 000	1 074 900	1 404 900
	11.		Foglalkoztatottak személyi juttatásai	4 742 609	742 631	5 485 240	132 583 133	1 207 090	133 790 223	137 325 742	1 949 721	139 275 463
K		121	Választott tisztségviselők juttatásai	50 086 969	0	50 086 969		0		50 086 969	0	50 086 969
K		122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	27 580 092	280 000	27 860 092	26 046 500	1 980 000	28 026 500	53 626 592	2 260 000	55 886 592
K		123	Egyéb külső személyi juttatások	8 439 200	2 105 479	10 544 679	592 277	4 596 103	5 188 380	9 031 477	6 701 582	15 733 059
K		12.	Külső személyi juttatások	86 106 261	2 385 479	88 491 740	26 638 777	6 576 103	33 214 880	112 745 038	8 961 582	121 706 620
K	1.		Személyi juttatások	90 848 870	3 128 110	93 976 980	159 221 910	7 783 193	167 005 103	250 070 780	10 911 303	260 982 083
K	2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 354 651	263 012	18 617 663	31 592 958	1 606 450	33 199 408	49 947 609	1 869 462	51 817 071
			Ebből: szociális hozzájárulási adó	17 466 651	263 012	17 729 663	30 712 958	1 508 020	32 220 978	48 179 609	1 771 032	49 950 641
			rehabilitációs hozzájárulás					0		0	0	0
			korkezdvezmény-biztosítási járulék					0		0	0	0
			egészségügyi hozzájárulás		0			0		0	0	0
			táppénz hozzájárulás		0			0		0	0	0
			a munkaadót a fgalkoztatottakkal k.teh.más jár.					0		0	0	0
			munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	888 000	0	888 000	880 000	98 430	978 430	1 768 000	98 430	1 866 430



Forintban

ROVATOK SZÁMJELE	ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkormányzat eredeti e.i.	Változás	Tolna Megyei Önkormányzat mód.ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti ei.	Változás	Tolna M. Önkorm. Hivatal mód.ei.	Önkorm. mányzat nettósított eredeti e.i.	Változás	Önkorm. mányzat nettósított módosított ei.
K 4.	Elátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K	501 Nemzetközi kötelezettségek							0	0	0
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					0		0	0	0
K	503 Működési célú garancia- és kezességvállalásból szárazó kifizetés ÁHT-n belülre							0	0	0
K	504 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHTn belülre							0	0	0
K	505 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁHTn belülre		0					0	0	0
K	506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	1 473 039	0	1 473 039		0		1 473 039	0	1 473 039
K	507 Működési célú garancia- és kezességvállalásból szárazó 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 Kamattámogatások							0	0	0
K	512 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2 900 000	0	2 900 000				2 900 000	0	2 900 000
K	513 Tartalékok (ÁHT 15. § (3), 21. §, 23. § (3) szerinti)	2 185 772	-1 202 442	983 330				2 185 772	-1 202 442	983 330
K 5.	Egyéb működési célú kiadások	6 558 811	-1 202 442	5 356 369	0	0	0	6 558 811	-1 202 442	5 356 369
	Működési kiadások összesen:	553 349 512	6 178 830	559 528 342	222 973 731	9 339 688	232 313 419	776 323 243	15 518 518	791 841 761
K	61 Immateriális javak beszerzése, létesítése	15 745 878	0	15 745 878	70 000	-38 505	31 495	15 815 878	-38 505	15 777 373
K	62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	352 376 567	0	352 376 567		0		352 376 567	0	352 376 567
K	63 Informatikai eszközök beszerzése	3 386 473	232 400	3 618 873	164 332	168 505	332 837	3 550 805	400 905	3 951 710
K	64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	31 844 770	-186 659	31 658 111	130 000	-130 000	0	31 974 770	-316 659	31 658 111
K	65 Részesedések beszerzése		0					0	0	0
K	66 Meglevő részesedések növeléséhez kapcs. kiadások		0					0	0	0
K	67 Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	107 149 990	12 350	107 162 340	98 368	0	98 368	107 248 358	12 350	107 260 708
K 6.	Beruházások	510 503 678	58 091	510 561 769	462 700	0	462 700	510 966 378	58 091	511 024 469
K	71 Ingatlanok felújítása	0	0	0				0	0	0
K	72 Informatikai eszközök felújítása		0					0	0	0
K	73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása		0					0	0	0
K	74 Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	0	0	0				0	0	0

Forintban

ROVATOK SZÁMJELE	ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkormányzat eredeti e.i.	Változás	Tolna Megyei Önkormányzat mód.ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti ei.	Változás	Tolna M. Önkorm. Hivatal mód.ei.	Önkorm. mányzat nettósított eredeti e.i.	Változás	Önkorm. mányzat nettósított módosított ei.
K 7.	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K 81	Felhalmozási célú garancia- és kezességváll.kifiz. áht-n belültre							0	0	0
K 82	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n belültre							0	0	0
K 83	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áht-n belültre							0	0	0
K 84	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belültre (végleges)					374 189	374 189	0	374 189	374 189
K 85	Felhalmozási célú garancia- és kezességváll.kifiz. áht-n kívülre							0	0	0
K 86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre		0		100 000	0	100 000	100 000	0	100 000
K 87	Lakástámogatás							0	0	0
K 89	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre (fh. célú végleges)							0	0	0
K 8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	100 000	374 189	474 189	100 000	374 189	474 189
	Felhalmozási kiadások összesen:	510 503 678	58 091	510 561 769	562 700	374 189	936 889	511 066 378	432 280	511 498 658
	Költségvetési kiadások összesen:	1 063 853 190	6 236 921	1 070 090 111	223 536 431	9 713 877	233 250 308	1 287 389 621	15 950 798	1 303 340 419
K 91	Belföldi finanszírozás kiadásai							0	0	0
K 911	911Hitel-, és kölcsön törlesztés áht-n kívülre							0	0	0
K 9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcs. törleszt. pü. váll.-nak							0	0	0
K 9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak							0	0	0
K 9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pü.váll.							0	0	0
K 912	Belföldi értékpapírok kiadásai							0	0	0
K 9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása							0	0	0
K 9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása							0	0	0
K 9123	Kincstárjegyek beváltása							0	0	0
K 9124	Éven belüli lej. értékpapírok beváltása							0	0	0
K 9125	Belföldi kötvények beváltása							0	0	0
K 9126	Éven túli lejáratú belf. értékpapírok beváltása							0	0	0
K 913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása(Áht 78. § (4)(5) szerinti							0	0	0
K 914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése(Áht 78. § (4)(5) szerinti	8 332 000	0	8 332 000				8 332 000	0	8 332 000
K 915	Központi irányítószervi támogatás folyósítása(áht. 73. § (1), ae) szerinti(önk.hiv.-nak) adott önk-i tám.	113 410 582	165 984	113 576 566				0	0	0
K 916	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése							0	0	0
K 917	Pénzügyi lízing kiadásai							0	0	0
K 918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai(Áht 6. § (7) ad) alponjtáiban foglalt pénzügyi műveletek							0	0	0
K 919	Tulajdonosi kölcsönök							0	0	0

Forintban

ROVATOK SZÁMJELE	ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkormányzat eredeti e.i.	Változás	Tolna Megyei Önkormányzat mód.ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti ei.	Változás	Tolna M. Önkorm. Hivatal mód.ei.	Önkorm. nettósított eredeti e.i.	Változás	Önkorm. nettósított módosított ei.
K	92.							0	0	0
K		921						0	0	0
K		922						0	0	0
K		923						0	0	0
K		924						0	0	0
K		925						0	0	0
K	93.							0	0	0
K	94.							0	0	0
K	9.							0	0	0
								8 332 000	0	8 332 000
								1 295 721 621	15 950 798	1 311 672 419
B	1-7.									
B		111						208 300 000	165 984	208 465 984
B		112						0	0	0
B		113						0	0	0
B		114						0	0	0
B		115						0	0	0
B		116						0	0	0
B	11.							208 300 000	165 984	208 465 984
B	12.							0	0	0
B	13.							0	0	0
B	14.							0	0	0
B	15.							0	0	0
B	16.							41 035 582	303 186 232	344 221 814
B	1.							1 473 039	22 121 631	23 594 670
B	21.							250 808 621	325 473 847	576 282 468
B	22.							0	0	0
B	23.							0	0	0
B	24.							0	0	0
B	25.							296 949 484	-296 949 484	0
								14 278 176	-12 587 090	1 691 086
								311 227 660	-309 536 574	1 691 086

Forintban

ROVATOK SZÁMJELE	ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkormányzat eredeti e.i.	Változás	Tolna Megyei Önkormányzat mód.ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti ei.	Változás	Tolna M. Önkorm. Hivatal mód.ei.	Önkormán- nyzat nettósított eredeti e.i.	Változás	Önkormán- nyzat nettósított módosított ei.
B 2.	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	296 949 484	-296 949 484	0	14 278 176	-12 587 090	1 691 086	311 227 660	-309 536 574	1 691 086
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
B 402	Szolgáltatások ellenértéke	990 000	0	990 000	0	0	0	990 000	0	990 000
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
B 407	Általános forgalmi adó visszatérítése							0	0	0
B 408	Kamatbevételek									
4081	Befektetett pénzügyi eszközökből szárm.bev.									
4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bev.	0	0	0	1 000	0	1 000	1 000	0	1 000
409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei							0	0	0
4091	Részesedésből származó pénzügyi műv.bev.									
4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei									
B 410	Biztosító által fizetett kártérítés		0					0	0	0
B 411	Egyéb működési bevételek	150 000	0	150 000	300 000	0	300 000	450 000	0	450 000
B 4.	Működési bevételek	1 140 000	0	1 140 000	301 000	0	301 000	1 441 000	0	1 441 000
B 51.	Immateriális javak értékesítése							0	0	0
B 52.	Ingatlanok értékesítése							0	0	0
B 53.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	1 000 000	0	1 000 000				1 000 000	0	1 000 000
B 54.	Részesedések értékesítése							0	0	0
B 55.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek							0	0	0

Forintban

ROVATOK SZÁMJELE	ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkormányzat eredeti e.i.	Változás	Tolna Megyei Önkormányzat mód.ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti ei.	Változás	Tolna M. Önkorm. Hivatal mód.ei.	Önkorm. mánszát nettósított eredeti e.i.	Változás	Önkorm. mánszát nettósított módosított ei.
B 5.	Felhalmozási bevételek	1 000 000	0	1 000 000	0	0	0	1 000 000	0	1 000 000
B	61.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n kívülről						0	0	0
B	62.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU-tól						0	0	0
B	63.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől						0	0	0
B	64.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről								
B	65.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök								
B 6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B	71.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n kívülről						0	0	0
B	72.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU-tól						0	0	0
	73.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól más nemzetk.sz.-től						0	0	0
B	74.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről					300 000	0	300 000	300 000
B	75.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0						
B 7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	300 000	0	300 000	300 000	0	300 000
		Működési költségvetési bevételek	250 475 582	303 352 216	553 827 798	1 774 039	22 121 631	23 895 670	252 249 621	325 473 847
		Felhalmozási költségvetési bevételek	297 949 484	-296 949 484	1 000 000	14 578 176	-12 587 090	1 991 086	312 527 660	-309 536 574
		Költségvetési bevételek	548 425 066	6 402 732	554 827 798	16 352 215	9 534 541	25 886 756	564 777 281	15 937 273
B 8.	Finanszírozási bevételek									
B	81.	Belföldi finanszírozás bevételei						0	0	0
B	811.	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól						0	0	0
B	8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pü.váll.-tól						0	0	0
B	8112	Likvidációs célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól						0	0	0
B	8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pü.vállalkozástól						0	0	0
B	812.	Belföldi értékpapírok bevételei						0	0	0
B	8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékeitése						0	0	0
B	8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása						0	0	0
B	8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						0	0	0
B	8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása						0	0	0
B	813.	Maradvány igénybevétele						0	0	0
B	8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	637 170 706	173	637 170 879	93 773 634	13 352	93 786 986	730 944 340	13 525
		Ebből: működési célú maradv.igv.	63 395 367	5 194 105	68 589 472	20 700 666	6 587 700	27 288 366	84 096 033	11 781 805
		Ebből: felhalmozási célú maradv. igénybevétele	573 775 339	-5 193 932	568 581 407	73 072 968	-6 574 348	66 498 620	646 848 307	-11 768 280
B	8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele						0	0	0





Indokolás  
a Tolna Megyei Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II. 18.)  
önkormányzati rendelet módosításáról szóló  
rendelettervezethez

Általános indokolás

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése 2019. február hónapjában hagyta jóvá 2019. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletét. Az előirányzatok változását negyedévenként kell előterjeszteni. A költségvetési rendelet módosításáról szóló tervezet a bevételi és kiadási előirányzatok elnök és a főjegyző által saját hatáskörben, továbbá átruházott hatáskörben elrendelt módosítását, átcsoportosítását, valamint a költségvetési maradvány jóváhagyása miatt szükséges korrekciókat tartalmazza.

A Tolna Megyei Önkormányzat 2019. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszege 1.295.721.621 Ft-ról 1.311.672.419 Ft-ra növekszik a tervezet elfogadása esetén. A költségvetési bevételi előirányzat 15.937.273 Ft-tal, a költségvetési maradvány igénybevétele 13.525 Ft-tal, a költségvetési kiadási előirányzat 15.950.798 Ft-tal növekszik. A költségvetési maradvány zárszámadás keretében jóváhagyott végleges összege 13.525 Ft-tal több, az eredetileg számított összegnél, ezért az eltérés rendeletbe foglalása indokolt.

A költségvetési bevételi előirányzaton belül a 2018. decemberi és 2019. évi 4 havi bérkompenzáció együttesen 165.984 Ft összegével a helyi önkormányzatok általános működési támogatása emelkedik.

Az egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről előirányzat 325.307.863 Ft-tal növekszik, míg az egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről előirányzat 309.536.574 Ft-tal csökken.

A TOP-5.3.2-es kódszámú projektek Európai uniós támogatását a várt felhalmozási célú támogatás helyett működési célú támogatásként bocsátották az önkormányzat és a Hivatal rendelkezésére, emiatt a bevételi kiemelt előirányzatok között 309.536.574 Ft volumenű átcsoportosítást kellett végrehajtani.

Az önkormányzat ugyanakkor közfoglalkoztatáshoz kapcsolódóan 736.748 Ft támogatást nyert el, a Bethlen Gábor Alaptól két pályázattal együttesen 5.500.000 Ft pályázati támogatást kapott, míg a Hivatal az európai parlamenti választásokkal kapcsolatos kiadásokra 9.440.501 Ft, időközi helyi önkormányzati választásra 94.040 Ft támogatásban részesülhet.

A költségvetési bevételi előirányzat 564.777.281 Ft-ról 580.714.554 Ft-ra, a költségvetési kiadási előirányzat 1.287.389.621 Ft-ról 1.303.340.419 Ft-ra módosul.

A költségvetési kiadásokon belül a személyi juttatások 250.070.780 Ft-ról 260.982.083 Ft-ra, a munkaadót terhelő járulékok 49.947.609 Ft-ról 51.817.071 Ft-ra, a dologi kiadások 469.746.043 Ft-ról 473.686.238 Ft-ra növekednek, míg az egyéb működési célú kiadások 6.558.811 Ft-ról 5.336.369 Ft-ra csökkennek.

A felhalmozási kiadások 511.066.378 Ft-ról 511.498.658 Ft-ra módosulnak.

A személyi kiadások előirányzatának 10.911.303 Ft-os emelkedését a közfoglalkoztatási támogatás 671.297 Ft-os összege, a Bethlen Gábor Alap támogatásából a Hargita megyei delegáció fogadásával kapcsolatban várható 2.105.479 Ft reprezentációs kiadás összege, a Költségvetési maradvány jóváhagyásával összefüggően az EFOP projekt maradványának 15.334 Ft korrekciója, az önként vállalt feladatokra biztosított 256.000 Ft személyi kiadás, az elnöki hatáskörben a bűnmegelőzési feladatokkal kapcsolatos megbízási díjakra elkülönített 80.000 Ft kiadás, valamint a Hivatal költségvetésben végrehajtott 7.783.193 Ft módosítás teszi ki.

A Hivatal személyi juttatás előirányzata 138.900 Ft-tal növekedett a bérkompenzáció miatt, 400.000 Ft-tal csökkent a megyei főépítési feladat átmeneti megbízással történő ellátása miatt, 7.626.123 Ft-tal nőtt az európai parlamenti választásokra biztosított támogatásból, illetve 80.000 Ft-tal módosult az időközi önkormányzati választások költségeivel, továbbá három projekt esetében együttesen 338.190 Ft-tal változott a személyi kiadások korrekciója következtében.

A munkaadót terhelő járulék kiadás az önkormányzat költségvetésében 263.012 Ft-tal, a Hivatal költségvetésében 1.606.450 Ft-tal emelkedik.

A dologi kiadás a 3.940.195 Ft-os változásából 3.250.000 Ft a Bethlen Gábor Alap támogatása tervezett felhasználásából adódik, 241.731 Ft növekmény a költségvetési maradvány jóváhagyásához igazodó korrekciók miatt jelentkezik, 58.091 Ft csökkenés a TOP-5.3.1 kódszámú projekten belüli átcsoportosítás következménye, míg a Hivatalnál összességében 49.955 Ft csökkenés következik be.

A Hivatalnál a dologi kiadásokat érintően a megyei főépítési feladat átmeneti finanszírozására 400.000 Ft átcsoportosításával biztosítottunk fedezetet, az EP választás dologi kiadásainak összege 234.319 Ft növekedést eredményezett, a költségvetési maradvány jóváhagyás szerinti átvezetése miatt 359.608 Ft-tal csökkent az előirányzat, míg a projektekhez köthetően 324.666 Ft csökkentést hajtottunk végre. Ezek a változások együtt eredményezték a dologi kiadás 49.955 Ft csökkenését.

Az egyéb működési célú kiadásokon belül az általános tartalék változik, 2.185.772 Ft-ról 983.330 Ft-ra csökken az előirányzat. A 1.202.442 Ft-os csökkenésből a költségvetési maradvány zárszámadás szerint jóváhagyott felhasználási céljához igazodóan önként vállalt feladatra 539.000 Ft-ot, kötelező feladatra 556.510 Ft-ot, projekt maradvány korrekciójára 15.334 Ft-ot csoportosítottunk át, míg egy céljellegű feladatról 2.269 Ft-ot helyeztünk tartalékba, illetve 173 Ft-tal növekedett a tartalék összege a maradvány tervezettnél nagyobb összege miatt. Átruházott hatáskörben a Közgyűlés elnöke 94.040 Ft-ot önként vállalt feladatra csoportosított át, bűnmegelőzési feladatokkal kapcsolatos előadói díjakra.

A beruházási kiadások 58.091 Ft növekedése a TOP-5.3.1 kódszámú projekten belüli átcsoportosítás következménye.

Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről előirányzat két projekt zárásával összefüggő, fel nem használt támogatás visszafizetési kötelezettségének teljesítését biztosítja 374.189 Ft összegben.

A költségvetés egyenlege, hiánya 722.612.340 Ft-ról 722.625.865 Ft-ra változik. A hiány 13.525 Ft-tal növekszik. A hiány emelkedése a költségvetési maradvány azonos összegű növekedésével, illetve a kiadási előirányzat ennek megfelelő összegű módosításával függ össze.

A működési és felhalmozási célú hiány összege az összes hiányon belül jelentősen módosul elsődlegesen a költségvetési bevételeken belül végrehajtott átcsoportosítás miatt, másodlagosan a kiadásokat érintő kisebb volumenű átcsoportosítások következtében. A működési kiadások és bevételek egyenlege, hiánya 524.073.622 Ft-ról 214.118.293 Ft-ra, a felhalmozási kiadások és bevételek egyenlege 198.538.718 Ft-ról 508.507.572 Ft-ra módosul.

A költségvetési maradvány összegén belül is változik a működési célú és felhalmozási célú maradvány összege. A változás az önkormányzatnál a zárszámadási rendeletben elfogadott megosztást követi, míg a Hivatal esetében a projekteken kívüli saját forrás maradvány egésze működési célú igénybevételeként jelenik meg. A tervezetben önkormányzati szinten a működési célú költségvetési maradvány 95.877.838 Ft, a felhalmozási célú maradvány összege 635.080.027 Ft, együtt 730.957.865 Ft.

## Részletes indoklás

### 1. §-hoz

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

A költségvetési bevételek módosított előirányzata 580.714.554 Ft, a költségvetési kiadások módosított előirányzata 1.303.340.419 Ft. A költségvetés egyenlege 722.625.865 Ft hiány.

A költségvetési maradvány jóváhagyott összege 730.957.865 Ft, ami ellentételezi a költségvetés hiányát és biztosítja a finanszírozási kiadás teljesítését.

A költségvetési előirányzatokon a zárszámadás keretében jóváhagyott költségvetési maradvány változása és a felhasználás kisebb korrekciói átvezetésre kerültek.

A költségvetési bevételeken belül változik a működési célú támogatás államháztartáson belülről előirányzat és a felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről bevétel.

Az egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről előirányzat növekedésének döntő részét öt db Európai uniós támogatással megvalósuló projekt támogatásának költségvetésen belüli átcsoportosítása jelenti, ugyanakkor több jogcímen nyert el az önkormányzat támogatásokat. Növekszik a közfoglalkoztatás támogatása, a Bethlen Gábor Alaptól két pályázatot is elnyertünk a Hargita megyei kapcsolatok finanszírozására, az EP választással kapcsolatos kiadásokra és időközi önkormányzati választások finanszírozására a Hivatal kapott többletforrásokat.

A kiadások módosítása elsősorban a bevételek változásával függ össze, de emellett a költségvetési maradvány változásai és átruházott, illetve saját hatáskörben végrehajtott módosítások átvezetésére is sor kerül.

A Közgyűlés elnöke a következő előirányzat módosításokról és átcsoportosításokról döntött:

- a közfoglalkoztatás támogatására elnyert 736.748 Ft-ból 671.297 Ft-tal a személyi juttatások, 65.451 Ft-tal a munkaadót terhelő járulékok előirányzat növelése;
- bűnmegelőzési feladatokhoz kapcsolódóan a személyi juttatások 80000 Ft-tal, a munkaadót terhelő járulék emelését 14.040 Ft-tal az általános tartalék terhére;
- a Sió III. projekt keretében a közbeszerzési szakértő kiválasztásához kapcsolódóan rovatok közötti átcsoportosításról, míg a TOP-5.3.1 projekt esetébe eszközbeszerzéshez kapcsolódóan kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításról.

A költségvetési maradvánnyal összefüggő változásokról a Közgyűlés a rendeletmódosítás keretében dönt, továbbá a bérkompenzáció irányítószervi támogatás módosításáról is a tartalékból történő átcsoportosítással együtt a tervezet alapján dönt a testület.

A működési célú támogatás államháztartáson kívülre jogcímen belül az alapítványok támogatására biztosított keret 100000 Ft-ra csökken, míg az egyéb civil szervezetek támogatása 300000 Ft-tal emelkedik. Az átcsoportosítást a kérelmek alakulása indokolja.

A bérkompenzáció bevételi előirányzatát és az általános tartalékot ezzel azonos összeggel a Kormány döntése alapján növelhettük meg.

A Hivatal előirányzatának változtatásáról a Főjegyző döntött.

A bevételek és kiadások változásának részletesebb adatai az. 1., 4. 7. 10. és 12. melléletekből ismerhetők meg.

## 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 548.425.066 Ft-ról 554.827.798 Ft-ra módosul. A költségvetési kiadási előirányzat 1.063.853.190 Ft-ról 1.070.090.111 Ft-ra változik.

Az önkormányzat költségvetésében a költségvetési egyenleg (hiány) 515.428.124 Ft-ról 515.262.313 Ft-ra csökken. A változást az irányítószervi támogatás emelése és a költségvetési maradvány kisebb növekedése indokolja.

A költségvetési hiány a működési kiadás és bevétel különbözeteként 302.873.930 Ft-ról 5.700.544 Ft-ra csökken, míg a felhalmozási kiadás és bevétel különbözete

212.554.194 Ft-ról 509.561.769 Ft-ra növekszik. Az átrendeződés a költségvetési bevételen belüli Európai uniós támogatás átcsoportosításának következménye.

A költségvetési maradvány módosított előirányzata 637.170.879 Ft, melyből a működési célú maradvány 68.589.472 Ft, a felhalmozási célú maradvány 568.581.407 Ft.

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

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételi előirányzata 16.352.215 Ft-ról 25.886.756 Ft-ra módosul, a költségvetési kiadások volumene 223.536.431 Ft-ról 233.250.308 Ft-ra módosul.

A költségvetési bevétel az európai parlamenti választások és időközi önkormányzati választás támogatása miatt emelkedik.

A TOP-5.3.2 projektek esetében az Európai uniós támogatást felhalmozási célú bevétel helyett egyéb működési célú támogatásként bocsátották rendelkezésre, emiatt a kiemelt bevételi előirányzatok között átcsoportosítást kellett végrehajtani.

A költségvetési kiadásokon belül működési kiadásokra 232.313.419 Ft használható fel, míg felhalmozási kiadásokra 936.889 Ft áll rendelkezésre.

A működési kiadási előirányzat 9.339.688 Ft-tal, a felhalmozási kiadás 374.189 Ft-tal növekszik az eredeti előirányzathoz viszonyítva. A működési kiadás változását elsősorban az európai parlamenti választással és az időközi önkormányzati választással kapcsolatos támogatás indokolja, de emellett növekszik a kiadás a bérkompenzáció összegével és a maradvány változásával is, míg egyes projektek zárása miatt csökken a működési kiadási előirányzat, ezzel egyidejűleg az egyéb felhalmozási célú támogatás kiadása emelkedik, mert a visszafizetést ezen a jogcímen kell teljesíteni.

A működési kiadásokon belül személyi kiadásokra 167.005.103 Ft, munkaadót terhelő járulékokra 33.199.408 Ft, dologi kiadásokra 32.108.908 Ft biztosított. A beruházási kiadás 462.700 Ft nem változik, míg az egyéb felhalmozási célú kiadás 100000 Ft-ról 474.189 Ft-ra emelkedik.

A megyei főjegyző saját hatáskörében eljárva a személyi juttatási kiadáson belül 800.000 Ft-ot csoportosított át bérkiadásról foglalkoztatottak egyéb személyi juttatására, betegszabadságok elszámolása miatt, 400.000 Ft-ot csoportosított át dologi kiadásokra a főépítési feladatok átmeneti finanszírozására, a dologi kiadásokon belül 50.000 Ft-ot csoportosított át rovatok között.

Saját hatáskörben módosította a megyei főjegyző a Hivatal bevételi és kiadási előirányzatát az európai parlamenti választás 9.440.501 Ft támogatásával, melyből személyi juttatás 7.626.103 Ft, a munkaadót terhelő járulék 1.580.079 Ft, a dologi kiadás 234.319 Ft, valamint az időközi önkormányzati választás támogatásának 94.040 Ft összegével, melyből a személyi juttatás 80.000 Ft, a munkaadót terhelő járulék 14.040 Ft.

A költségvetési maradvány változása miatt 13.352 Ft-tal növekszik a kiadási előirányzat és a költségvetési maradvány összege.

A felhalmozási kiadás két projekt zárásával összefüggésben módosul, amelynek végrehajtására szintén saját hatáskörben került sor.

A bérkompenzáció miatt 165.984 Ft-tal a Közgyűlés módosítja a Hivatal kiadási előirányzatát és intézményfinanszírozást szolgáló támogatását. Az irányítószeri támogatás módosított előirányzata 113.576.566 Ft.

A Hivatal költségvetési egyenlege, hiánya 207.184.216 Ft-ról 207.363.552 Ft-ra növekszik. A növekedés az irányítószeri támogatás emelése és a költségvetési maradvány változása miatt következik be.

Átrendeződés figyelhető meg a működési és felhalmozási egyenlegben is, amely változás a költségvetési bevételen belül végrehajtott átcsoportosítás hatását tükrözi.

A 2018. évi költségvetési maradvány 93.786.986 Ft. A maradvány 13.352 Ft-tal növekszik a zárszámadásban jóváhagyottak szerint.

### 3. §-hoz

Módosul a kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok önkormányzati szintű előirányzata is. Kötelező feladatokra 233.440.529 Ft, önként vállalt feladatokra 337.739.484 Ft, államigazgatási feladatokra 9.534.541 Ft költségvetési bevétel képződik, míg kötelező feladatra 361.694.471 Ft, önként vállalt feladatra 932.111.407 Ft, államigazgatási feladatra 9.534.541 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 európai parlamenti választáshoz és az időközi önkormányzati választáshoz kapcsolódik.

### 6. §-hoz

Az általános tartalék összege 983.330 Ft. A tartalékot csökkentette a költségvetési maradvány zárszámadás keretében jóváhagyott tervezett felhasználása, az elnöki hatáskörben végrehajtott módosítás, míg kisebb összegben növelte a költségvetési maradvány korrekciója.

### 7. §-hoz

A rendelettervezet mellékletei a 2/2019. (II. 18.) önkormányzati rendelet mellékletei helyébe lépnek.

8. §-hoz

A rendelettervezet 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 2019. évi költségvetési rendeletének módosítása az önkormányzat és Hivatala működéséhez szükséges feltételeket, a feladatok végrehajthatóságát biztosítja.

**b) Környezeti, egészségi következményei:**

A rendeletben foglaltaknak környezeti, egészségi hatása nincs.

**c) Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:**

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

**d) Egyéb hatása:** Nincs.

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

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

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

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

**Szekszárd, 2019. június 11.**

**dr. Gábor Ferenc**  
**megyei főjegyző**