

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 2019. október 3.-ai ülése 3. 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	580 717 122 Ft-ban
2. költségvetési kiadási előirányzatát	1 303 342 987 Ft-ban
3. költségvetési egyenleg (hiány) összegét	722 625 865 Ft-ban
a) ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (hiányát)	212 875 231 Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlegét (hiányát)	509 750 634 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	577 850 498 Ft-ban
2. működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a)működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	576.409 498 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	790 725 729 Ft-ban
4. működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) személyi juttatások előirányzatát	261 744 371 Ft-ban
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát	51 845 360 Ft-ban
c) dologi kiadások előirányzatát	461 219 331 Ft-ban
d) ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát	0 Ft-ban
e) egyéb működési célú kiadások előirányzatát	15 916 667 Ft-ban
5. felhalmozási bevételek előirányzatát	2 866 624 Ft-ban
6. felhalmozási bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	1 566 624 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	512 617 258 Ft-ban
8. felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a(az)	
a) beruházások előirányzatát	475 125 123 Ft-ban
b) felújítások előirányzatát	11 039 672 Ft-ban
c) egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatát	26 452 463 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	554 954 828 Ft-ban
2. költségvetési kiadási előirányzatát	1 070 090 111 Ft-ban
3. a költségvetési egyenleg (hiány) összegét	515 135 283 Ft-ban
ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (hiányát)	5 342 789 Ft-ban
ebből: a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegét (hiányát)	509 792 494 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	122 035 596 Ft-ban
a) ebből: a működési célú finanszírozási kiadásait	122 035 596 Ft-ban
aa) ebből: az irányító szervei támogatást	113 703 596 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	553 954 828 Ft-ban
9. működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	552 814 828 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	559 297 617 Ft-ban
11. működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) személyi juttatások előirányzatát	94 315 381 Ft-ban
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát	18 665 883 Ft-ban
c) dologi kiadások előirányzatát	430 399 686 Ft-ban
d) ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát	0 Ft-ban
e) egyéb működési célú kiadások előirányzatát	15 916 667 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	510 792 494 Ft-ban
15. felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) beruházások előirányzatát	474 471 923 Ft-ban
b) felújítások előirányzatát	11 039 672 Ft-ban
c) egyéb felhalmozási kiadások előirányzatát	25 280 899 Ft-ban

állapítja meg.

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

1. költségvetési bevételi előirányzatát	25 762 294 Ft-ban
2. költségvetési kiadási előirányzatát	233 252 876 Ft-ban
3. a költségvetési egyenlege (hány) összegét	207 490 582 Ft-ban
a) ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (hiányát)	207 532 442 Ft-ban
a) ebből: a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegét (többletét)	- 41 860 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	113 703 596 Ft-ban
a) ebből: a működési célú finanszírozási bevételt	113 703 596 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	231 428 112 Ft-ban
10. működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) személyi juttatások előirányzatát	167 428 990 Ft-ban
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát	33 179 477 Ft-ban
c) dologi kiadások előirányzatát	30 819 645 Ft-ban
d) ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát	0 Ft-ban
e) egyéb működési célú kiadások előirányzatát	0 Ft-ban
11. felhalmozási bevételek előirányzatát	1 866 624 Ft-ban
12. felhalmozási bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	1 566 624 Ft-ban
b) felhalmozási bevételek előirányzatát	0 Ft-ban
c) felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzatát	300 000 Ft-ban
13. felhalmozási kiadások előirányzatát	1 824 764 Ft-ban
14. felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) beruházások előirányzatát	653 200 Ft-ban
b) felújítások előirányzatát	0 Ft-ban
c) egyéb felhalmozási kiadások előirányzatát	1 171 564 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	233 443 097 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	361 347 039 Ft
2. önként vállalt feladatok	932 461 407 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	217 215 344 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	137 628 704 Ft
2. önként vállalt feladatok	932 461 407 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	16 227 753 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	223 718 335 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	633 330 Ft-ban
2. céltartalék előirányzatát	0 Ft-ban

állapítja meg.”

7. § A Rendelet 31. § (5) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„ 31. § (5) A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetésén belül az egységes rovatrend K1102 Normatív jutalmak és a K1103 Céljuttatás,

projektprémium rovatai terhére a költségvetési évben együttesen – a (6) és (7) bekezdésben foglaltak kivételével - 10.000.000 Ft összeghatárig vállalható kötelezettség.”

8. § (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.
9. § A rendelet 2019. október 4.-én 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. Kie- Rész- bev. melt levezés kiadás elő- irányz.	Bevételek, kiadások Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti	Módosított
		előirányzat Ft-ban	előirányzat Ft-ban
1.	Működési bevételek		
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	250 808 621	576 409 498
1.1	Önkormányzatok működési támogatásai	208 300 000	208 593 014
1.1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	208 300 000	208 593 014
1.1.1.1	Megyei önkormányzatok működésének támogatása	208 300 000	208 300 000
1.1.1.2	Bérkompenzáció 2018. decemberi áthúzódó	0	293 014
1.2.1	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	0	0
1.2.1.1	Bérkompenzáció 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. (fejlesztési kezelési előirányzattól)	0	0
1.4	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	42 508 621	367 816 484
2.	Közhatalmi bevételek	0	0
3.	Működési bevételek	1 441 000	1 441 000
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
Működési költségvetési bevételek összesen:		252 249 621	577 850 498
2.	Felhalmozási bevételek		
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	311 227 660	1 566 624
1.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0
1.2	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson bel.	311 227 660	1 566 624
2.	Felhalmozási bevételek	1 000 000	1 000 000
2.1	Felhalmozási bevételek	1 000 000	1 000 000
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	300 000	300 000
	Ebből: felh. célú visszatér. tám. kölcsönök visszatérülése	300 000	300 000
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:		312 527 660	2 866 624
Költségvetési bevételek összesen:		564 777 281	580 717 122
1.	Költségvetési kiadások		
1.	Működési kiadások		
1.1	Személyi juttatások	250 070 780	261 744 371
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	49 947 609	51 845 360
1.3	Dologi kiadások	469 746 043	461 219 331
1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
1.5	Egyéb működési célú kiadások	6 558 811	15 916 667
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	11 833 337
5.5	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	2 900 000	3 450 000
5.6	Általános tartalék	2 185 772	633 330
5.7	Működési célú céltartalék	0	0
Működési költségvetési kiadások összesen:		776 323 243	790 725 729

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	475 125 123
2.	Felújítások	0	11 039 672
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	100 000	26 452 463
3.1	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	0	26 352 463
3.2	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre	0	0
3.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök	100 000	100 000
		0	0
		0	0
	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	511 066 378	512 617 258
	Költségvetési kiadások összesen:	1 287 389 621	1 303 342 987
	Költségvetési bevételek összesen:	564 777 281	580 717 122
3.	Költségvetési egyenleg (hiány)	722 612 340	722 625 865
	Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (hiány)	524 073 622	212 875 231
3.1			
3.2	Ebből: Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (hiány)	198 538 718	509 750 634
	Finanszírozási bevételek		
4.	Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány	730 944 340	730 957 865
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
	A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzat	0	0
5.1	Ebből: működési célú finanszírozási bevétel	0	0
5.1.1	Ebből: Irányítószeri támogatás	0	0
5.2	felhalmozási célú finanszírozási bevétel	0	0
5.2.1	Ebből: Irányítószeri 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. 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

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.		Működési bevételek		
1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	249 335 582	552 814 828
1.1		Önkormányzatok működési támogatása	208 300 000	208 593 014
1.1.1		Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	208 300 000	208 593 014
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		293 014
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		Elvonások, befizetések bevétele	0	0
1.2.1		Egyéb elvonások, befizetések		
1.3		Működési célú visszatérítendő támogatások bevétele ÁHT-n bel. (fejlesztési célú előirányzattól)		
1.4		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	41 035 582	344 221 814
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 fejlesztési célú előir.	0	0
1.4.3.1				
2.		Közhatalmi bevételek	0	0
3.		Működési bevételek	1 140 000	1 140 000
3.1		Működési bevételek	1 140 000	1 140 000
4.		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
Működési költségvetési bevételek összesen:			250 475 582	553 954 828
2.		Felhalmozási bevételek		
1.		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	296 949 484	0
1.1		Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
1.2		Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson bel.	296 949 484	0
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 fejlesztési célú előir. Miniszterelnökség	0	0
1.2.3.1				
2.		Felhalmozási bevételek	1 000 000	1 000 000
2.1.		Felhalmozási bevételek	1 000 000	1 000 000
3.		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:			297 949 484	1 000 000
Kölségvetési bevételek összesen			548 425 066	554 954 828
1.		Kölségvetési kiadások		
1.		Működési kiadások		
1.		Személyi juttatások	90 848 870	94 315 381
2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	18 354 651	18 665 883
3.		Dologi kiadások	437 587 180	430 399 686
4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai		
5.		Egyéb működési célú kiadások	6 558 811	15 916 667
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.tör. egyéb fejlesztési célú előir.-nak		
5.4		Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 473 039	11 833 337
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.		10 360 298
5.4.5		Egyéb fejlesztési célú előirányzatok		
5.5		Működési célú támogatás áht-n kívülre	2 900 000	3 450 000
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	1 650 000
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		Elnöki kitüntető díjak		200 000
5.6		Általános tartalék	2 185 772	633 330
5.7		Működési célú céltartalék		
Működési költségvetési kiadások összesen:			553 349 512	559 297 617

A Tolna Megyei Önkormányzat 2019. évi bevételei és kiadásai

Költs. bev. kiadás	Kie- melt elő- irán- yz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
				Ft-ban	Ft-ban
2.			Felhalmozási kiadások		
	1.		Beruházások	510 503 678	474 471 923
	1.1		Immateriális javak beszerzése	15 745 878	14 564 773
	1.2		Ingatlanok vásárlása létesítése	352 376 567	322 967 732
	1.3		Informatikai eszközök beszerzése	3 386 473	3 618 873
	1.4		Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	31 844 770	32 661 478
	1.5		Részesedések		
	1.6		Beruházás általános forgalmi adója	107 149 990	100 659 067
	2.		Felújítások	0	11 039 672
	2.1		Ingatlan felújítás	0	8 692 655
	2.2		Felújítási célú előzetes általános forgalmi adó	0	2 347 017
	3.		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	25 280 899
	3.1		Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre		25 280 899
	3.1.1		TOP-1.2.1-15-TL1-2016-00019 Sió vízi tur. ejl.		25 280 899
	3.2		Felhalmozási célú pénzeszközátadás		
	3.3		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök		
	3.4		Felhalmozási céltartalék	0	0
			Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	510 503 678	510 792 494
			Költségvetési kiadások összesen:	1 063 853 190	1 070 090 111
			Költségvetési bevételek összesen:	548 425 066	554 954 828
3.			Költségvetési egyenleg (hiány)	515 428 124	515 135 283
	3.1		Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (hiány)	302 873 930	5 342 789
	3.2		Ebből: Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (hiány)	212 554 194	509 792 494
4.			Finanszírozási bevételek		
			Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány	637 170 706	637 170 879
	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
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	121 742 582	122 035 596
	6.1		Ebből: működési célú finanszírozási kiadás	121 742 582	122 035 596
	6.1.1		Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	113 410 582	113 703 596
	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 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
1.			Működési bevételek		
	1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 473 039	23 594 670
	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
	2.		Közhatalmi bevételek	0	0
	3.		Működési bevételek	301 000	301 000
	3.1		Működési bevételek	301 000	301 000
	4.		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
Működési költségvetési bevételek összesen:				1 774 039	23 895 670
2.			Felhalmozási bevételek		
	1.		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	14 278 176	1 566 624
	1.1		Egyéb felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről	14 278 176	1 566 624
		1.1.1	Egyéb felhalm.c.tám EU projekt	14 278 176	1 566 624
		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	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	37 917
		1.1.3.11	TOP-4.1.1-15-TL1-2016-00012 Kisdorog	8 509	0
	2.		Felhalmozási bevételek	0	0
	2.1.		Felhalmozási bevételek		
	3.		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	300 000	300 000
	3.1		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
	3,2		Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérül.	300 000	300 000
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:				14 578 176	1 866 624
Költségvetési bevételek összesen				16 352 215	25 762 294

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2019. évi bevételei és kiadásai

Költs. Kie- Rész- bev. melt levezés kiadás elő- irányz.	Bevételek, kiadások Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti	Módosított
		előirányzat Ft-ban	előirányzat Ft-ban
1.	Költségvetési kiadások Működési kiadások		
1.	Személyi juttatások	159 221 910	167 428 990
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	31 592 958	33 179 477
3.	Dologi kiadások	32 158 863	30 819 645
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
5.	Egyéb működési célú kiadások	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		
	Működési költségvetési kiadások összesen:	222 973 731	231 428 112
2.	Felhalmozási kiadások		
1.	Beruházások	462 700	653 200
2.	Felújítások	0	0
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	100 000	1 171 564
3.1	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	0	1 071 564
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
3.1.1.3	TOP-2.1.3-15-TL1-2016-00018 Kakasd		448 678
3.1.1.4	TOP-2.1.3-15-TL1-2016-00024 Kismányok		120 500
3.1.1.5	TOP-4.1.1-15-TL1-2016-00012 Kisdorog		128 197
3.2	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre		
3.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök	100 000	100 000
	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	562 700	1 824 764
	Költségvetési kiadások összesen:	223 536 431	233 252 876
	Költségvetési bevételek összesen:	16 352 215	25 762 294
3.	Költségvetési egyenleg (hiány)	207 184 216	207 490 582
3.1	Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (hiány)	221 199 692	207 532 442
3.2	Ebből: felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (többlet)	-14 015 476	-41 860
4.	Finanszírozási bevételi előirányzat		
	Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány	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.	Irányítószerv támogatása		
5.1	Ebből: működési célú finanszírozási bevétel	113 410 582	113 703 596
5.1.1	Ebből: Irányítószervi támogatás	113 410 582	113 703 596
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

Forintban

Bevételek	2019. évi eredeti előír.	2019. évi módosított előír.	Változás	2019. évi módosított előír.	Kiadások	2019. évi eredeti előír.	2019. évi módosított előír.	Változás	2019. évi módosított előír.
Költségvetési bevételek					Költségvetési kiadások				
1. Működési bevételek					1. Működési kiadások				
Működési célú támogat. államháztart. belülről					Személyi juttatások	250 070 780	260 982 083	762 288	261 744 371
Helyi önk. működésének általános támogat.	208 300 000	208 465 984	127 030	208 593 014	Munkaadót terh. jár. és szociális hj. adó	49 947 609	51 817 071	28 289	51 845 360
Bérkompenzáció			0		Dologi kiadások	469 746 043	473 686 238	-12 466 907	461 219 331
Működési célú támogatások és kieg. tám.			0		Ellátottak pénzbeli juttatásai				
Elvonások, befizetések			0						
Működési célú visszatér.tám., kölcs.visszat. ÁHT-n b.			0		Egyéb működési célú kiadások				
Egyéb működési célú támogatás ÁHT-n belülr.	42 508 621	367 816 484	0	367 816 484	Nemzetközi kötelezettségek				
Műk.célú támogatások áht.-n belülről	250 808 621	576 282 468	127 030	576 409 498	Elvonások, befizetések			0	
					Működési célú visszatérítendő tám. visszafizetése			0	
Közhatalmi bevételek					Működési célú támogatás államházt. belülré	1 473 039	1 473 039	10 360 298	11 833 337
Működési bevételek	1 441 000	1 441 000	0	1 441 000	Egyéb működési célú tám. áht.-n kívülre	2 900 000	2 900 000	550 000	3 450 000
Működési célú átvett pénzeszközök					Általános tartalék	2 185 772	983 330	-350 000	633 330
					Működési céltartalék			0	
					Egyéb működési célú kiadások összesen	6 558 811	5 356 369	10 560 298	15 916 667
1. Működési költségvetési bevételek	252 249 621	577 723 468	127 030	577 850 498	1. Működési költségvetési kiadások	776 323 243	791 841 761	-1 116 032	790 725 729
2. Felhalmozási bevételek					2. Felhalmozási kiadások				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	311 227 660	1 691 086	-124 462	1 566 624	Beruházások	510 966 378	511 024 469	-35 899 346	475 125 123
Felhalmozási bevételek	1 000 000	1 000 000	0	1 000 000	Felújítások	0	0	11 039 672	11 039 672
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	300 000	300 000	0	300 000	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
					Felhalmozási célú támogatások államházt. belülré		374 189	25 978 274	26 352 463
					Felhalmozási célú támogatás áht.-n kívülre	100 000	100 000	0	100 000
					Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	100 000	474 189	25 978 274	26 452 463
2. Felhalmozási költségvetési bevételek	312 527 660	2 991 086	-124 462	2 866 624	2. Felhalmozási költségvetési kiadások	511 066 378	511 498 658	1 118 600	512 617 258

Forintban

Bevételek	2019. évi eredeti előír.	2019. évi módosított előír.	Változás	2019. évi módosított előír.	Kiadások	2019. évi eredeti előír.	2019. évi módosított előír.	Változás	2019. évi módosított előír.
Költségvetési bevételek	564 777 281	580 714 554	2 568	580 717 122	Költségvetési kiadások	1 287 389 621	1 303 340 419	2 568	1 303 342 987
Költségvetési egyenleg (többlet)									
Költségvetési egyenleg(hiány)	722 612 340	722 625 865	0	722 625 865					
Működési bev. és műk. kiadások egyenlege	524 073 622	214 118 293	-1 243 062	212 875 231					
Felhalmozási bev. és felh.kiad. egyenlege	198 538 718	508 507 572	1 243 062	509 750 634					
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány									
1. Működési célú költségvetési maradvány	84 096 033	95 877 838	0	95 877 838					
2. Felhalmozási célú költségvetési maradvány	646 848 307	635 080 027	0	635 080 027					
Kv. hiány belső fin.sz kv. maradvány	730 944 340	730 957 865	0	730 957 865					
Államháztartáson belüli megelőlegezés			0						
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevétel					Finanszírozási kiadások				
					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	730 944 340	730 957 865	0	730 957 865	Finanszírozási kiadások összesen	8 332 000	8 332 000	0	8 332 000
Bevételi főösszeg	1 295 721 621	1 311 672 419	2 568	1 311 674 987	Kiadási főösszeg	1 295 721 621	1 311 672 419	2 568	1 311 674 987
Hiány finanszírozása egyenlege	0	0	0	0					

Előirányzat-felhasználási terv 2019. év

Forintban

Megnevezés/ hónap	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Bevételek													
Tolna Megyei Önk.													
KV. maradvány	730 957 865												730 957 865
Megyei önk. műk.tám	25 033 880	16 696 026	16 696 026	16 696 026	16 696 026	16 696 026	16 696 026	16 695 489	16 695 489	16 664 000	16 664 000	16 664 000	208 593 014
Műk. célú kieg.támogatás													0
Elvonások, befizetések													0
Visszatérítendő műk. tám.													0
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	344 221 814
Közhatalmi bevétel													0
Működési bevételek	330 000					330 000					330 000	150 000	1 140 000
Működési c.átvett pénzeszköz													0
Egyéb felhalm. c. tám.ÁHT-n bel.													0
Felhalmozási bevétel					1 000 000								1 000 000
Felhalm.célú átvett p.													0
													0
Bevételek összesen:	25 445 880	16 778 026	313 645 510	20 288 120	19 788 120	17 118 120	31 788 120	16 787 583	16 787 583	16 756 094	17 086 094	42 685 578	554 954 828
TMO. Hivatal bevételei													0
Egyéb műk.célú támog.ÁTN-bel.			12 587 090	1 473 039	9 355 291			179 250					23 594 670
Közhatalmi bevétel													0
Működési bevételek												301 000	301 000
Működési célú átvett p.													0
Egyéb felhalm. c. tám.ÁHT-n bel.												1 566 624	1 566 624
Felhalmozási bevétel													0
													0
Felhalm.célú átvett p.	60 000			60 000				60 000		60 000		60 000	300 000
													0
Hivatal bevételei összesen:	60 000	0	12 587 090	1 533 039	9 355 291	0	60 000	179 250	0	60 000	0	1 927 624	25 762 294
Bevételek összesen:	25 505 880	16 778 026	326 232 600	21 821 159	29 143 411	17 118 120	31 848 120	16 966 833	16 787 583	16 816 094	17 086 094	44 613 202	580 717 122

Forintban

Megnevezés/ hónap	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Kiadások													
TMÖ kiadásai													
Személyi juttatások	5 800 000	5 800 000	5 800 000	5 907 000	5 907 000	5 907 000	6 245 401	5 907 000	8 200 000	5 907 000	5 907 000	27 027 980	94 315 381
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	1 189 609	1 141 389	1 281 000	1 141 389	5 943 551	18 665 883
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	378 149 686	430 399 686
Elvonások, befizetések													0
Visszatér.tám.törlesztése													0
Egyéb műk.célú tám.ÁHT-bel.				1 473 039			10 360 298						11 833 337
Működési c. tám. áht.-n kívülre		200 000	200 000	850 000	200 000	450 000	300 000	550 000	200 000			500 000	3 450 000
Általános tartalék												633 330	633 330
Műk. c. céltartalék												0	0
Beruházások				10 662 968			1 000 000					462 808 955	474 471 923
Felújítások				0								11 039 672	11 039 672
Egyéb felhalm.c. tám.ÁHT-n bel.								25 280 899					25 280 899
Felhalm.c.pénze.átad.													0
Költségvetési kiadás összesen	10 181 000	13 381 000	12 391 389	27 484 396	11 498 389	10 248 389	22 897 088	35 177 508	14 791 389	13 438 000	12 498 389	886 103 174	1 070 090 111
Államházt. belüli mege.vis	8 332 000												8 332 000
TM.Önk. kiadásai összesen	18 513 000	13 381 000	12 391 389	27 484 396	11 498 389	10 248 389	22 897 088	35 177 508	14 791 389	13 438 000	12 498 389	886 103 174	1 078 422 111
TMÖH kiadásai													0
Személyi juttatások	6 000 000	6 000 000	6 000 000	10 000 000	9 262 859	8 000 000	18 000 000	8 000 000	15 000 000	17 120 334	19 000 000	45 045 797	167 428 990
Munkaadót terh. jár.szoc.f	1 170 000	1 170 000	1 170 000	1 950 000	1 800 916	1 560 000	3 510 000	1 560 000	2 625 000	2 996 058	3 561 476	10 106 027	33 179 477
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	16 395 130	30 819 645
Elvonások, befizetések													0
Egyéb műk.célú tám.ÁHT-n bel.													0
Működési c. tám. áht-n kívülre													0
Beruházások					350 000			100 000				203 200	653 200
Felújítások													0
Egyéb felhalm.c. tám.ÁHT-n bel.				219 900	154 289		120 500	128 197	448 678				1 071 564
Felhalm.c.pénze.átad.												100 000	100 000
													0
													0
TMÖH kiadásai össz.	8 670 000	8 170 000	8 020 000	13 381 900	12 582 579	10 860 000	22 617 500	11 127 197	20 495 678	21 516 392	23 961 476	71 850 154	233 252 876
Kiadások összesen:	27 183 000	21 551 000	20 411 389	40 866 296	24 080 968	21 108 389	45 514 588	46 304 705	35 287 067	34 954 392	36 459 865	957 953 328	1 311 674 987
Egyenleg	-1 677 120	-4 772 974	305 821 211	-19 045 137	5 062 443	-3 990 269	-13 666 468	-29 337 872	-18 499 484	-18 138 298	-19 373 771	-913 340 126	-730 957 865
Egyenleg penzm.figy.v	729 280 745	724 507 771	1 030 328 982	1 011 283 845	1 016 346 288	1 012 356 019	998 689 551	969 351 679	950 852 195	932 713 897	913 340 126	0	0

**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 mód.ei.	Változás	Tolna Megyei Önkormányzat mód.ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal mód.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	4 922 043	0	4 922 043	90 326 775	-404 439	89 922 336	95 248 818	-404 439	94 844 379
K		1102		Normatív jutalmak		0		0	1 250 000	1 250 000	0	1 250 000	1 250 000
K		1103		Céljuttatás, projektpremium				32 007 317	-1 128 874	30 878 443	32 007 317	-1 128 874	30 878 443
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	0	56 000	1 348 900	1 807 200	3 156 100	1 404 900	1 807 200	3 212 100
		11.		Foglalkoztatottak személyi juttatásai	5 485 240	0	5 485 240	133 790 223	1 523 887	135 314 110	139 275 463	1 523 887	140 799 350
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	27 860 092	0	27 860 092	28 026 500	-1 100 000	26 926 500	55 886 592	-1 100 000	54 786 592
K		123		Egyéb külső személyi juttatások	10 544 679	338 401	10 883 080	5 188 380	0	5 188 380	15 733 059	338 401	16 071 460
K		12.		Külső személyi juttatások	88 491 740	338 401	88 830 141	33 214 880	-1 100 000	32 114 880	121 706 620	-761 599	120 945 021
K	1.			Személyi juttatások	93 976 980	338 401	94 315 381	167 005 103	423 887	167 428 990	260 982 083	762 288	261 744 371
K	2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 617 663	48 220	18 665 883	33 199 408	-19 931	33 179 477	51 817 071	28 289	51 845 360
			Ebből:	szociális hozzájárulási adó	17 729 663	48 220	17 777 883	32 220 978	-19 931	32 201 047	49 950 641	28 289	49 978 930
				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 foglalkoztatottakkal k.teh.más jár.					0		0	0	0
				munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	888 000	0	888 000	978 430	0	978 430	1 866 430	0	1 866 430
K	3.			Dologi kiadások									
K		311		Szakmai anyagok beszerzése	80 000	0	80 000	212 960	0	212 960	292 960	0	292 960
K		312		Üzemeltetési anyagok beszerzése	4 697 664	-650 000	4 047 664	5 518 704	0	5 518 704	10 216 368	-650 000	9 566 368
K		313		Árubeszerzés							0	0	0
K		31		Készletbeszerzés	4 777 664	-650 000	4 127 664	5 731 664	0	5 731 664	10 509 328	-650 000	9 859 328
K		321		Informatikai szolgáltatások igénybevétele	3 380 484	166 182	3 546 666	1 941 000	0	1 941 000	5 321 484	166 182	5 487 666
K		322		Egyéb kommunikációs szolgáltatások	233 986	0	233 986	2 521 086	0	2 521 086	2 755 072	0	2 755 072

Forintban

ROVATOK SZÁMJELE	ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkormányzat mód.ei.	Változás	Tolna Megyei Önkormányzat mód.ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal mód.ei.	Változás	Tolna M. Önkorm. Hivatal mód.ei.	Önkormán- nyzat nettósított eredeti e.i.	Változás	Önkormán- nyzat nettósított módosított ei.	
K	32	Kommunikációs szolgáltatások	3 614 470	166 182	3 780 652	4 462 086	0	4 462 086	8 076 556	166 182	8 242 738
K	331	Közüzemi díjak	109 000	0	109 000			109 000	0	109 000	
K	332	Vásárolt élelmézés						0	0	0	
K	333	Bérelti és lízing díjak	2 105 380	0	2 105 380	688 740	0	688 740	2 794 120	0	2 794 120
K	334	Karbantartási, kiszávitási szolgáltatások	1 200 000	429 402	1 629 402	702 000	0	702 000	1 902 000	429 402	2 331 402
K	335	Közvetített szolgáltatások		0			0	0	0	0	
K	336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	10 859 574	-2 040 156	8 819 418	5 000	0	5 000	10 864 574	-2 040 156	8 824 418
K	337	Egyéb szolgáltatások	285 930 886	-4 800 239	281 130 647	6 865 135	-550 000	6 315 135	292 796 021	-5 350 239	287 445 782
K	33	Szolgáltatási kiadások	300 204 840	-6 410 993	293 793 847	8 260 875	-550 000	7 710 875	308 465 715	-6 960 993	301 504 722
K	341	Kiküldetések kiadásai	6 664 955	-100 000	6 564 955	1 428 206	-32 380	1 395 826	8 093 161	-132 380	7 960 781
K	342	Reklám- és propagandakiadások	35 500 316	-423 702	35 076 614	7 605 542	-666 383	6 939 159	43 105 858	-1 090 085	42 015 773
K	34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	42 165 271	-523 702	41 641 569	9 033 748	-698 763	8 334 985	51 199 019	-1 222 465	49 976 554
K	351	Működési célú előzetesen felszámított áfa	86 749 605	-3 137 351	83 612 254	4 419 535	-40 500	4 379 035	91 169 140	-3 177 851	87 991 289
K	352	Fizetendő áfa						0	0	0	
K	353	Kamatkiadások						0	0	0	
K	354	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	4 000	0	4 000	1 000	0	1 000	5 000	0	5 000
K	355	Egyéb dologi kiadások	4 061 480	-621 780	3 439 700	200 000	0	200 000	4 261 480	-621 780	3 639 700
K	35	Külföldre befizetések és egyéb dologi kiadások	90 815 085	-3 759 131	87 055 954	4 620 535	-40 500	4 580 035	95 435 620	-3 799 631	91 635 989
K	3.	Dologi kiadások	441 577 330	-11 177 644	430 399 686	32 108 908	-1 289 263	30 819 645	473 686 238	-12 466 907	461 219 331
K	41	Társadalombiztosítási ellátások									
K	42	Családi támogatások									
K	43	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések									
K	44	Betegséggel kapcsolatos (nem tb.) ellátások									
K	45	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcs.ellát.									
K	46.	Lakhatással kapcsolatos ellátások									
K	47.	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai									
K	48.	Egyéb nem intézményi ellátások									
K	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K	501	Nemzetközi kötelezettségek							0	0	0

Forintban

ROVATOK SZÁMJELE	ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkormányzat mód.ei.	Változás	Tolna Megyei Önkormányzat mód.ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal mód.ei.	Változás	Tolna M. Önkorm. Hivatal mód.ei.	Önkorm. mányzat nettósított eredeti e.i.	Változás	Önkorm. mányzat nettósított módosított ei.	
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 származó 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	10 360 298	11 833 337	0		1 473 039	10 360 298	11 833 337	
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	Kamattámogatások						0	0	0	
K	512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2 900 000	550 000	3 450 000			2 900 000	550 000	3 450 000	
K	513	Tartalékok (ÁHT 15. § (3), 21. §, 23. § (3) szerinti)	983 330	-350 000	633 330			983 330	-350 000	633 330	
K	5.	Egyéb működési célú kiadások	5 356 369	10 560 298	15 916 667	0	0	5 356 369	10 560 298	15 916 667	
		Működési kiadások összesen:	559 528 342	-230 725	559 297 617	232 313 419	-885 307	231 428 112	791 841 761	-1 116 032	790 725 729
K	61	Immateriális javak beszerzése, létesítése	15 745 878	-1 181 105	14 564 773	31 495	-31 495	0	15 777 373	-1 212 600	14 564 773
K	62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	352 376 567	-29 408 835	322 967 732		0	0	352 376 567	-29 408 835	322 967 732
K	63	Informatikai eszközök beszerzése	3 618 873	0	3 618 873	332 837	181 495	514 332	3 951 710	181 495	4 133 205
K	64	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	31 658 111	1 003 367	32 661 478	0	0	0	31 658 111	1 003 367	32 661 478
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	107 162 340	-6 503 273	100 659 067	98 368	40 500	138 868	107 260 708	-6 462 773	100 797 935
K	6.	Beruházások	510 561 769	-36 089 846	474 471 923	462 700	190 500	653 200	511 024 469	-35 899 346	475 125 123
K	71	Ingatlanok felújítása	0	8 692 655	8 692 655				0	8 692 655	8 692 655
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	2 347 017	2 347 017				0	2 347 017	2 347 017
K	7.	Felújítások	0	11 039 672	11 039 672	0	0	0	0	11 039 672	11 039 672
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)		25 280 899	25 280 899	374 189	697 375	1 071 564	374 189	25 978 274	26 352 463
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

Forintban

ROVATOK SZÁMJELE	ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkormányzat mód.ei.	Változás	Tolna Megyei Önkormányzat mód.ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal mód.ei.	Változás	Tolna M. Önkorm. Hivatal mód.ei.	Önkorm. mányzat nettósított eredeti e.i.	Változás	Önkorm. mányzat nettósított módosított ei.		
K	87							0	0	0		
K								0	0	0		
K	89							0	0	0		
K	8.			0	25 280 899	25 280 899	474 189	697 375	1 171 564	474 189	25 978 274	26 452 463
				510 561 769	230 725	510 792 494	936 889	887 875	1 824 764	511 498 658	1 118 600	512 617 258
				1 070 090 111	0	1 070 090 111	233 250 308	2 568	233 252 876	1 303 340 419	2 568	1 303 342 987
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		
K		915		113 576 566	127 030	113 703 596		0	0	0		
K		916						0	0	0		
K		917						0	0	0		
K		918						0	0	0		
K		919						0	0	0		
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		

Forintban

ROVATOK SZÁMJELE	ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkormányzat mód.ei.	Változás	Tolna Megyei Önkormányzat mód.ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal mód.ei.	Változás	Tolna M. Önkorm. Hivatal mód.ei.	Önkorm. mányzat nettósított eredeti e.i.	Változás	Önkorm. mányzat nettósított módosított ei.
B	401							0	0	0
B	402	990 000	0	990 000	0	0	990 000	0	0	990 000
B	403						0	0	0	0
B	404						0	0	0	0
B	405						0	0	0	0
B	406						0	0	0	0
B	407						0	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	0
	4091									
	4092									
B	410		0				0	0	0	0
B	411	150 000	0	150 000	300 000	0	300 000	450 000	0	450 000
B	4.	1 140 000	0	1 140 000	301 000	0	301 000	1 441 000	0	1 441 000
B	51.							0	0	0
B	52.							0	0	0
B	53.	1 000 000	0	1 000 000			1 000 000	0	0	1 000 000
B	54.						0	0	0	0
B	55.						0	0	0	0
B	5.	1 000 000	0	1 000 000	0	0	1 000 000	0	0	1 000 000
B	61.						0	0	0	0
B	62.						0	0	0	0
B	63.						0	0	0	0
B	64.									
B	65.									
B	6.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B	71.						0	0	0	0
B	72.						0	0	0	0

Forintban

ROVATOK SZÁMJELE	ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkormányzat mód.ei.	Változás	Tolna Megyei Önkormányzat mód.ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal mód.ei.	Változás	Tolna M. Önkorm. Hivatal mód.ei.	Önkorm. mányzat nettósított eredeti e.i.	Változás	Önkorm. mányzat nettósított módosított ei.
								0	0	0
	73.									
								0	0	0
B	74.				300 000	0	300 000	300 000	0	300 000
B	75.			0						
B	7.			0	300 000	0	300 000	300 000	0	300 000
				553 827 798	127 030	553 954 828	23 895 670	577 723 468	127 030	577 850 498
				1 000 000	0	1 000 000	1 991 086	2 991 086	-124 462	2 866 624
				554 827 798	127 030	554 954 828	25 886 756	580 714 554	2 568	580 717 122
B	8.									
B	81.							0	0	0
B		811.						0	0	0
B			8111					0	0	0
B				8112				0	0	0
B					8113			0	0	0
B			812.					0	0	0
B				8121				0	0	0
B					8122			0	0	0
B					8123			0	0	0
B					8124			0	0	0
B			813.					0	0	0
B				8131	637 170 879	0	637 170 879	730 957 865	0	730 957 865
					68 589 472	0	68 589 472	95 877 838	0	95 877 838
B					568 581 407	0	568 581 407	635 080 027	0	635 080 027
B								0	0	0
B			814.		0			0	0	0
								0	0	0
B				815.				0	0	0
B					816.		113 576 566	113 703 596	0	0
								0	0	0
B					817.			0	0	0
B					818.			0	0	0
								0	0	0
B					819.			0	0	0
B			82.					0	0	0
B					821.			0	0	0
B					822.			0	0	0
B					823.	0		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, míg a költségvetés első alkalommal történő módosítására júniusban került sor. A jogszabályi előírásoknak és a Közgyűlés döntésének megfelelően a költségvetési rendelet módosítását negyedévenként kell előterjeszteni.

A tervezet tartalmazza a legutóbbi módosítás óta bekövetkezett változásokat, az állami támogatás kisebb összegű növekedését, valamint a saját- és átruházott hatáskörben végrehajtott előirányzat átcsoportosításokat.

A költségvetési rendelettervezet egyben lehetővé teszi, hogy a Közgyűlés - a ciklus lezárása előtt - áttekintést kapjon a 2019. évi költségvetés helyzetéről is.

A Tolna Megyei Önkormányzat 2019. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszege csak kismértékben változik, 1.311.672.419 Ft-ról 1.311.674.987 Ft-ra növekszik az előirányzat. A mindössze 2.568 Ft forrástöbblet most nem jelent érdemi változást, az év hátralévő időszakában azonban még újabb pályázati források várhatóak.

A költségvetés bevételi főösszegén belül a költségvetési bevételi előirányzat 2.568 Ft-tal növekszik, ezen belül a helyi önkormányzatok működésének általános támogatása 127.030 Ft-tal lesz több, a bérkompenzáció előirányzatba foglalása miatt, míg a felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről előirányzat 124.462 Ft-tal csökken két Európai uniós támogatással megvalósuló projekt lezárásával összefüggő elszámolás következményeként.

A bevételek esetében egyéb változást nem tartalmaz a módosítás tervezete.

A költségvetési bevételi előirányzat tehát 580.714.554 Ft-ról 580.717.122 Ft-ra módosul, a finanszírozási bevételek nem változnak.

A költségvetési kiadási előirányzat összességében a már jelzett 2.568 Ft-tal emelkedik, 1.303.340.419 Ft-ról 1.303.342.987 Ft-ra módosul. A költségvetési kiadási előirányzaton belül a kiemelt előirányzatok között intenzívebb átcsoportosításra került sor. A jelentősebb korrekciók ebben az esetben is elnyert Európai uniós projektekhez kapcsolódnak. A Tolna Megyei Foglalkoztatási Paktum és a Sió vízi turisztikai fejlesztés I. ütem című projektek esetében konzorciumi megállapodás módosítása következett be, amely alapján az un. „Paktum” projektben egyes feladatokat a megyei önkormányzat helyett a konzorciumi partner lát el, míg a beruházási projekt esetében a közbeszerzési eljárás során beérkezett ajánlati árak alakulása tette indokolttá a konzorciumi partnerek támogatásának emelését és a megyei önkormányzat támogatásának csökkenését. A konzorciumi megállapodás

módosítása egyben azt is jelentette, hogy a korábban igényelt előleget a változásnak megfelelő összegben vissza kell fizetnie az önkormányzatnak.

Más települési projektek esetében a záró pénzügyi elszámolások benyújtása után keletkezett kisebb volumenben visszafizetési kötelezettség a Hivatalnál, amely tételek a költségvetésben a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítást tették indokolttá.

Ezen túlmenően a Közgyűlés elnöke és a megyei főjegyző is döntött előirányzat átcsoportosításokról, amelyek hatása megjelenik a rendelettervezetben.

A költségvetési kiadásokon belül a személyi juttatások 260.982.083 Ft-ról 261.744.371 Ft-ra, a munkaadót terhelő járulékok 51.817.071 Ft-ról 51.845.360 Ft-ra növekednek, a dologi kiadások 473.686.238 Ft-ról 461.219.331 Ft-ra csökkennek, míg az egyéb működési célú kiadások 5.336.369 Ft-ról 15.916.667 Ft-ra emelkednek.

A felhalmozási kiadások 511.498.658 Ft-ról 512.617.258 Ft-ra módosulnak.

A beruházások előirányzata összességében 35.899.346 Ft-tal csökken, a felújítási előirányzat 11.039.672 Ft-ra növekszik, míg az egyéb felhalmozási kiadások összege 25.978.274 Ft-tal emelkedik.

A személyi kiadások előirányzatának emelkedését a bérkompenzáció 107.200 Ft-os, a Bethlen Gábor Alap támogatásából a Hargita megyei delegáció fogadásával kapcsolatban várható reprezentációs kiadás összegének 538.401 Ft-os növekedése, a Hivatal esetében a személyi juttatás dologi kiadás terhére történő 400.000 Ft-os emelése, valamint a lezáruló projektek személyi kiadásának 83.313 Ft-os csökkenése, a civil szervezeteknek adott 200.000 Ft elnöki elismerés fedezetének átcsoportosítása az egyéb működési célú kiadásokra csökkentő hatása együttesen teszi ki.

A munkaadót terhelő járulék kiadás 28.289 Ft-tal növekszik. Az önkormányzat költségvetésében 48.220 Ft-tal növekszik a járulékok összege, míg a Hivatal költségvetésében 19.931 Ft-os csökkenés következett be.

A dologi kiadások előirányzata 12.466.907 Ft-tal csökken. A változás elsősorban a Tolna Megyei foglalkoztatási Paktum projekt esetében végrehajtott konzorciumi megállapodás módosítás következménye, mely alapján a megyei önkormányzat dologi kiadása a feladatok átadása miatt 10.360.298 Ft-tal csökkent.

A Bethlen Gábor Alaptól elnyert támogatás felhasználásához igazodóan a dologi kiadás további 586.621 Ft-tal csökkent, míg a Sió vízi turisztikai fejlesztése I. ütem című projekt esetében 230.725 Ft-tal lett kisebb az előirányzat.

A Hivatal költségvetésében a dologi kiadás 400.000 Ft-tal csökkent a személyi kiadásra, 190.500 Ft-tal a beruházási kiadásra történő átcsoportosítás miatt, míg 4 db projekt zárásához kapcsolódóan 698.763 Ft átcsoportosítására került sor.

Az egyéb működési célú kiadásokon belül az egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről előirányzat növekményében a Tolna Megyei foglalkoztatási Paktum projekt visszafizetési kötelezettsége jelenik meg 10.360.298 Ft összegben.

Az egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülről előirányzat 550.000 Ft-tal emelkedett, az elnök átruházott hatáskörében hozott döntés alapján, ezen belül 200.000 Ft-ot a személyi kiadások előirányzatából, csoportosítottunk át a

civilszervezetek elnöki elismerésének fedezeteként, 350.000 Ft-ot pedig az általános tartalék terhére felmerült támogatási többletigények teljesíthetősége céljából. Az általános tartalék 350.000 Ft-tal csökkent, azaz 633.330 Ft áll a módosítást követően rendelkezésre.

A beruházási kiadások tervezett előirányzata 35.899.346 Ft-tal csökken. Ebből a Sió vízi turisztikai fejlesztése I. ütem című projekt esetében 36.089.846 Ft csökkenés, a Hivatalnál 190.500 Ft növekedés következik be. Az előirányzat átcsoportosításokat a Közgyűlés elnöke átruházott hatáskörében eljárva, a megyei főjegyző saját hatáskörében eljárva hajtotta végre.

A „Sió projekt” esetében a beruházás csökkenésével egyidejűleg felújítási előirányzat jóváhagyására is sor került. A sárszentlőrinci megálló meglévő épület felújításával valósul meg az eredetileg tervezett új épület építése helyett a projekt keretében.

A felújítási előirányzat 11.039.672 Ft.

Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre előirányzat a visszafizetendő Európai uniós támogatási előlegek miatt 374.189 Ft-ról 26.352.463 Ft-ra módosul.

A 25.978.274 Ft előirányzat növekedés az önkormányzatnál 25.280.899 Ft, a Hivatalnál 3 projekt esetében 697.375 Ft.

Az érintett projektek adatai a 7-9. számú mellékletekben megtekinthetők.

A költségvetés egyenlege, hiánya nem változik, 722.625.865 Ft marad.

A működési és felhalmozási célú hiány összege az összes hiányon belül módosul elsődlegesen a költségvetési kiadásokban végrehajtott átcsoportosítás miatt, A működési kiadások és bevételek egyenlege, hiánya 214.118.293 Ft-ról 212.875.231 Ft-ra, a felhalmozási kiadások és bevételek egyenlege 508.507.572 Ft-ról 509.750.634 Ft-ra módosul.

A költségvetési maradvány igénybevételeinek összege nem változik, 730.957.865 Ft a költségvetésben tervezett összeg.

Részletes indoklás

1. §-hoz

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

A költségvetési bevételek módosított előirányzata 580.717.122 Ft, a költségvetési kiadások módosított előirányzata 1.303.342.987 Ft. A költségvetés egyenlege 722.625.865 Ft hiány.

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

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

A kiadási előirányzatok változása az átruházott és saját hatáskörben végrehajtott átcsoportosításokkal és módosításokkal függ össze.

Beépül a költségvetésbe a bérkompenzációra biztosított helyi önkormányzat működési célú állami támogatása is.

A Közgyűlés elnöke a következő előirányzat módosításokról és átcsoportosításokról döntött:

- a Bethlen Gábor Alaptól elnyert támogatás felhasználásának megfelelően a személyi kiadás 538.401 Ft-tal, a munkaadót terhelő járulék kiadás 48.220 Ft-tal növekedett, ezzel egyidejűleg a dologi kiadás 586.621 Ft-tal csökkent;
- a Sió vízi turisztikai fejlesztése I. ütem című projekt konzorciumi megállapodásának módosításával összhangban a dologi kiadás 230.725-tal, a beruházási kiadás 36.089.846 Ft-tal csökkent, míg a felújítási kiadás 11.039.672 Ft-tal, az egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat a visszafizetési kötelezettség miatt 25.280.899 Ft-tal növekedett;
- a Tolna Megyei Foglalkoztatási Paktum projekt konzorciumi megállapodásának módosítása miatt a dologi kiadások 10.360.298 Ft csökkentésével egyidejűleg az egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről előirányzat – a visszafizetési kötelezettség teljesítése érdekében – 10.360.298 Ft-tal növekedett;
- átruházott hatáskörű forrásfelhasználás keretében a személyi kiadások 200.000 Ft-tal, az általános tartalék 350.000 Ft-tal csökkent, míg a civil szervezeteknek nyújtható támogatás kerete 550.000 Ft-tal növekedett, ebből 200.000 Ft a civilszervezetek elnöki elismerésének fedezetét jelentette;
- a dologi kiadásokon belül a jogalkotási tevékenység és a megyei önkormányzat rendkívüli támogatásának felhasználás jogcímeihez igazodó módosításokra is sorkerült.

A Hivatal előirányzatának változtatásainak többségéről a Főjegyző döntött. A Közgyűlés a rendelettervezet elfogadásával dönt az irányítószervi támogatás megemeléséről, melynek indokát a bérkompenzációra kapott 127.030 Ft előirányzat átadása képezi.

A megyei főjegyző a következő átcsoportosításokról döntött:

- a megbízási díjak növekedése miatt a dologi kiadásokból személyi kiadásokra 400.000 Ft került átcsoportosításra;
- informatikai eszközök beszerzésére szintén a dologi kiadásokból 190.500 Ft átcsoportosítása vált szükségessé;
- a TOP-2.1.3-15-TL1-2016-00018 (Kakasd 448.678 Ft), a TOP-2.1.3-15-TL1-2016-00024 (Kismányok 120.500 Ft) és a TOP-4.1.1-15-TL1-2016-00012 (Kisdorog 128.197 Ft) projektek zárásával összefüggő visszafizetési kötelezettség teljesítése érdekében személyi, járulék és dologi kiadás átcsoportosítása a felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről előirányzatra, továbbá a TOP-3.2.1-15-TL1-2016-00006 (Izmény 115.953 Ft) és a TOP-4.1.1-15-TL1-2016-00012 (Kisdorog 8.509 Ft) projektek esetében felhalmozási célú támogatás bevétel és kiadás csökkentés végrehajtása;
- személyi kiadásokon belül az EP választás kiadási jogcímeinek megfelelő átcsoportosítás;
- jogalkotási feladat esetében átcsoportosítások a személyi kiadási előirányzaton belül.

A bevételek és kiadások változásának részletesebb adatait az. 1., 4. 7. 10. és 12. mellékletek tartalmazzák.

2. §-hoz

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

A költségvetési bevételi előirányzat 554.827.798 Ft-ról 554.954.828 Ft-ra módosul. A költségvetési kiadási előirányzat 1.070.090.111 Ft volumene nem változik.

Az önkormányzat költségvetésében a költségvetési egyenleg (hiány) 515.262.313 Ft-ról 515.135.283 Ft-ra csökken. A változást az irányítószervi támogatás emelése indokolja.

A költségvetési hiány a működési kiadás és bevétel különbözeteként 5.342.789 Ft-ra csökken, míg a felhalmozási kiadás és bevétel különbözete 509.792.494 Ft-ra növekszik.

A költségvetési maradvány módosított előirányzata 637.170.879 Ft nem változik.

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

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételi előirányzata 25.886.756 Ft-ról 25.762.294 Ft-ra csökken, a költségvetési kiadások volumene 233.252.876 Ft-ra növekszik.

A költségvetési bevétel a projektzárásokkal összefüggő felhalmozási célú támogatás bevétel korrekciója miatt csökken.

A költségvetési kiadásokon belül működési kiadásokra 231.428.112 Ft használható fel, míg felhalmozási kiadásokra 1.824.766 Ft áll rendelkezésre.

A működési kiadási előirányzat 885.307 Ft-tal csökken, míg a felhalmozási kiadás 887.875 Ft-tal növekszik a projektek visszafizetendő támogatása miatt, illetve a beruházási kiadás kisebb mértékű emelése miatt.

A működési kiadásokon belül személyi kiadásokra 167.428.990 Ft, munkaadót terhelő járulékokra 33.179.477 Ft, dologi kiadásokra 30.819.645 Ft biztosított. A beruházási kiadás 653.200 Ft-ra növekszik. Az egyéb felhalmozási célú kiadás 474.189 Ft-ról 1.171.564 Ft-ra emelkedik.

A bérkompenzáció miatt 127.030 Ft-tal a Közgyűlés módosítja a Hivatal kiadási előirányzatát és intézményfinanszírozást szolgáló támogatását. Az irányítószervi támogatás módosított előirányzata 113.703.596 Ft.

A Hivatal költségvetési egyenlege, hiánya 207.363.552 Ft-ról 207.490.582 Ft-ra növekszik. A növekedés az irányítószervi támogatás emelése 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, ami nem változik.

3. §-hoz

Módosul a kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok önkormányzati szintű előirányzata is. Kötelező feladatokra 233.443.097 Ft, önként vállalt feladatokra 337.739.484 Ft, államigazgatási feladatokra 9.534.541 Ft költségvetési bevétel képződik, míg kötelező feladatra 361.347.039 Ft, önként vállalt feladatra 932.461.407 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 633.330 Ft. A tartalékot csökkentette az elnök átruházott hatáskörű döntése a civil szervezetek támogatásának 350.000 Ft-tal történő megemeléséről.

7. §-hoz

Az önkormányzatnál illetményemelésre 2019-ben sem került sor. Amennyiben kiadási megtakarítás keletkezik az év végéig, a megtakarítás a Hivatal dolgozóinak jutalmazására felhasználható. A költségvetésben meghatározott összeghatár csak lehetőséget ad a kifizetésre, a ténylegesen kifizethető összeg azonban csak később, novemberben lesz meghatározható. A Hivatalvezető számára kívánjuk a kifizetés lehetőségét biztosítani, illetve az eredeti költségvetésben meghatározott korlátot növelni.

8. §-hoz

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

9. §-hoz

A rendelettervezet hatálybalépését tartalmazza a 9. §.



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. szeptember 24.

dr. Gábor Ferenc
megyei főjegyző