

**A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének  
2/2015. (II. 20.) önkormányzati  
RENDELETE**  
**a Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről**<sup>1,2,3,4</sup>

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

**1. A 2015. évi költségvetés előirányzatai**

1. § A rendelet hatálya a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésére és annak szerveire terjed ki.
2. §<sup>5, 6, 7, 8</sup> (1) Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése (a továbbiakban: Közgyűlés) a Tolna Megyei Önkormányzat összevont, halmozódás nélküli 2015. évi
- |  |                  |
|--|------------------|
| 1. költségvetési bevételi előirányzatát  | 281 726 E Ft-ban |
| 2. költségvetési kiadási előirányzatát   | 334 950 E Ft-ban |
| 3. költségvetési egyenleg (hiány) összegét   | 53 224 E Ft-ban  |
| a) ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (hiányát)                       | 40 732 E Ft-ban  |
| b) ebből: a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlegét (hiányát)             | 12 492 E Ft-ban  |
| 4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány előirányzatát | 61 556 E Ft-ban  |
| 5. a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatát | 0 Ft-ban         |

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

<sup>2</sup> Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 7/2015. (VI. 26.) önk. rendelete, 2015. június 30.-ai hatállyal.

<sup>3</sup> Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 11/2015. (IX. 25.) önk. rendelete 2015. szeptember 30.-ai hatállyal.

<sup>4</sup> Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 13/2015. (XI. 27.) önk. rendelete 2015. december 5.-ei hatállyal.

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

<sup>6</sup> Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat 7/2015. (VI. 26.) önk. rendelete 1. §-a, hatályos 2015. június 30.-ától

<sup>7</sup> Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat 11/2015. (IX. 25.) önk. rendelete 1. §-a, hatályos 2015. szeptember 30.-ától.

<sup>8</sup> Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat 13/2015. (XI. 27.) önk. rendelete 1. §-a, hatályos 2015. december 5.-étől.

6. a finanszírozási célú kiadási előirányzatát 8 332 E Ft-ban  
állapítja meg.

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

- |   |                  |
|---|------------------|
| 1. működési bevételek előirányzatát   | 277 750 E Ft-ban |
| 2. működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként a                     |                  |
| a) működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát        | 269 741 E Ft-ban |
| b) közhatalmi bevételek előirányzatát                                       | 0 Ft-ban         |
| c) működési bevételek előirányzatát   | 8 009 E Ft-ban   |
| d) működési célú átvett pénzeszközök előirányzatát                          | 0 Ft-ban         |
| 3. működési kiadások előirányzatát  | 318 482 E Ft-ban |
| 4. működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)                 |                  |
| a) személyi juttatások előirányzatát  | 140 316 E Ft-ban |
| b) munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát | 38 373 E Ft-ban  |
| c) dologi kiadások előirányzatát  | 105 894 E Ft-ban |
| d) ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát                             | 0 Ft-ban         |
| e) egyéb működési célú kiadások előirányzatát                               | 33 899 E Ft-ban  |
| 5. felhalmozási bevételek előirányzatát                                     | 3 976 E Ft-ban   |
| 6. felhalmozási bevételeken belül kiemelt előirányzatként a                 |                  |
| a) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát    | 1 826 E Ft-ban   |
| b) felhalmozási bevételek előirányzatát                                     | 500 E Ft-ban     |
| c) felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzatát                      | 1 650 E Ft-ban   |
| 7. felhalmozási kiadások előirányzatát                                      | 16 468 E Ft-ban  |
| 8. felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)             |                  |
| a) beruházások előirányzatát  | 9 160 E Ft-ban   |
| b) felújítások előirányzatát  | 5 234 E Ft-ban   |
| c) egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatát                           | 2 074 E Ft-ban   |

állapítja meg.

3. §<sup>9</sup> '10 '11 '12 (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetésének

- |   |                  |
|---|------------------|
| 1. költségvetési bevételi előirányzatát | 273 597 E Ft-ban |
| 2. költségvetési kiadási előirányzatát  | 173 467 E Ft-ban |

<sup>9</sup> Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 5/2015. (IV. 30.) önk. rendelete 2. § - a, hatályos 2015. május 4.-étől.

<sup>10</sup> Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 7/2015. (VI.26.) önk. rendelete 2. §-a, hatályos 2015. június 30.-ától.

<sup>11</sup> Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 11/2015. (IX. 25.) önk. rendelete 2. §-a, hatályos 2015. szeptember 30.-ától.

<sup>12</sup> Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 13/2015. (XI. 27.) önk. rendelet 2. §-a, hatályos 2015. december 5.-étől.

3. a költségvetési egyenleg (többlet) összegét	-100 130 E Ft-ban
ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (többletét)	-111 022 E Ft-ban
ebből: a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegét (hiányát)	10 892 E Ft-ban
4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány előirányzatát	35 029 E Ft-ban
5. a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek előirányzatát	0 Ft-ban
6. finanszírozási kiadások előirányzatát	135 159 E Ft-ban
a) ebből: a működési célú finanszírozási kiadásait	135 159 E Ft-ban
aa) ebből: az irányító szervei támogatást	126 827 E Ft-ban
ab) ebből: államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	8 332 E Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási célú finanszírozási kiadásait	0 Ft-ban
bb) ebből: az irányító szervei támogatását	0 Ft-ban
7. működési bevételek előirányzatát	271 271 E Ft-ban
8. működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	267 225 E Ft-ban
b) közhatalmi bevételek előirányzatát	0 Ft-ban
c) működési bevételek előirányzatát	4 046 E Ft-ban
d) működési célú átvett pénzeszközök előirányzatát	0 Ft-ban
9. működési kiadások előirányzatát	160 249 E Ft-ban
10. működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) személyi juttatások előirányzatát	51 701 E Ft-ban
b) munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát	14 165 E Ft-ban
c) dologi kiadások előirányzatát	74 528 E Ft-ban
d) ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát	0 Ft-ban
e) egyéb működési célú kiadások előirányzatát	19 855 E Ft-ban
11. felhalmozási bevételek előirányzatát	2 326 E Ft-ban
12. felhalmozási bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	1 826 E Ft-ban
b) felhalmozási bevételek előirányzatát	500 E Ft-ban
c) felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzatát	0 Ft-ban
13. felhalmozási kiadások előirányzatát	13 218 E Ft-ban
14. felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) beruházások előirányzatát	7 984 E Ft-ban
b) felújítások előirányzatát	5 234 E Ft-ban
c) egyéb felhalmozási kiadások előirányzatát	0 Ft-ban
állapítja meg.	

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2015. évi költségvetésének	
1. költségvetési bevételi előirányzatát	8 129 E Ft-ban
2. költségvetési kiadási előirányzatát	161 483 E Ft-ban
3. a költségvetési egyenlege (hiány) összegét	153 354 E Ft-ban
a) ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (hiányát)	151 754 E Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegét (hiányát)	1 600 E Ft-ban
4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány előirányzatát	26 527 E Ft-ban
5. A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló irányítószervi támogatás előirányzatát	126 827 E Ft-ban
a) ebből: a működési célú finanszírozási bevételt	126 827 E Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási célú finanszírozási bevételt	0 Ft-ban
6. finanszírozási kiadások előirányzatát	0 Ft-ban
7. működési bevételek előirányzatát	6 479 E Ft-ban
8. működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	2 516 E Ft-ban
b) működési bevételek előirányzatát	3 963 E Ft-ban
c) működési célú átvett pénzeszközök előirányzatát	0 Ft-ban
9. működési kiadások előirányzatát	158 233 E Ft-ban
10. működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) személyi juttatások előirányzatát	88 615 E Ft-ban
b) munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát	24 208 E Ft-ban
c) dologi kiadások előirányzatát	31 366 E Ft-ban
d) ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát	0 Ft-ban
e) egyéb működési célú kiadások előirányzatát	14 044 E Ft-ban
11. felhalmozási bevételek előirányzatát	1 650 E Ft-ban
12. felhalmozási bevételeken belül kiemelt előirányzatként a	
a) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát	0 Ft-ban
b) felhalmozási bevételek előirányzatát	0 Ft-ban
c) felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzatát	1 650 E Ft-ban
13. felhalmozási kiadások előirányzatát	3 250 E Ft-ban
14. felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatként a (az)	
a) beruházások előirányzatát	1 176 E Ft-ban
b) felújítások előirányzatát	0 Ft-ban
c) egyéb felhalmozási kiadások előirányzatát	2 074 E Ft-ban
állapítja meg.	

4. § A Közgyűlés az Önkormányzat összevont, nettósított 2015. évi költségvetését működési bevételek, működési kiadások, felhalmozási bevételek, felhalmozási kiadások és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, az 1. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.
5. § A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat gazdálkodási körébe tartozó 2015. évi költségvetését működési bevételek, működési kiadások, felhalmozási bevételek, felhalmozási kiadások és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 2. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.
6. § A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2015. évi költségvetésének költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatát működési bevételek, működési kiadások, felhalmozási bevételek, felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 3. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.
7. § <sup>13</sup> , <sup>14</sup> <sup>15</sup> <sup>16</sup> (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat összevont, halmozódás nélküli költségvetésének 2015. évi költségvetési bevételi előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:
- |                              |              |
|------------------------------|--------------|
| 1. kötelező feladatok        | 269 210 E Ft |
| 2. önként vállalt feladatok  | 10 000 E Ft  |
| 3. államigazgatási feladatok | 2 516 E Ft.  |
- (2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat összevont, halmozódás nélküli költségvetésének 2015. évi költségvetési kiadási előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:
- |                              |              |
|------------------------------|--------------|
| 1. kötelező feladatok        | 310 669 E Ft |
| 2. önként vállalt feladatok  | 19 962 E Ft  |
| 3. államigazgatási feladatok | 4 319 E Ft.  |
8. § <sup>17</sup> , <sup>18</sup> <sup>19</sup> <sup>20</sup> (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat gazdálkodási körébe tartozó költségvetésének 2015. évi költségvetési bevételi előirányzatát kötelező

<sup>13</sup> Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 5/2015. (IV. 30.) önk. rendelete 3. §-a, hatályos 2015. május 4.-étől.

<sup>14</sup> Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 7/2015. (VI. 26.) önk. rendelete 3. §-a, hatályos 2015. június 30.-ától.

<sup>15</sup> Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 11/2015. (IX. 25.) önk. rendelete 3. §-a, hatályos 2015. szeptember 30.-ától.

<sup>16</sup> Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 13/2015. (XI. 27.) önk. rendelete 3. §-a, hatályos 2015. december 5.-étől.

<sup>17</sup> Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 5/2015. (IV. 30.) önk. rendelete 4. §-a, hatályos 2015. május 4.-étől.

<sup>18</sup> Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 7/2015. (VI. 26.) önk. rendelete 4. §-a, hatályos 2015. június 30.-ától.

<sup>19</sup> Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 11/2015. (IX. 25.) önk. rendelete 4. §-a, hatályos 2015. szeptember 30.-ától.

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

1. kötelező feladatok	263 597 E Ft
2. önként vállalt feladatok	10 000 E Ft
3. államigazgatási feladatok	0 Ft.

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

1. kötelező feladatok	153 505 E Ft
2. önként vállalt feladatok	19 962 E Ft
3. államigazgatási feladatok	0 Ft.

9. §<sup>21, 22, 23, 24</sup> (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetésének 2015. évi költségvetési bevételi előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. kötelező feladatok	5 613 E Ft
2. önként vállalt feladatok	0 Ft
3. államigazgatási feladatok	2 516 E Ft

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

1. kötelező feladatok	157 164 E Ft
2. önként vállalt feladatok	0 Ft
3. államigazgatási feladatok	4 319 E Ft.

10. § (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatát kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 4. és 5. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételi előirányzatát kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 6. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(3) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési kiadási előirányzatát kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok

<sup>20</sup> Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 13/2015. (XI. 27.) önk. rendelete 4. §-a, hatályos 2015. december 5.-étől.

<sup>21</sup> Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 5/2015. (IV. 30.) önk. rendelete 5. §-a, hatályos 2015. május 4.-étől.

<sup>22</sup> Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 7/2015. (VI. 26.) önk. rendelete 5. §-a, hatályos 2015. június 30.-ától.

<sup>23</sup> Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 11/2015. (IX. 25.) önk. rendelete 5. §-a, hatályos 2015. szeptember 30.-ától.

<sup>24</sup> Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 13/2015. (XI. 27.) önk. rendelete 5. §-a, hatályos 2015. december 5.-étől.

és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 7. és 8. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(4) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadási előirányzatát kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 9. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

11. § A Közgyűlés 2015. évi költségvetésében olyan fejlesztési célt, amelynek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik szükségessé nem hagy jóvá, a szükséges adatok részletezését a 10. melléklet szerit fogadja el.

12. § (1) A Tolna Megyei Önkormányzatnak a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és önkormányzati garanciákból, önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettsége 2015. évben nem áll fenn és nem keletkezhet.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat Gst. 45. § (1) bekezdése a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit és adósságot keletkeztető ügyleteiből fennálló kötelezettségeit a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

13. § A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény 68. § (4) bekezdésében foglalt – a Közgyűlés elnöke döntése alapján felhasználható forrás – értékhatára 20.000 E Ft.

14. § (1) Finanszírozási célú bevételek és kiadások közül a befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásáról, értékesítéséről, vásárlásáról, visszavásárlásáról, hosszú és rövid lejáratú hitel-, kölcsön felvételéről, törlesztéséről, szabad pénzeszközök betétként való elhelyezéséről és visszavonásáról, pénzügyi lízing ügyletekről a Közgyűlés dönt.

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

(3) A Közgyűlés felhatalmazza elnökét, hogy a megyei önkormányzati tartalékból 2014. évben elnyert 17.040 E Ft támogatás kérelemben foglalt tartalom szerinti felhasználása érdekében kötelezettséget vállaljon, tegye a szükséges intézkedéseket.

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

(5) A Közgyűlés felhatalmazza a megyei főjegyzőt, hogy a Hivatal költségvetési maradványát terhelő áthúzódó kötelezettségeket teljesítse, a költségvetési maradvány terhére – annak jóváhagyását megelőzően - kötelezettséget vállaljon

(6) A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal Közgyűlés által jóváhagyott irányító szervei támogatásának kiutalására a Közgyűlés elnöke és az általa, kötelezettségvállalásra, utalványozásra felhatalmazott személyek jogosultak.

14/A. §<sup>25</sup> (1) A Közgyűlés felhatalmazza a Közgyűlés elnökét, hogy az önkormányzat elkülönített költségvetésében a 2015. évi költségvetési maradványt terhelő, áthúzódó kötelezettségvállalásokat esedékességkor teljesítse, a költségvetési maradványt az áthúzódó kötelezettségek teljesítésére, átmeneti finanszírozásra a zárszámadási rendelet elfogadását megelőzően felhasználja, a költségvetési maradvány terhére kötelezettséget vállaljon.

(2) A Közgyűlés felhatalmazza a megyei főjegyzőt, hogy a Hivatal 2015. évi költségvetési maradványát terhelő áthúzódó kötelezettségeket teljesítse, a költségvetési maradvány terhére – annak jóváhagyását megelőzően - kötelezettséget vállaljon.

14/B. §<sup>26</sup> (1) A Közgyűlés felhatalmazza a Közgyűlés elnökét, hogy a 2015. évben, megyei önkormányzatok rendkívüli támogatása elnyerése céljából benyújtott pályázat pozitív elbírálása esetén, a támogatás határidőn belüli, célszerű felhasználása érdekében kötelezettséget vállaljon, a támogatás felhasználására tegye meg a szükséges intézkedéseket, a kiadások teljesítéséről gondoskodjon.

(2) A Közgyűlés felhatalmazza a Közgyűlés elnökét, hogy egyéb, 2015. évben elnyert céljellegű forrás felhasználása érdekében kötelezettséget vállaljon, tegye meg a szükséges intézkedéseket, a kiadások teljesítéséről gondoskodjon, a céljellegű forrás tartalmától és jellegétől (egyszeri vagy rendszeres támogatás) függően – a feladatbővüléssel és a forrással összhangban – legfeljebb 12 fős létszámfejlesztés végrehajtásáról döntsön.

15. § A Közgyűlés felhatalmazza elnökét, hogy a Tolna Megyei Önkormányzat, ezen belül a Tolna Megyei Önkormányzat elkülönített költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatait módosítsa, valamint a bevételi előirányzatok között, a kiadási előirányzatok között, a működési kiadások és a felhalmozási kiadások között, a kiemelt előirányzatok, valamint a kötelező, önként vállalt és államigazgatási előirányzatok között – a jogszabályi előírások figyelembevételével - előirányzat átcsoportosítást hajtson végre.

---

<sup>25</sup> A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 13/2015. (XI. 27.) önk. rendelete 6. §-ával megállapított szöveg, hatályos 2015. december 5.-étől.

<sup>26</sup> A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 13/2015. (XI. 27.) önk. rendelete 7. §-ával megállapított szöveg, hatályos 2015. december 5.-étől.

16. §<sup>27, 28, 29, 30</sup> A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat költségvetésében a 2015. évi

- |                                     |             |
|-------------------------------------|-------------|
| 1. általános tartalék előirányzatát | 59 E Ft-ban |
| 2. céltartalék előirányzatát        | 0 Ft-ban    |

állapítja meg.

16/A.<sup>31</sup> (1) A Közgyűlés jóváhagyja, hogy a Tolna Megyei Területrendezési Terv aktualizálására ajánlati felhívás kerüljön kiadásra.

(2) A Közgyűlés engedélyezi, hogy az általános tartalék terhére 5.000 E Ft és a céltartalék terhére 2.000 E Ft volumenben 2015. évben, az ezen felüli kiadásra az ajánlat szerinti különbözetre, de legfeljebb 3.000 E Ft volumenben, a 2016. évi költségvetés terhére kötelezettségvállalásra kerüljön sor – átmeneti fedezetbiztosítással - a helyi önkormányzatok rendkívüli támogatása elnyeréséig, illetve a rendkívüli támogatás elnyerésének elmaradása esetén végleges jelleggel, a területrendezési terv aktualizálásának megvalósítására.”

17. § A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat

1. 2015. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a 12. mellékletben foglaltak szerint;
2. 2015. évi bevételi és kiadási előirányzata várható teljesüléséről készített előirányzat-felhasználási tervet a 13. mellékletében foglaltak szerint;
3. több éves kihatással járó döntéseinek számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a 14. melléklet szerint;
4. közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatását a 15. mellékletben foglaltak szerint és a
5. 2015. évi költségvetési mérlegét rovatrend szerinti tagolásban a 16. melléklet szerint tudomásul veszi.

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

## **2. A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések**

<sup>27</sup> Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 5/2015. (IV. 30.) önk. rendelete 6. §-a, hatályos 2015. május 4.-étől.

<sup>28</sup> Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 7/2015. (VI. 26.) önk. rendelete 6. §-a, hatályos 2015. június 30.-ától.

<sup>29</sup> Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 11/2015. (IX. 25.) önk. rendelete 6. §-a, hatályos 2015. szeptember 30.-ától.

<sup>30</sup> Módosította a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 13/2015. (XI. 27.) önk. rendelete 8. §-a, hatályos 2015. december 5.-étől.

<sup>31</sup> A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 11/2015. (IX. 25.) önk. rendelete 7. §-ával megállapított szöveg, hatályos 2015. szeptember 30.-ától.

19. § (1) A működési célú támogatás államháztartáson belülről bevétellel, a működési célú pénzeszközátvétellel, a felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről bevétellel, a felhalmozási célú pénzeszköz átvételből származó bevétellel a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetésében a költségvetési szerv vezetője a bevételi és kiadási előirányzatot megemelheti.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetésében a nem tervezett, eredeti, illetve módosított előirányzatot meghaladóan, intézményi működési bevételből, felhalmozási bevételből képződő többletbevétel felhasználását 5.000 E Ft volumenig a költségvetési rendelet módosítása nélkül előzetesen engedélyezi.

(3) A költségvetési maradvány Közgyűlés által jóváhagyott összegével a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési előirányzatát a költségvetési szerv vezetője az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 2011. évi 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 42. §-ában foglaltak szerint saját hatáskörben módosíthatja.

(4) A Közgyűlés – az első negyedév kivételével – negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja költségvetési rendeletét a Közgyűlés elnöke és a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal vezetője által végrehajtott előirányzat módosítások átvezetése érdekében.

20. § (1) A Tolna Megyei Önkormányzat költségvetésében jóváhagyott előirányzatok felhasználásáról a Közgyűlés elnöke vagy az általa felhatalmazott személy jogosult rendelkezni, illetve az előirányzatok terhére kötelezettséget vállalni.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

22. § (1) A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal az Ávr. 7. § (1) bekezdés b) pontjában foglalt, költségvetésében jóváhagyott előirányzatokkal jogosult rendelkezni.

(2) A Közgyűlés az Ávr. 9. § (1) bekezdésében foglalt gazdálkodási feladatok ellátására a Tolna Megyei Önkormányzat, megállapodás alapján a Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat és a Tolna Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat vonatkozásában a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatalt jelöli ki.

(3) A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatalnál az Ávr. 9. § (4) bekezdésében foglaltak alapján a szervezeti egységek összességét kell gazdasági szervezetnek tekinteni.

23. § (1) A Hivatalnál foglalkoztatott közszolgálati tisztviselők, ügykezelők, munkavállaló alapilletményét, illetménykiegészítését, illetménypótlékát, illetve munkabérét és egyéb juttatásait a hatályos jogszabályok, a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal köztisztviselőinek díjazásáról és egyéb juttatásairól szóló 10/2012.(XI. 30.) önkormányzati rendelet, valamint a Közszolgálati Szabályzat figyelembevételével kell megállapítani és folyósítani.

(2) A köztisztviselők alapilletményének megállapításakor alkalmazandó illetményalap 38650 Ft.

(3) A Közgyűlés a köztisztviselők cafetéria rendszerének működtetésére, az adóterhet is beleértve, évi 200.000 Ft/fő keretet biztosít a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetésében.

(4) A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetésén belül az egységes rovatrend K1102 Normatív jutalmak és a K1103 Céljuttatás, projektprémium rovatai terhére a költségvetési évben együttesen 5.000 E Ft összeghatárig vállalható kötelezettség.

(5) A Közgyűlés az önkormányzat nyugdíjasainak támogatását szolgáló szociális és kegyeleti keretet 200 E Ft-ban hagyja jóvá.

(6) <sup>32</sup> A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzatnál 2 fő közfoglalkoztatott foglalkoztatását engedélyezi.

24. § (1) A Közgyűlés a lakásépítés, vásárlás, korszerűsítés munkáltatói támogatás keretében új munkáltatói támogatás megállapítását 2015. évben nem engedélyezi.

(2) A Közgyűlés a korábban nyújtott munkáltatói lakásépítési és vásárlási kölcsönökkel kapcsolatos bevételek és kiadások elszámolására a Hivatal részére elkülönített számla vezetését engedélyezi

(3) A korábban nyújtott munkáltatói kölcsönök törlesztő részleteiből 2015. év során befolyó bevétel a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételét képezi.

25. § A Közgyűlés felhatalmazza elnökét, hogy az illetményeket terhelő levonások teljesítése érdekében forgótőke átadást engedményezzen a Magyar Államkincstár javára.

### **3. A gazdálkodás rendje**

26. § (1) A Tolna Megyei Önkormányzat nevében a Közgyűlés elnöke, a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal nevében a megyei főjegyző a források növelése és szakmai feladatellátás feltételeinek javítása érdekében a (2) bekezdésben foglaltak figyelembevételével jogosultak pályázatok benyújtására, amennyiben a pályázati felhívásban foglalt feltételeknek a szervezetek megfelelnek.

(2) A pályázat benyújtását megelőzően a Közgyűlés döntését kell kezdeményezni

1. amennyiben biztosítékot kell nyújtani, vagy
2. inkasszó jogot kell biztosítani, vagy
3. alapító okiratában nem szereplő önként vállalt feladat felvállalására kerülne sor, vagy
4. egyszeri ráfordítással olyan tevékenység felvállalására kerülne sor, olyan eszköz beszerzése valósulna meg, amelynek működtetési kiadása a

<sup>32</sup> Kiegészítette (módosította) a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 7/2015. (VI. 26.) önk. rendelete 7. §-a, hatályos 2015. június 30.-ától.

pályázat megvalósítása alatt, vagy a pályázat lezárását követően többlet költségvetési támogatási igényt eredményez, vagy

5. a szerződésben foglalt feltételek bekövetkezése esetén a támogatás visszafizetését, annak volumene miatt, csak az irányító szerv pénzügyi hozzájárulásával lehet teljesíteni.

27.§ (1) Közgyűlés - az Áht. 97. § (2) bekezdésében foglaltak alapján – a Tolna Megyei Önkormányzatot vagy a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatalt illető követelésről történő lemondás eseteit az alábbiakban határozza meg:

1. a követelés – a számviteli előírásoknak megfelelő kritériumok alapján - behajthatatlannak minősül vagy
2. a követelés kisösszegű és az önkéntes teljesítésre történő felhívás nem vezetett eredményre vagy
3. a követelés behajtható, de a behajtással kapcsolatos becsült (várható) költségek a követelés összegét elérik, vagy meghaladják vagy
4. a követelés egy részéről való lemondással a követelés több, mint fele tárgyéven belül megtérül vagy
5. a követelés behajtására csak olyan hosszú időtartam (több, mint 5 év ) alatt kerülhetne sor, amikor, a követelés reálértéke már jelentősen, legalább 50 %-ban csökkenne vagy
6. olyan méltánylást érdemlő körülmények merülnek fel a követelés kötelezettjénél, amelyre tekintettel a követelésről való lemondás indokolt, így különösen: a kötelezett rendszeres jövedelemmel legalább 1 éve nem rendelkezik, egészségi állapota, szociális helyzete miatt képtelen a követelés teljesítésére, és helyzete miatt a kedvező változás a jövőben sem várható, a kötelezett gazdálkodó szervezet felszámolás alatt áll és a követelés megtérülésére a felszámoló tájékoztatása, közbenső mérlege alapján nincs reális esély, bíróság dönt a követelésről és a megegyezés lehetősége fennáll, a bíróság jogerős döntést hozott és a követelés megtérülése a döntés következtében nem várható vagy
7. egyéb, olyan a döntésre jogosult bizottság által megállapított tény, körülmény, helyzet állt elő, vagy egyéb méltánylást igénylő eset következett be, amely a követelésről való lemondást indokoltá teszi.

(2) A Tolna Megyei Önkormányzatot vagy a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatalt illető követelésről lemondani a (3)-(6) bekezdésben meghatározott módon lehet.

(3) Az (1) bekezdés 1. pontjában foglalt behajthatatlannak minősülő követelésről és az (1) bekezdés 2. pontjában foglalt kisösszegű követelésről a költségvetési szerv vezetője, a megyei főjegyző írásba foglalt döntéssel mondhat le.

(4) Az (1) bekezdés 3.-7. pontjában foglalt esetekben a Közgyűlés Pénzügyi és Monitoring Bizottsága (a továbbiakban: Bizottság), a megyei főjegyző előterjesztése alapján a követelésről való lemondás lehetőségét, esteit és összes körülményét megvizsgálja, majd átruházott hatáskörében dönt a követelésről való lemondás támogatásáról, vagy elutasításáról.

(5) A Bizottság döntéséről határozatot hoz.

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

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

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

### **Készpénzben teljesíthető kiadások**

28. § A Közgyűlés a készpénzben teljesíthető kiadások körét az alábbiak szerint határozza meg:

1. napidíj kifizetése;
2. egyéb sajátos juttatás kiadása;
3. közlekedési költségtérítés, munkába járás kiadása;
4. egyéb költségtérítés és hozzájárulás kiadása;
5. szociális jellegű juttatás kifizetése;
6. külső személyi juttatás kiadása (megbízási díj, tiszteletdíj);
7. elismerő díjak, kitüntetések, jutalmak kiadása;
8. készletbeszerzés;
9. irodaszer, nyomtatvány beszerzése;
10. könyv, napilap, folyóirat, egyéb kiadvány beszerzése;
11. egyéb információhordozó beszerzése;
12. hajtó- és kenőanyag beszerzése;
13. szakmai anyag beszerzése;
14. karbantartási anyagok, eszközök beszerzése;
15. védőital beszerzése;
16. munkaruha, védőruha, védő eszköz beszerzése;
17. tárgyi eszköz, immateriális jószág beszerzése nettó 500 E Ft értékig;
18. egyéb anyag és készlet beszerzés;
19. szállítási szolgáltatási kiadás;
20. karbantartás, kisjavítási szolgáltatás igénybevétele;
21. kommunikációs szolgáltatás igénybevétele;
22. postai szolgáltatás igénybevétele;
23. gépjármű működtetéshez kapcsolódó szolgáltatások;
24. gépjármű működtetéshez kapcsolódó kártya, autópálya matrica, parkolójegy, bérlet, behajtási engedély kiadása;
25. mosodai szolgáltatás igénybevétele;
26. egyéb üzemeltetési szolgáltatás igénybevétele;
27. belföldi küldetési kiadás;
28. külföldi kiküldetési kiadás;
29. reprezentációs kiadás;

- 30. ajándéktárgy beszerzése;
- 31. reklám és propaganda kiadás;
- 32. szellemi tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó kifizetés;
- 33. hatósági díj kiadása;
- 34. közjegyzői díj kiadása;
- 35. pályázati díj kiadása;
- 36. egyéb kisösszegű (nettó 200 E Ft alatti) szolgáltatások igénybevétele;
- 37. egyéb csak utánvétellel vagy csak készpénzért teljesített árubeszerzés, eszközbeszerzés vagy szolgáltatás teljesítés igénybevétele.

### **Záró rendelkezések**

- 29. § Ez a rendelet 2015. február ...-én lép hatályba.
- 30. § A Közgyűlés a 2015. január 1. és a költségvetési rendelet elfogadása közötti időtartamban a Közgyűlés elnöke által beszédett bevételekről és teljesített kiadásokról készített beszámolót jóváhagyja.

**Fehérvári Tamás**  
a Közgyűlés elnöke

**dr. Erményi Gyula**  
aljegyző

#### **Záradék:**

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

**dr. Erményi Gyula**  
aljegyző

## A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi összevont, nettósított költségvetése

Költs. bev. kiadás	Kie- melt elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások		Módosított előirányzat  E Ft-ban
			Kiemelt előirányzatok megnevezése		
<b>1.</b>			<b>Működési bevételek</b>		
	<b>1.</b>		<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>		<b>269 741</b>
		<b>1.1</b>	Önkormányzatok működési támogatásai		<b>208 601</b>
		1.1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		<b>208 335</b>
		1.1.1.1	Megyei önkormányzatok működésének támogatása		208 300
		1.1.1.2	Bérkompenzáció 2014. évi		35
		1.2.1	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások		266
		<b>1.2</b>	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		<b>61 140</b>
	<b>2.</b>		<b>Közhatalmi bevételek</b>		<b>0</b>
	<b>3.</b>		<b>Működési bevételek</b>		<b>8 009</b>
	<b>4.</b>		<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>		<b>0</b>
				<b>Működési költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>277 750</b>
<b>2.</b>			<b>Felhalmozási bevételek</b>		
	<b>1.</b>		<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>		<b>1 826</b>
		1.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		0
		1.2	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson bel.		1 826
	<b>2.</b>		<b>Felhalmozási bevételek</b>		<b>500</b>
		2.1	Felhalmozási bevételek		500
	<b>3.</b>		<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>		<b>1 650</b>
			Ebből: felh. célú visszatér. tám. ölcsonök visszatérülése		1 650
				<b>Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>3 976</b>
				<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>281 726</b>
<b>1.</b>			<b>Költségvetési kiadások</b>		
			<b>Működési kiadások</b>		
	<b>1.</b>		<b>Személyi juttatások</b>		<b>140 316</b>
	<b>2.</b>		<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó</b>		<b>38 373</b>
	<b>3.</b>		<b>Dologi kiadások</b>		<b>105 894</b>
	<b>4.</b>		<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>		<b>0</b>
	<b>5.</b>		<b>Egyéb működési célú kiadások</b>		<b>33 899</b>
		5.1	Nemzetközi kötelezettségek		0
		5.2	Elvonások befizetések		6 140
		5.3	Működési célú támogatás államháztartáson belülről		15 000
		5.4	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre		12 700
		5.5	Általános tartalék		59
		5.6	Működési célú céltartalék		0
				<b>Működési költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>318 482</b>

## A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi összevont költségvetése

Költs. bev. kiadás	Kiemelt előirányz.	Rész-letetés	Bevételek, kiadások	Módosított előirányzat
			Kiemelt előirányzatok megnevezése	E Ft-ban
<b>2.</b>			<b>Felhalmozási kiadások</b>	
	1.		<b>Beruházások</b>	<b>9 160</b>
	2		<b>Felújítások</b>	<b>5 234</b>
	3.		<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>2 074</b>
		3.1	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	1 826
		3.2	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre	0
		3.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök	248
				0
				<b>0</b>
			<b>Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>16 468</b>
			<b>Költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>334 950</b>
			<b>Költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>281 726</b>
<b>3.</b>			<b>Költségvetési egyenleg (hiány)</b>	<b>53 224</b>
			<b>Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (hiány)</b>	<b>40 732</b>
	3.1		<b>Ebből: Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (hiány)</b>	<b>12 492</b>
	3.2		<b>Finanszírozási bevételek</b>	
<b>4.</b>			<b>Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány</b>	<b>61 556</b>
		4.1	Ebből: Működési célú kv.-i maradvány	49 064
		4.2	Felhalmozási célú kv.-i maradvány	12 492
<b>5.</b>			<b>A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzat</b>	<b>0</b>
		5.1	<b>Ebből: működési célú finanszírozási bevétel</b>	<b>0</b>
		5.1.1	Ebből: Irányítószeri támogatás	0
		5.2	<b>felhalmozási célú finanszírozási bevétel</b>	<b>0</b>
		5.2.1	Ebből: Irányítószeri támogatás	0
<b>6.</b>			<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>8 332</b>
		6.1	<b>Ebből: működési célú finanszírozási kiadás</b>	<b>8 332</b>
		6.1.1	Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	0
		6.1.2	Ebből: államháztart. belüli megelőleg.visszafiz.	8 332
		6.2	<b>felhalmozási célú finanszírozási kiadás</b>	<b>0</b>
		6.2.1	Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	0
				<b>0</b>
				<b>0</b>

## A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi bevételei és kiadásai

Költs. bev. kiadás	Kie- mert elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások	Módosított előirányzat
			<b>Kiemelt előirányzatok megnevezése</b>	E Ft-ban
<b>1.</b>			<b>Működési bevételek</b>	
	<b>1.</b>		<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>267 225</b>
		<b>1.1</b>	<b>Önkormányzatok működési támogatása</b>	<b>208 601</b>
		<b>1.1.1</b>	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	<b>208 335</b>
		<b>1.1.1.1</b>	Megyei önkormányzatok működésének támogatása	208 300
		<b>1.1.1.2</b>	Bérekompensáció 2014. évi	35
		<b>1.1.2</b>	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	266
		<b>1.2</b>	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	<b>58 624</b>
		<b>1.2.1</b>	ÁROP-1.2.11/A-2013 projekt európai uniós támogatása	33 537
		<b>1.2.2</b>	Műk.célú támogatás helyi önk. kv.-i szervtől(ÖH) átadása	14 000
		<b>1.2.3</b>	Műk. célú tám. fejezeti kez. előir. FVM Hungaricum támogat.	10 000
		<b>1.2.3</b>	Egyéb műk. c. tám.elkül.áll.pénzalap. közfoglalkoztatásra	1 087
	<b>2.</b>		<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>
	<b>3.</b>		<b>Működési bevételek</b>	<b>4 046</b>
		<b>3.1</b>	Működési bevételek	4 046
	<b>4.</b>		<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>
			<b>Működési költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>271 271</b>
<b>2.</b>			<b>Felhalmozási bevételek</b>	
	<b>1.</b>		<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>1 826</b>
		<b>1.1</b>	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
		<b>1.2</b>	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson bel.	1 826
		<b>1.2.1</b>	Egyéb.felhalm.célú tám. önk.kv.szervtől (TMÖH)	1 826
	<b>2.</b>		<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>500</b>
		<b>2.1.</b>	Felhalmozási bevételek	500
	<b>3.</b>		<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>
			<b>Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>2 326</b>
			<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>273 597</b>
<b>1.</b>			<b>Költségvetési kiadások</b>	
			<b>Működési kiadások</b>	
	<b>1.</b>		<b>Személyi juttatások</b>	<b>51 701</b>
	<b>2.</b>		<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó</b>	<b>14 165</b>
	<b>3.</b>		<b>Dologi kiadások</b>	<b>74 528</b>
	<b>4.</b>		<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	
	<b>5</b>		<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>19 855</b>
		<b>5.1</b>	Nemzetközi kötelezettségek	0
		<b>5.2</b>	Elvonások, befizetések	6 096
		<b>5.3</b>	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 000
		<b>5.3.1</b>	Helyi önkormányzatok műk. támogatása	170
		<b>5.3.2</b>	Nemzetiségi önkormányzatok támogatása	390
		<b>5.3.3</b>	Központi költségvetési szervek támogatása	440
		<b>5.4</b>	Működési célú támogatás áht-n kívülre	12 700
		<b>5.4.1</b>	Tolna M. Német Kisebbs. Önk.Szöv.	500
		<b>5.4.2</b>	Tolna Megyei Diáksport Tanács műk. tám.	1 000
		<b>5.4.3</b>	Tolna Megyei Sportszövetségek Szövetségének támogatása	4 000
		<b>5.4.4</b>	Civil szervezetek támogatása	4 200
		<b>5.4.5</b>	Alapítványok támogatása	1 000
		<b>5.4.6</b>	Tolnáért-Nonprofit Kft. támogatás kötelező önk. feladat ellátására	2 000
		<b>5.5</b>	Általános tartalék	59
		<b>5.6</b>	Működési célú céltartalék	
			Ebből: megyei területrendezési terv aktualizálása saját forrás	
			Ebből:állami támogatás elszámolási tartalék	0
			<b>Működési költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>160 249</b>

## A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi bevételei és kiadásai

Költs. bev. kiadás	Kie- mert elő- iránysz.	Rész- lezés	Bevételek, kiadások	Módosított előirányzat
			<b>Kiemelt előirányzatok megnevezése</b>	E Ft-ban
<b>2.</b>			<b>Felhalmozási kiadások</b>	
	<b>1.</b>		<b>Beruházások</b>	<b>7 984</b>
	1.1		Immateriális javak beszerzése	998
	1.2		Informatikai eszközök beszerzése	571
	1.3		Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	2 355
	1.4		Részesevételek	3 000
	1.5		Beruházás általános forgalmi adója	1 060
	<b>2.</b>		<b>Felújítások</b>	<b>5 234</b>
	2.1		DDRFÜ vagyonkezelésbe vett iroda felújítása	1 885
	2.2		Önk. irodaház felújítása	2 178
	2.3		Egyéb felújítási munkák (DDRFÜ és Önk.pótm)	329
	2.4		Felújítási célú áfa	842
	<b>3.</b>		<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>0</b>
	3.1		Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	
	3.2		Felhalmozási célú pénzeszközátadás	
	3.3		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök	
			<b>Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>13 218</b>
			<b>Költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>173 467</b>
			<b>Költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>273 597</b>
<b>3.</b>			<b>Költségvetési egyenleg (többlet)</b>	<b>-100 130</b>
	3.1		<b>Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (többlet)</b>	<b>-111 022</b>
	3.2		<b>Ebből: Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (hiány)</b>	<b>10 892</b>
<b>4.</b>			<b>Finanszírozási bevételek</b>	
			<b>Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány</b>	<b>35 029</b>
	4.1		Ebből: Működési célú kv.-i maradvány	24 137
	4.2		Felhalmozási célú kv.-i maradvány	10 892
<b>5.</b>			<b>A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevétel</b>	<b>0</b>
	5.1		<b>Ebből: működési célú finanszírozási bevétel</b>	
	5.2		<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevétel</b>	
<b>6.</b>			<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>135 159</b>
	6.1		<b>Ebből: működési célú finanszírozási kiadás</b>	<b>135 159</b>
	6.1.1		Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	126 827
	6.1.2		Ebből: államházt. belüli megelőleg.visszafizetés	8 332
	6.2		<b>felhalmozási célú finanszírozási kiadás</b>	<b>0</b>
	6.2.1		Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	

## A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2015. évi bevételei és kiadásai

Költs. bev. kiadás	Kie- mert elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások	Módosított előirányzat
			Kiemelt előirányzatok megnevezése	E Ft-ban
<b>1.</b>			<b>Működési bevételek</b>	
	<b>1.</b>		<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>2 516</b>
		1.1	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	2 516
		1.1.1	Nemzeti Választási Iroda helyi önk.választás támogatása	2 252
		1.1.2	Megismételt választás támogatása	133
		1.1.3	Időközi választás	131
				0
	<b>2.</b>		<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>
	<b>3.</b>		<b>Működési bevételek</b>	<b>3 963</b>
		3.1	Működési bevételek	3 963
	<b>4.</b>		<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>
<b>Működési költségvetési bevételek összesen:</b>				<b>6 479</b>
<b>2.</b>			<b>Felhalmozási bevételek</b>	
	<b>1.</b>		<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>
		1.1	Egyéb felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről	
	<b>2.</b>		<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>
		2.1.	Felhalmozási bevételek	
	<b>3.</b>		<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>1 650</b>
		3.1	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
		3,2	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérül.	1 650
<b>Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:</b>				<b>1 650</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>				<b>8 129</b>
<b>1.</b>			<b>Költségvetési kiadások</b>	
			<b>Működési kiadások</b>	
	<b>1.</b>		<b>Személyi juttatások</b>	<b>88 615</b>
	<b>2.</b>		<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó</b>	<b>24 208</b>
	<b>3.</b>		<b>Dologi kiadások</b>	<b>31 366</b>
	<b>4.</b>		<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	
	<b>5.</b>		<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>14 044</b>
		5.1	Működési célú támogatás államháztartáson belülre	14 000
		5.2	Elvonások, befizetések (önk.jogszab.alapján terhelő)	44
		5.3	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
<b>Működési költségvetési kiadások összesen:</b>				<b>158 233</b>

## A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2015. évi bevételei és kiadásai

Költs. bev. kiadás	Kie- mert elő- iránysz.	Rész- levezés	Bevételek, kiadások	Módosított előirányzat
			<b>Kiemelt előirányzatok megnevezése</b>	E Ft-ban
<b>2.</b>			<b>Felhalmozási kiadások</b>	
1.			<b>Beruházások</b>	1 176
2.			<b>Felújítások</b>	0
3.			<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>2 074</b>
	3.1		Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	1 826
	3.2		Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre	
	3.3		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök	248
			<b>Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>3 250</b>
			<b>Költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>161 483</b>
			<b>Költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>8 129</b>
<b>3.</b>			<b>Költségvetési egyenleg (hiány)</b>	<b>153 354</b>
	3.1		<b>Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (hiány)</b>	<b>151 754</b>
	3.2		<b>Ebből: felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (hiány)</b>	<b>1 600</b>
<b>4.</b>			<b>Finanszírozási bevételi előirányzat</b>	
			<b>Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány</b>	<b>26 527</b>
	4.1		Ebből: Működési célú kv.-i maradvány	24 927
	4.2		Felhalmozási célú kv.-i maradvány	1 600
<b>5.</b>			<b>Irányítószerv támogatása</b>	<b>126 827</b>
	5.1		<b>Ebből: működési célú finanszírozási bevétel</b>	<b>126 827</b>
	5.1.1		Ebből: Irányítószervi támogatás	126 827
	5.2		<b>felhalmozási célú finanszírozási bevétel</b>	<b>0</b>
	5.2.1		Ebből: Irányítószervi támogatás	
<b>6.</b>			<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>
	6.1		<b>Ebből: működési célú finanszírozási kiadás</b>	
	6.2		<b>felhalmozási célú finanszírozási kiadás</b>	

















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

Megnevezés	A Gst. 45. § (1) bek. a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott Korm.rendeletben meghatározott adatok
a) A fejlesztési cél:	-
b) Az önkormányzat számára tv.-ben meghatározott azon feladat, amelyre a fejlesztés irányul	-
c) A fejlesztéssel étrejövő kapacitás	-
d) A fejlesztés bruttó forrásigénye	-
e) Az ügylet egybeszámított értéke	-
f) A tárgyévi saját bevétel összege	0 Ft
g) A tárgyévet megelőző években keletkezett ügyletből eredő fizetési kötelezettség	0 Ft
h) Az ügylet típusa Az ügylet futamideje Az ügylet devizaneme Adósságállomány keletk. ütemezése Az ügyletből eredő évenkénti fizetési kötelezettség	- - - - -
i) A működtetés kiadásai bevételei 5 évre	-
j) Az önkormányzat szállítói tartozásai 30 napon belül lejárt 30 napon túl lejárt 60 napon túl lejárt	



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

Bevételek	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat önk.rend.szer.	Változás	2015. évi módosított előirányzat	Kiadások	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat önk.rend.szer.	Változás	2015. évi módosított előirányzat
	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft		E Ft	E Ft	E Ft	E Ft
<b>Költségvetési bevételek</b>					<b>Költségvetési kiadások</b>				
<b>1. Működési bevételek</b>					<b>1. Működési kiadások</b>				
Működési célú támogat. államházt. belülről					Személyi juttatások	134 773	140 654	-338	140 316
Helyi önk. működésének általános támogat.	208 300	208 300	0	208 300	Munkaadót terh. jár. és szociális hj. adó	37 268	38 359	14	38 373
Bérekompensáció 2014. ált.műk.tám.		35	0	35	Dologi kiadások	86 099	96 994	8 900	105 894
Működési célú támogatások és kieg. tám.		235	31	266	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
Működési célú visszatér.tám., kölcs.visszat. ÁHT-n b.									
Egyéb működési célú támogatás ÁHT-n belülr.	49 788	61 103	37	61 140	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>				
<b>Műk.célú támogatások áht.-n belülről</b>	<b>258 088</b>	<b>269 673</b>	<b>68</b>	<b>269 741</b>	Nemzetközi kötelezettségek				
					Elvonások, befizetések		6 140	0	6 140
					Visszatérítendő támogatás ny.áht-n bel.				
<b>Közhatalmi bevételek</b>					Működési célú támogatás államházt. belülré	15 000	15 000	0	15 000
<b>Működési bevételek</b>	<b>1 195</b>	<b>8 009</b>	<b>0</b>	<b>8 009</b>	Egyéb működési célú tám. áht.-n kívülre	5 500	12 700	0	12 700
Működési célú átvett pénzeszközök					Általános tartalék	2 000	7 067	-7 008	59
					Működési céltartalék	18 747	2 000	-2 000	0
					<b>Egyéb működési célú kiadások összesen</b>	<b>41 247</b>	<b>42 907</b>	<b>-9 008</b>	<b>33 899</b>
<b>1. Működési költségvetési bevételek</b>	<b>259 283</b>	<b>277 682</b>	<b>68</b>	<b>277 750</b>	<b>1. Működési költségvetési kiadások</b>	<b>299 387</b>	<b>318 914</b>	<b>-432</b>	<b>318 482</b>
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>					<b>2. Felhalmozási kiadások</b>				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		1 000	826	1 826	Beruházások	8 235	8 660	500	9 160
Felhalmozási bevételek	500	500	0	500	Felújítások	6 194	5 234	0	5 234
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 650	1 650	0	1 650	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>				
					Felhalmozási célú támogatások államházt. belülré		1 248	826	2 074
					Felhalmozási célú támogatás áht.-n kívülre				
					<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>1 248</b>	<b>826</b>	<b>2 074</b>
<b>2. Felhalmozási költségvetési bevételek</b>	<b>2 150</b>	<b>3 150</b>	<b>826</b>	<b>3 976</b>	<b>2. Felhalmozási költségvetési kiadások</b>	<b>14 429</b>	<b>15 142</b>	<b>1 326</b>	<b>16 468</b>

Bevételek	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat önk.rend.szer.	Változás	2015. évi módosított előirányzat	Kiadások	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat önk.rend.szer.	Változás	2015. évi módosított előirányzat
	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft		E Ft	E Ft	E Ft	E Ft
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>261 433</b>	<b>280 832</b>	<b>894</b>	<b>281 726</b>	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>313 816</b>	<b>334 056</b>	<b>894</b>	<b>334 950</b>
<b>Költségvetési egyenleg (többlet)</b>									
<b>Költségvetési egyenleg (hiány)</b>	<b>52 383</b>	<b>53 224</b>	<b>0</b>	<b>53 224</b>					
<b>Működési bev. és műk. kiadások egyenlege</b>	<b>40 104</b>	<b>41 232</b>	<b>-500</b>	<b>40 732</b>					
<b>Felhalmozási bev. és felh.kiad. egyenlege</b>	<b>12 279</b>	<b>11 992</b>	<b>500</b>	<b>12 492</b>					
<b>Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány</b>									
1. Működési célú költségvetési maradvány	40 104	49 564	-500	49 064					
2. Felhalmozási célú költségvetési maradvány	12 279	11 992	500	12 492					
<b>Kv. hiány belső fin.sz. maradvány</b>	<b>52 383</b>	<b>61 556</b>	<b>0</b>	<b>61 556</b>					
<b>Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevétel</b>					<b>Finanszírozási kiadások</b>				
					Államháztartáson belüli megelőleg.visszafiz.		8 332	0	8 332
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>8 332</b>	<b>0</b>	<b>8 332</b>
<b>Finanszírozási bevétel összesen</b>	<b>52 383</b>	<b>61 556</b>	<b>0</b>	<b>61 556</b>	<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>8 332</b>	<b>0</b>	<b>8 332</b>
<b>Bevételi főösszeg</b>	<b>313 816</b>	<b>342 388</b>	<b>894</b>	<b>343 282</b>	<b>Kiadási főösszeg</b>	<b>313 816</b>	<b>342 388</b>	<b>894</b>	<b>343 282</b>
<b>Hiány finanszírozása egyenlege</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>					

## Előirányzat-felhasználási terv 2015. év

Ezer Ft-ban

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>	52 383												<b>61 556</b>
Megyei önk. műk.tám	25 031	16 664	16 664	16 664	16 664	16 664	16 664	16 664	16 664	16 664	16 664	16 664	<b>208 335</b>
Műk. célú kieg.támogatás		49	30	30	31	31	31	17	17	16	16	-2	<b>266</b>
													<b>0</b>
Egyéb műk.célú támog.ÁH	30 247	5 000			14 000		5 100	200	200	196	196	3 485	<b>58 624</b>
Közhatalmi bevétel													<b>0</b>
Működési bevételek						3 937						109	<b>4 046</b>
Működési c.átvett pénzeszköz													<b>0</b>
Egyéb felhalm. c. tám.ÁHT-n bel.					1 000							826	<b>1 826</b>
Felhalmozási bevétel												500	<b>500</b>
Felhalm.célú átvett p.													<b>0</b>
													<b>0</b>
													<b>0</b>
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>55 278</b>	<b>21 713</b>	<b>16 694</b>	<b>16 694</b>	<b>31 695</b>	<b>20 632</b>	<b>21 795</b>	<b>16 881</b>	<b>16 881</b>	<b>16 876</b>	<b>16 876</b>	<b>21 582</b>	<b>273 597</b>
<b>TMÖ. Hivatal bevételei</b>													<b>0</b>
<b>Nyitó pénzk(Pénzm.)</b>													<b>0</b>
Egyéb műk.célú támog.ÁH	2 252	133		37	38			19	37				<b>2 516</b>
Közhatalmi bevétel													<b>0</b>
Működési bevételek					297					1 000	150	2 516	<b>3 963</b>
Működési célú átvett p.													<b>0</b>
Egyéb felhalm. c. tám.ÁHT-n bel.													<b>0</b>
Felhalmozási bevétel													<b>0</b>
													<b>0</b>
Felhalm.célú átvett p.	<b>350</b>			350			350		350			250	<b>1 650</b>
													<b>0</b>
<b>Hivatal bevételei összesen:</b>	<b>2 602</b>	<b>133</b>	<b>0</b>	<b>387</b>	<b>335</b>	<b>0</b>	<b>350</b>	<b>19</b>	<b>37</b>	<b>1 350</b>	<b>150</b>	<b>2 766</b>	<b>8 129</b>
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>57 880</b>	<b>21 846</b>	<b>16 694</b>	<b>17 081</b>	<b>32 030</b>	<b>20 632</b>	<b>22 145</b>	<b>16 900</b>	<b>16 918</b>	<b>18 226</b>	<b>17 026</b>	<b>24 348</b>	<b>281 726</b>

Ezer Ft-ban

Megnevezés/ hónap	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
<b>Kiadások</b>													
<b>TMÖ kiadásai</b>													
Személyi juttatások	3 743	4 143	3 943	3 623	3 623	3 783	3 886	3 990	5 990	3 986	3 986	7 005	51 701
Munkaadót terh. jár.szoc.f	1 597	1 132	1 057	1 057	957	957	971	985	985	1 524	1 084	1 859	14 165
Dologi kiadások	26 265	2 830	9 282	6 900	1 800	1 864	1 864	2 364	6 364	2 164	1 864	10 967	74 528
Elvonások, befizetések			6 096										6 096
Nemzetk. kötelezetts.													0
Egyéb műk.célú tám.ÁHT-bel.			100			390	90		250	170			1 000
Működési c. tám. áht.-n kívülre		200	1 050	200	200	800	50	2 350	3 900	2 700	400	850	12 700
Általános tartalék												59	59
Műk. c. céltartalék												0	0
Beruházások			3 100	500			3 000			826		558	7 984
Felújítások		1 305	3 500	300								129	5 234
Egyéb felhalm.c. tám.ÁHT-n bel.													0
Felhalm.c.pénze.átad.													0
<b>Költségvetési kiadás össz.</b>	<b>31 605</b>	<b>9 610</b>	<b>28 128</b>	<b>12 580</b>	<b>6 580</b>	<b>7 794</b>	<b>9 861</b>	<b>9 689</b>	<b>17 489</b>	<b>11 370</b>	<b>7 334</b>	<b>21 427</b>	<b>173 467</b>
Allamházt. belüli mege.vis	8 332												8 332
<b>TM.Önk. kiadásai összesen</b>	<b>39 937</b>	<b>9 610</b>	<b>28 128</b>	<b>12 580</b>	<b>6 580</b>	<b>7 794</b>	<b>9 861</b>	<b>9 689</b>	<b>17 489</b>	<b>11 370</b>	<b>7 334</b>	<b>21 427</b>	<b>181 799</b>
<b>TMÖH kiadásai</b>													0
Személyi juttatások	5 708	12 558	6 847	9 468	6 838	6 638	6 608	6 681	6 808	6 808	6 808	6 845	88 615
Munkaadót terh. jár.szoc.f	1 541	1 838	3 299	1 849	3 394	1 838	1 838	1 838	1 838	1 838	1 838	1 259	24 208
Dologi kiadások	2 316	2 316	2 316	2 516	2 316	2 316	2 316	2 316	2 816	2 516	2 516	4 790	31 366
Elvonások, befizetések			44										44
Egyéb műk.célú tám.ÁHT-n bel.					9 500	4 500							14 000
Működési c. tám. áht-n kívülre													0
													0
Beruházások			100					100		100	400	476	1 176
Felújítások													0
Egyéb felhalm.c. tám.ÁHT-n bel.					1 000							826	1 826
Felhalm.c.pénze.átad.	114			34			50			50			248
													0
													0
<b>TMÖH kiadásai össz.</b>	<b>9 679</b>	<b>16 712</b>	<b>12 606</b>	<b>13 867</b>	<b>23 048</b>	<b>15 292</b>	<b>10 812</b>	<b>10 935</b>	<b>11 462</b>	<b>11 312</b>	<b>11 562</b>	<b>14 196</b>	<b>161 483</b>
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>49 616</b>	<b>26 322</b>	<b>40 734</b>	<b>26 447</b>	<b>29 628</b>	<b>23 086</b>	<b>20 673</b>	<b>20 624</b>	<b>28 951</b>	<b>22 682</b>	<b>18 896</b>	<b>35 623</b>	<b>343 282</b>
<b>Egyenleg</b>	<b>8 264</b>	<b>-4 476</b>	<b>-24 040</b>	<b>-9 366</b>	<b>2 402</b>	<b>-2 454</b>	<b>1 472</b>	<b>-3 724</b>	<b>-12 033</b>	<b>-4 456</b>	<b>-1 870</b>	<b>-11 275</b>	<b>-61 556</b>
<b>Egyenleg pénzm.fgy.v</b>	<b>60 647</b>	<b>56 171</b>	<b>32 131</b>	<b>22 765</b>	<b>25 167</b>	<b>22 713</b>	<b>24 185</b>	<b>20 461</b>	<b>8 428</b>	<b>3 972</b>	<b>2 102</b>	<b>-9 173</b>	<b>0</b>

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

Adatok Ft-ban

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

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

**A Tolna Megyei Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások  
2015. évi terv**

	<b>Összeg E Ft-ban</b>
a) ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0
b) lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0
c) helyi adóknál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege (adónemenként)	0
d) helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	0
e) egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedésének összege	0

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

Adatok: Ezer Ft-ban

ROVATOK SZÁMJELE	ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkorm. eredeti előir.	Tolna Megyei Önkorm. mód. ei. rsz.	Tolna Megyei Önkorm. változás	Tolna Megyei Önkorm. módosított ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti előir.	Tolna M. Önkorm. Hivatal mód. ei. rsz.	Tolna M. Önkorm. Hivatal változás	Tolna M. Önkorm. Hivatal módosított ei.	Önkor- mányzat nettós.előir. eredeti	Önkor- mányzat nettós.előir. rendelet. szer.	Önkor- mányzat nettósított változás	Önkor- mányzat nettósított módosított ei.
K 1-8.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK												
K 11.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai												
K 1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		1126	0	1126	73446	72223	-3000	69223	73446	73349	-3000	70349
K 1102	Normatív jutalmak					2000	2000	3000	5000	2000	2000	3000	5000
K 1103	Céljuttatás, projektpremium									0	0	0	0
K 1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj,túlóóra,túlszolgálat									0	0	0	0
K 1105	Végkielégítés									0	0	0	0
K 1106	Jubileumi jutalom									0	0	0	0
K 1107	Béren kívüli juttatások					3148	3148	0	3148	3148	3148	0	3148
K 1108	Ruházati költségértés									0	0	0	0
K 1109	Közlekedési költségértés			39	39	1627	1627	0	1627	1627	1627	39	1666
K 1110	Egyéb költségértések					950	950	0	950	950	950	0	950
K 1111	Lakhatási támogatások									0	0	0	0
K 1112	Szociális támogatások					600	900	0	900	600	900	0	900
K 1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai					1900	5288	54	5342	1900	5288	54	5342
K 11.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0	1126	39	1165	83671	86136	54	86190	83671	87262	93	87355
K 121	Választott tisztviselők juttatásai	40671	40671	0	40671					40671	40671	0	40671
K 122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1400	2120	0	2120	100	1615	0	1615	1500	3735	0	3735
K 123	Egyéb külső személyi juttatások	6696	8176	-431	7745	2235	810	0	810	8931	8986	-431	8555
K 12.	Külső személyi juttatások	48767	50967	-431	50536	2335	2425	0	2425	51102	53392	-431	52961
K 1.	Személyi juttatások	48767	52093	-392	51701	86006	88561	54	88615	134773	140654	-338	140316
K 2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13905	14165	0	14165	23363	24194	14	24208	37268	38359	14	38373
Ebből:	szociális hozzájárulási adó	12500	12652	-800	11852	21417	22248	14	22262	33917	34900	-786	34114
	rehabilitációs hozzájárulás			0				0		0	0	0	0
	korkezdvezmény-biztosítási járulék			0		2	2	0	2	2	2	0	2
	egészségügyi hozzájárulás	865	973	640	1613	977	977	0	977	1842	1950	640	2590
	táppénz hozzájárulás			0		100	100	0	100	100	100	0	100
	a munkaadót a foglalkoztatottakkal k.teh.más jár.			0				0		0	0	0	0
	munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	540	540	160	700	867	867	0	867	1407	1407	160	1567
K 3.	Dologi kiadások												
K 311	Szakmai anyagok beszerzése	293	293	0	293	478	478	-200	278	771	771	-200	571
K 312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	724	1243	-200	1043	7536	7436	0	7436	8260	8679	-200	8479
K 313	Árubeszerzés									0	0	0	0
K 31	Készletbeszerzés	1017	1536	-200	1336	8014	7914	-200	7714	9031	9450	-400	9050
K 321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	468	1168	0	1168	1893	1893	-194	1699	2361	3061	-194	2867
K 322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	317	317	0	317	1735	1735	0	1735	2052	2052	0	2052
K 32	Kommunikációs szolgáltatások	785	1485	0	1485	3628	3628	-194	3434	4413	5113	-194	4919
K 331	Közüzemi díjak									0	0	0	0
K 332	Vásárolt élelmézés									0	0	0	0
K 333	Bérelti és lízing díjak	303	603	0	603			0		303	603	0	603
K 334	Karbantartási, kjsjavítási szolgáltatások	1050	1664	0	1664	1327	1327	0	1327	2377	2991	0	2991
K 335	Közvetített szolgáltatások			0				0		0	0	0	0
K 336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	69	69	0	69	20	20	0	20	89	89	0	89
K 337	Egyéb szolgáltatások	33123	40215	7437	47652	11431	8891	826	9717	44554	49106	8263	57369
K 33	Szolgáltatási kiadások	34545	42551	7437	49988	12778	10238	826	11064	47323	52789	8263	61052

ROVATOK SZÁMJELE	ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkorm. eredeti előír.	Tolna Megyei Önkorm. mód. ei. rsz.	Tolna Megyei Önkorm. változás	Tolna Megyei Önkorm. módosított ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti előír.	Tolna M. Önkorm. Hivatal mód. ei. rsz.	Tolna M. Önkorm. Hivatal változás	Tolna M. Önkorm. Hivatal módosított ei.	Önkormányzat nettós előír. eredeti	Önkormányzat nettós előír. rendelet. szer.	Önkormányzat nettósított változás	Önkormányzat nettósított módosított ei.	
K	341	Kiküldetések kiadásai	200	200	200	400	160	160	0	160	360	360	200	560
K	342	Reklám- és propagandakiadások	5600	5600	-600	5000	100	100	0	100	5700	5700	-600	5100
K	34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	5800	5800	-400	5400	260	260	0	260	6060	6060	-400	5660
K	351	Működési célú előzetesen felszámított áfa	10398	12300	1737	14037	6087	5818	-106	5712	16485	18118	1631	19749
K	352	Fizetendő áfa								0	0	0	0	
K	353	Kamatkiadások								0	0	0	0	
K	354	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	5	5	0	5	5	5	0	5	10	10	0	10
K	355	Egyéb dologi kiadások	2277	2277	0	2277	500	3177	0	3177	2777	5454	0	5454
K	35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	12680	14582	1737	16319	6592	9000	-106	8894	19272	23582	1631	25213
K	3.	Dologi kiadások	54827	65954	8574	74528	31272	31040	326	31366	86099	96994	8900	105894
K	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K	501	Nemzetközi kötelezettségek			0				0	0	0	0	0	
K	5021	A helyi önkormányzatok előző évi elsz. szárm.kiad.		6096	0	6096			0	0	6096	0	6096	
K	5022	A helyi önkormányzatok törvényi előírásán al.befiz.			0		44		0	44	0	44	0	44
K	5023	Egyéb elvonások befizetések			0				0					
K	503	Működési célú garancia- és kezeségvállalásból származó kifizetés ÁHT-n belülre			0				0	0	0	0	0	
K	504	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHTn belülre			0				0	0	0	0	0	
K	505	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁHTn belülre			0				0	0	0	0	0	
K	506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	1000	1000	0	1000	14000	14000	0	14000	15000	15000	0	15000
K	507	Működési célú garancia- és kezeségvállalásból származó kifizetés ÁHT-n kívülre			0				0	0	0	0	0	

ROVATOK SZÁMJELE	ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkorm. eredeti előír.	Tolna Megyei Önkorm. mód. ei. rsz.	Tolna Megyei Önkorm. változás	Tolna Megyei Önkorm. módosított ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti előír.	Tolna M. Önkorm. Hivatal mód. ei. rsz.	Tolna M. Önkorm. Hivatal változás	Tolna M. Önkorm. Hivatal módosított ei.	Önkormányzat nettós előír. eredeti	Önkormányzat nettós előír. rendelet. szer.	Önkormányzat nettósított változás	Önkormányzat nettósított módosított ei.	
K	508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHTn kívülre		0				0		0	0	0	0	
K	509	Árkiegészítések, ártámogatások		0				0		0	0	0	0	
K	510	Kamatátogatások		0				0		0	0	0	0	
K	512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	5500	12700	0	12700		0		5500	12700	0	12700	
K	513	Tartalékok (ÁHT 15. § (3), 21. §. 23. § (3) szerinti)	20747	9067	-9008	59				20747	9067	-9008	59	
K	5.	Egyéb működési célú kiadások	27247	28863	-9008	19855	14000	14044	0	14044	41247	42907	-9008	33899
		Működési kiadások összesen:	144746	161075	-826	160249	154641	157839	394	158233	299387	318914	-432	318482
K	61	Immateriális javak beszerzése, létesítése	142	348	650	998	200	200	-200	0	342	548	450	998
K	62	Ingatlanok beszerzése, létesítése			0					0	0	0	0	0
K	63	Informatikai eszközök beszerzése	1393	571	0	571	681	681	94	775	2074	1252	94	1346
K	64	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	500	2355	0	2355	1205	270	-150	120	1705	2625	-150	2475
K	65	Részesedések beszerzése	3000	3000	0	3000			0	3000	3000	3000	0	3000
K	66	Meglevő részesedések növeléséhez kapcs. kiadások			0				0	0	0	0	0	0
K	67	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	550	884	176	1060	564	351	-70	281	1114	1235	106	1341
K	6.	Beruházások	5585	7158	826	7984	2650	1502	-326	1176	8235	8660	500	9160
K	71	Ingatlanok felújítása	4877	4392	0	4392			0	4877	4392	0	4392	
K	72	Informatikai eszközök felújítása			0				0	0	0	0	0	
K	73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása			0				0	0	0	0	0	
K	74	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	1317	842	0	842			0	1317	842	0	842	
K	7.	Felújítások	6194	5234	0	5234	0	0	0	6194	5234	0	5234	
K	81	Fejlesztési célú garancia- és kezességváll. kifiz. áht-n belülre								0	0	0	0	
K	82	Fejlesztési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n belülre								0	0	0	0	
K	83	Fejlesztési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áht-n belülre								0	0	0	0	
K	84	Egyéb fejlesztési célú támogatások áht-n belülre (végleges)			0		1000	826	1826	0	1000	826	1826	

ROVATOK SZÁMJELE	ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkorm. eredeti előír.	Tolna Megyei Önkorm. mód. ei. rsz.	Tolna Megyei Önkorm. változás	Tolna Megyei Önkorm. módosított ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti előír.	Tolna M. Önkorm. Hivatal mód. ei. rsz.	Tolna M. Önkorm. Hivatal változás	Tolna M. Önkorm. Hivatal módosított ei.	Önkormányzat nettós előír. eredeti	Önkormányzat nettós előír. rendelet. szer.	Önkormányzat nettósított változás	Önkormányzat nettósított módosított ei.
K	85				0			0		0	0	0	0
K	86				0		248	0	248	0	248	0	248
K	87				0			0		0	0	0	0
K	89				0			0		0	0	0	0
K	8.				0	0	0	0	0	0	0	0	0
					11779	12392	826	13218	2650	2750	500	3250	14429
					156525	173467	0	173467	157291	160589	894	161483	313816
K	91				0			0		0	0	0	0
K	911				0			0		0	0	0	0
K	9111				0			0		0	0	0	0
K	9112				0			0		0	0	0	0
K	9113				0			0		0	0	0	0
K	912				0			0		0	0	0	0
K	9121				0			0		0	0	0	0
K	9122				0			0		0	0	0	0
K	9123				0			0		0	0	0	0
K	9124				0			0		0	0	0	0
K	9125				0			0		0	0	0	0
K	9126				0			0		0	0	0	0
K	913				0			0		0	0	0	0
K	914				8332		8332	0		0	8332	0	8332
K	915				126804	125970	857	126827	0	0	0	0	0
K	916				0			0		0	0	0	0
K	917				0			0		0	0	0	0
K	918				0			0		0	0	0	0
K	919				0			0		0	0	0	0
K	92.				0			0		0	0	0	0
K	921				0			0		0	0	0	0
K	922				0			0		0	0	0	0
K	923				0			0		0	0	0	0
K	924				0			0		0	0	0	0
K	925				0			0		0	0	0	0
K	93.				0			0		0	0	0	0
K	94.				0			0		0	0	0	0
K	9.				126804	134302	857	135159	0	0	0	8332	8332
					283329	307769	857	308626	157291	160589	894	161483	313816
B	1-7.												
B	111				208300	208335	0	208335	0	208300	208335	0	208335
B	112				0			0		0	0	0	0
B	113				0			0		0	0	0	0
B	114				0			0		0	0	0	0
B	115					235	31	266	0	0	235	31	266
B	116				0			0		0	0	0	0
B	11.				208300	208570	31	208601	0	0	208300	208570	31
B	12.				0			0		0	0	0	0
B	13.				0			0		0	0	0	0
B	14.				0			0		0	0	0	0

ROVATOK SZÁMJELE	ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkorm. eredeti előír.	Tolna Megyei Önkorm. mód. ei. rsz.	Tolna Megyei Önkorm. változás	Tolna Megyei Önkorm. módosított ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti előír.	Tolna M. Önkorm. Hivatal mód. ei. rsz.	Tolna M. Önkorm. Hivatal változás	Tolna M. Önkorm. Hivatal módosított ei.	Önkormányzat nettós előír. eredeti	Önkormányzat nettós előír. rendelet. szer.	Önkormányzat nettósított változás	Önkormányzat nettósított módosított ei.	
B	15.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-n belülről			0			0		0	0	0	0	
B	16.	Egyéb működési célú támogatások bevételai áht-n belülről	47537	58624		58624	2251	2479	37	2516	49788	61103	37	61140
B	1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	255837	267194	31	267225	2251	2479	37	2516	258088	269673	68	269741
B	21.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			0				0		0	0	0	0
B	22.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n belülről			0				0		0	0	0	0
B	23.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről			0				0		0	0	0	0
B	24.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-n belülről			0				0		0	0	0	0
B	25.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételai áht-n belülről		1000	826	1826			0		1000	826	1826	
B	2.	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	1000	826	1826	0	0	0	0	1000	826	1826	
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	0	0	
B	401	Készletértékesítés ellenértéke			0				0		0	0	0	
B	402	Szolgáltatások ellenértéke		3937	40	3977	576	1576	0	1576	576	5513	40	5553
B	403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke			0				0		0	0	0	0
B	404	Tulajdonosi bevételek			0				0		0	0	0	
B	405	Ellátási díjak			0				0		0	0	0	
B	406	Kiszámlázott általános forgalmi adó			0				0		0	0	0	
B	407	Általános forgalmi adó visszatérítése			0				0		0	0	0	
B	408	Kamatbevételek	9	9	0	9	10	10	0	10	19	19	0	19
B	409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			0				0		0	0	0	
B	410	Biztosító által fizetett kártérítés			0				0		0	0	0	
B	411	Egyéb működési bevétel	100	100	-40	60	500	2377	0	2377	600	2477	-40	2437
B	4.	Működési bevételek	109	4046	0	4046	1086	3963	0	3963	1195	8009	0	8009
B	51.	Immateriális javak értékesítése								0	0	0	0	0
B	52.	Ingatlanok értékesítése								0	0	0	0	0
B	53.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	500	500	0	500			0	500	500	0	500	
B	54.	Részeselek értékesítése								0	0	0	0	
B	55.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek								0	0	0	0	
B	5.	Felhalmozási bevételek	500	500	0	500	0	0	0	500	500	0	500	
B	61.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n kívülről			0				0		0	0	0	0
B	62.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU-tól			0				0		0	0	0	0
B	63.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől			0				0		0	0	0	0
B	64.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			0				0		0	0	0	
B	65.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			0				0		0	0	0	
B	6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B	71.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n kívülről			0				0		0	0	0	
B	72.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU-tól			0				0		0	0	0	



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

Ezer Ft-ban

	BEVÉTELEK KIADÁSOK CSOPORTJAINAK MEGNEVEZÉSE	Tervezett előirányzat		
		2016. év	2017. év	2018. év
1.	<b>BEVÉTELEK</b>			
2.	<b>Működési költségvetés</b>			
3.	Működési célú támogatás áht.n belülről	208 300	208 300	208 300
4.	Közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek	1 500	1 500	1 500
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	<b>Működési költségvetési bevételek összesen</b>	<b>209 800</b>	<b>209 800</b>	<b>209 800</b>
8.				
9.	<b>Felhalmozási költségvetés</b>			
10.	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről			
11.	Felhalmozási bevételek	500	500	500
12.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 650	1 500	1 500
13.	<b>Felhalmozási költségvetési bevételek összesen</b>	<b>2 150</b>	<b>2 000</b>	<b>2 000</b>
14.	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>211 950</b>	<b>211 800</b>	<b>211 800</b>
15.				
16.	<b>KIADÁSOK</b>			
17.	Működési költségvetés			
18.	Személyi juttatások	136 000	138 000	138 000
19.	Munkaadót terhelő jár. szoc.hj.adó	37 300	38 000	38 000
20.	Dologi kiadások	53 000	50 000	48 000
21.	Egyéb működési célú kiadások	3 500	2 500	3 500
	Ebből tartalékok:	3 000	2 000	3 000
22.	<b>Működési költségvetési kiadások összesen</b>	<b>229 800</b>	<b>228 500</b>	<b>227 500</b>
23.				
24.	<b>Felhalmozási költségvetés</b>			
25.	Beruházások	2 150	2 000	2 000
26.	Felújítások			
27.	Felhalmozási célú egyéb kiadások			
28.	<b>Felhalmozási költségvetési kiadások összesen</b>	<b>2 150</b>	<b>2 000</b>	<b>2 000</b>
29.	<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>231 950</b>	<b>230 500</b>	<b>229 500</b>
30.	<b>Egyenleg (hiány/többlet)</b>	<b>20 000</b>	<b>18 700</b>	<b>17 700</b>
	<b>Működési költségvetés egyenlege(hiány)</b>	<b>20 000</b>	<b>18 700</b>	<b>17 700</b>
	<b>Felhalmozási költségvetés egyenlege(hiánya)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
31.	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>20 000</b>	<b>18 700</b>	<b>17 700</b>
32.	Ebből: Maradvány igénybevétel	20 000	18 700	17 700
	Működési célú kv. maradv.igénybev.	20 000	18 700	17 700
	Felhalmozási célú maradv. igénybevétel.			
33.	Adósságot keletkeztető ügyletek	0	0	0
34.	<b>Finanszírozási kiadások</b>			
	<b>Működési költségvetés egyenleg</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Felhalmozási költségvetés egyenleg</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Költségvetés összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>