

**A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének
5/2016. (V.17.) önkormányzati rendelete
a Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi
kölségvetésének végrehajtásáról**

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. Cikk. (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában foglalt véleményezési jogkörében eljáró Tolna Megyei Önkormányzat Pénzügyi és Monitoring Bizottsága véleményének kikérésével, a Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról a következőket rendeli:

1. A rendelet hatálya

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

2. A bevételek és kiadások teljesítése

2. § (1) A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése (a továbbiakban: Közgyűlés) a Tolna Megyei Önkormányzat konszolidált 2015. évi

1. költségvetési bevételi teljesítését	296 484 E Ft-ban
2. költségvetési kiadási teljesítését	308 710 E Ft-ban
3. költségvetési egyenlegét (hiányát)	12 226 E Ft-ban
a) ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (hiányát)	500 E Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegét (hiányát)	11 726 E Ft-ban

hagyja jóvá.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetésének végrehajtása keretében

1. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradvány teljesítését	61 556 E Ft-ban
2. az államháztartáson belüli megelőlegezés teljesítését	8 332 E Ft-ban
3. a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevétel teljesítését	0 Ft-ban
4. a finanszírozási célú kiadások teljesítését	8 332 E Ft-ban

hagyja jóvá.

(3) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat konszolidált 2015. évi költségvetési bevételi és költségvetési kiadási teljesítésből a

1. működési bevételek teljesítését	293 302 E Ft-ban
2. működési kiadások teljesítését	293 802 E Ft-ban
3. felhalmozási bevételek teljesítését	3 182 E Ft-ban
4. felhalmozási kiadások teljesítését	14 908 E Ft-ban

állapítja meg.

3. § (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetésének

1. költségvetési bevételi teljesítését	291 065 E Ft-ban
2. költségvetési kiadási teljesítését	160 193 E Ft-ban
3. költségvetési egyenlegét (többletét)	-130 872 E Ft-ban
a) ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (többletét)	-141 686 E Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegét (hiányát)	10 814 E Ft-ban
4. költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradvány teljesítését	35 029 E Ft-ban
5. államháztartáson belüli megelőlegezés teljesítését	8 332 E Ft-ban
6. költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi teljesítését	0 Ft-ban
7. finanszírozási célú kiadási teljesítését	135 159 E Ft-ban
a) ebből: a működési célú finanszírozási kiadások teljesítését	135 159 E Ft-ban
aa) ebből: az irányító szervei támogatását	126 827 E Ft-ban
ab) ebből: az államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetését	8 332 E Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási célú finanszírozási kiadások teljesítését	0 Ft-ban

hagyja jóvá.

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

1. költségvetési bevételi teljesítését	5 419 E Ft-ban
2. költségvetési kiadási teljesítését	148 517 E Ft-ban
3. a költségvetési egyenlege (hánya) összegét	143 098 E Ft-ban
a) ebből: a működési bevételek és működési kiadások egyenlegét (többletét)	142 186 E Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegét (hiányát)	912 E Ft-ban
4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradvány teljesítését	26 527 E Ft-ban
5. a költségvetési hiány finanszírozására szolgáló finanszírozási bevétel teljesítését	126 827 E Ft-ban
a) ebből: a működési célú finanszírozási bevétel teljesítését	126 827 E Ft-ban
aa) ebből: irányítószervei támogatás bevételét	126 827 E Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási célú finanszírozási bevétel teljesítését	0 Ft-ban
6. finanszírozási kiadásait	0 Ft-ban

hagyja jóvá.

4. § A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi konszolidált költségvetésének teljesítését működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, ezen belül kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az 1. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

5. § (1) Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat gazdálkodási körébe tartozó 2015. évi költségvetés teljesítését működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, ezen belül kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 2. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.
- (2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2015. évi költségvetésének teljesítését működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, ezen belül kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 3. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.
- (3) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2015. évi tényleges átlagos statisztikai állományi létszámát 18 főben tudomásul veszi.
6. § (1) A Közgyűlés az Önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A Közgyűlés az Önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, ezen belül rovatonkénti bontásban az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (3) A Közgyűlés az 5. melléklet K312 és K322 rovatában hagyja jóvá a Közgyűlés tisztségviselőinek és a főjegyzőnek eszközhasználatával kapcsolatban felmerült kiadásokat.
7. § A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat és a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2015. évi pénzkészletének alakulását az 6. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.
8. § A Közgyűlés a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenként és összesítve a 7. melléklet szerint tudomásul veszi.
9. § A Közgyűlés megállapítja, hogy az önkormányzat 2015. évben a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet nem kötött, hitelállománnyal 2015. december 31-i állapot szerint az önkormányzat nem rendelkezett.
10. § A Közgyűlés megállapítja, hogy 2015. évben az önkormányzat közvetett támogatást nem nyújtott.
11. § A Közgyűlés a költségvetési kiadások és bevételek kötelező feladat, önként vállalt feladat és államigazgatási feladat szerinti teljesítését a 8-10. és a 11-13. mellékletek szerint jóváhagyja.
12. § (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat konszolidált, önkormányzati szintű –vagyonának és forrásainak állományát tartalmazó - 2015. évi mérlegét a 14. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.
- (2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat konszolidált eredménykimutatását a 15. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.
13. § (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi alaptervekenysége maradványának alakulását a 16. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja, az önkormányzati szintre összesített maradványt 49.330 E Ft-ban állapítja meg.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat elkülönített költségvetésének 2015. évi maradványát 39.074 E Ft-ban állapítja meg, a maradvány felhasználását, valamint a Tolna Megyei Önkormányzati Hivataltól elvont maradvány felhasználását a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2015. évi maradványát 10.256 E Ft-ban, ebből a szabadon felhasználható maradvány összegét és a 2015. évi maradvány tervezett felhasználását a 18. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivataltól 4.419.200 Ft működési célú maradvány elvonását rendeli el.

(5) A Közgyűlés megállapítja, hogy a Tolna Megyei Önkormányzat és a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal vállalkozási tevékenységet nem folytatott, emiatt vállalkozási maradvány elszámolási kötelezettsége a szervezeteknek nem keletkezett.

3. Elszámolások a központi költségvetésből folyósított állami támogatásokról, az átruházott hatáskörben hozott döntésekről, alapítványi támogatásokról

14. § A Közgyűlés a 2015. évi általános működési támogatás, egyéb kiegészítő állami támogatás felhasználásának elszámolását, valamint a 2014-ben elnyert és 2015-ben felhasználható megyei önkormányzatok rendkívüli tartalékából nyújtott támogatás elszámolását a 19. mellékletben foglaltak szerint tudomásul veszi.

15. § A Közgyűlés a Közgyűlés elnöke rendelkezésére álló forrás felhasználását a 20. melléklet szerint tudomásul veszi.

4. A Tolna Megyei Önkormányzat vagyonkimutatása

16. § A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi vagyonkimutatását a 21. mellékletében foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

5. A Tolna Megyei Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetekkel összefüggő önkormányzati kötelezettségek és részesedések

17. § A Közgyűlés megállapítja, hogy a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből kötelezettsége az önkormányzatnak 2015. évben nem származott.

18. § A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat részesedéseinek alakulását a 22. mellékletben foglaltak szerint tudomásul veszi.

6. Záró rendelkezések

19.§ Ez a rendelet 2016. május 30.-án lép hatályba.

Fehérvár Tamás
a Közgyűlés elnöke

dr. Gábor Ferenc
megyei főjegyző

Záradék:

**A rendelet 2016. május 17. napján kihirdetésre került.
Szekszárd, 2016. május 17.**

dr. Gábor Ferenc
megyei főjegyző

A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi összevont, nettósított költségvetése

Költs. bev. kiadás	Kie- mert elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés
				előirányzat	előirányzat	
				E Ft-ban	E Ft-ban	E Ft-ban
1.			Működési bevételek			
1.	1.1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	258 088	287 854	287 851
			Önkormányzatok működési támogatásai	208 300	226 268	226 268
	1.1.1		Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	208 300	208 335	208 335
		1.1.1.1	Megyei önkormányzatok működésének támogatása	208 300	208 300	208 300
		1.1.1.2	Bérkompenzáció 2014. évi	0	35	35
	1.2.1		Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	0	17 933	17 933
	1.2		Elvonások, befizetések	0	44	44
	1.3		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	49 788	61 542	61 539
2.			Közhatalmi bevételek	0	0	0
3.			Működési bevételek	1 195	8 539	5 451
4.			Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
			Működési költségvetési bevételek összesen:	259 283	296 393	293 302
2.			Felhalmozási bevételek			
1.	1.1		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	1 826	1 826
			Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0
	1.2		Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson bel.	0	1 826	1 826
2.	2.1		Felhalmozási bevételek	500	500	0
			Felhalmozási bevételek	500	500	0
3.			Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 650	1 738	1 356
			Ebből: felh. célú visszatér. tám. ölcsonók visszatérülése	1 650	1 738	1 738
			Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:	2 150	4 064	3 182
			Költségvetési bevételek összesen	261 433	300 457	296 484
1.			Költségvetési kiadások			
			Működési kiadások			
1.			Személyi juttatások	134 773	140 633	134 649
2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	37 268	38 458	36 249
3.			Dologi kiadások	86 099	99 424	90 471
4.			Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
5.			Egyéb működési célú kiadások	41 247	58 610	32 433
	5.1		Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0
	5.2		Elvonások befizetések	0	6 184	6 183
	5.3		Működési célú támogatás államháztartáson belülről	15 000	15 230	15 230
	5.4		Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	5 500	12 470	11 020
	5.4					
	5.5		Általános tartalék	2 000	7 059	0
	5.6		Működési célú céltartalék	18 747	17 667	0
			Működési költségvetési kiadások összesen:	299 387	337 125	293 802

A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi összevont költségvetése

Költs. Kie- bev. melt kiadás elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés
			előirányzat E Ft-ban	előirányzat E Ft-ban	E Ft-ban
2.		Felhalmozási kiadások			
1.		Beruházások	8 235	9 248	7 748
2.		Felújítások	6 194	5 234	5 131
3.		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	2 074	2 029
	3.1	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	0	1 826	1 826
	3.2	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre	0	0	0
	3.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök	0	248	203
			0	0	0
			0	0	0
		Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	14 429	16 556	14 908
		Költségvetési kiadások összesen:	313 816	353 681	308 710
		Költségvetési bevételek összesen:	261 433	300 457	296 484
3.		Költségvetési egyenleg (hiány)	52 383	53 224	12 226
		Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (hiány)	40 104	40 732	500
	3.1				
	3.2	Ebből: Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (hiány)	12 279	12 492	11 726
		Finanszírozási bevételek	52 383	69 888	69 888
4.		Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány	52 383	61 556	61 556
	4.1	Ebből: Működési célú kv.-i maradvány	40 104	49 064	49 064
	4.2	Felhalmozási célú kv.-i maradvány	12 279	12 492	12 492
5.		Államháztartáson belüli megelőlegezés bevétele	0	8 332	8 332
	5.1	Államháztartáson belüli megelőlegezés bevétele	0	8 332	8 332
6.		A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzat	0	0	0
	6.1	Ebből: működési célú finanszírozási bevétel	0	0	0
	6.1.1	Ebből: Irányítaszervi támogatás	0	0	0
	6.2	felhalmozási célú finanszírozási bevétel	0	0	0
	6.2.1	Ebből: Irányítaszervi támogatás	0	0	0
7.		Finanszírozási kiadások	0	16 664	8 332
	6.1	Ebből: működési célú finanszírozási kiadás	0	16 664	8 332
	6.1.1	Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	0	0	0
	6.1.2	Ebből: államháztart. belüli megelőleg.visszafiz.	0	16 664	8 332
	6.2	felhalmozási célú finanszírozási kiadás	0	0	0
	6.2.1	Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	0	0	0
			0	0	0

A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi bevételei és kiadásai

Költs. Kie- bev. melt kiadás elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások	Eredeti	Módosított	Teljesítés
			előirányzat	előirányzat	
			E Ft-ban	E Ft-ban	E Ft-ban
1.		Működési bevételek			
1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	255 837	285 262	285 262
	1.1	Önkormányzatok működési támogatása	208 300	226 268	226 268
	1.1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	208 300	208 335	208 335
	1.1.1.1	Megyei önkormányzatok működésének támogatása	208 300	208 300	208 300
	1.1.1.2	Bérkompenzáció 2014. évi		35	35
	1.1.2	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	0	17 933	17 933
	1.1.2.1	Bérkompenzáció 2015		266	266
	1.1.2.2	Megyei önkormányzatok rendkívüli támogatása		17 667	17 667
	1.2	Elvonások befizetések		44	44
	1.3	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	47 537	58 950	58 950
	1.3.1	ÁROP-1.2.11/A-2013 projekt európai uniós támogatása	33 537	33 537	33 537
	1.3.2	Műk.célú támogatás helyi önk. kv.-i szervtől(ÖH) átadása	14 000	14 000	14 000
	1.3.3	Műk. célú tám. fejezeti kez. előir. FVM Hungaricum támogat.		10 000	10 000
	1.3.4	Egyéb műk. c. tám.elkül.áll.pénzalap. közfoglalkoztatásra		1 413	1 413
	2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0
	3.	Működési bevételek	109	4 046	3 977
	3.1	Működési bevételek	109	4 046	3 977
	4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
Működési költségvetési bevételek összesen:			255 946	289 308	289 239
2.		Felhalmozási bevételek			
1.		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	1 826	1 826
	1.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
	1.2	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson bel.	0	1 826	1 826
	1.2.1	Egyéb.felhalmoz.célú tám. önk.kv.szervtől (TMÖH)		1 826	1 826
	2.	Felhalmozási bevételek	500	500	0
	2.1.	Felhalmozási bevételek	500	500	
	3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:			500	2 326	1 826
Kölségvetési bevételek összesen			256 446	291 634	291 065
1.		Kölségvetési kiadások			
1.		Működési kiadások			
1.		Személyi juttatások	48 767	51 958	50 850
2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	13 905	14 234	13 639
3.		Dologi kiadások	54 827	67 528	64 675
4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.		Egyéb működési célú kiadások	27 247	44 566	18 389
	5.1	Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0
	5.2	Elvonások, befizetések	0	6 140	6 139
	5.2.1	Helyi önkormányzatok elszámolásai		6 096	6 095
	5.2.2	Törvényi előíráson alapuló befizetések		44	44
	5.3	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 000	1 230	1 230
	5.3.1	Helyi önkormányzatok műk. támogatása	500	50	50
	5.3.2	Nemzetiségi önkormányzatok támogatása	500	690	690
	5.3.3	Központi költségvetési szervek támogatása	0	490	490
	5.4	Működési célú támogatás áht-n kívülre	5 500	12 470	11 020
	5.4.1	Tolna M. Német Kisebbs. Önk.Szöv.	500	500	500
	5.4.2	Tolna Megyei Diáksport Tanács műk. tám.	500	1 000	1 000
	5.4.3	Tolna Megyei Sportszövetségek Szövetségének támogatása	2 000	4 000	4 000
	5.4.4	Civil szervezetek támogatása	1 500	3 970	3 070
	5.4.5	Alapítványok támogatása	1 000	1 000	450
	5.4.6	Tolnáért-Nonprofit Kft. támogatás kötelező önk. feladat ellátására	0	2 000	2 000
	5.5	Általános tartalék	2 000	7 059	
	5.6	Működési célú céltartalék	18 747	17 667	
		Ebből: megyei önkormányzatok rendkívüli támogatása	16 747	17 667	
		Ebből: megyei területrendezési terv aktualizálása saját forrás	2 000		
Működési költségvetési kiadások összesen:			144 746	178 286	147 553

A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi bevételei és kiadásai

Költs. Kie- bev. melt kiadás elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások	Eredeti	Módosított	Teljesítés
			előirányzat	előirányzat	
Kiemelt előirányzatok megnevezése			E Ft-ban	E Ft-ban	E Ft-ban
2.		Felhalmozási kiadások			
	1.	Beruházások	5 585	7 984	7 509
	1.1	Immateriális javak beszerzése	142	998	937
	1.2	Informatikai eszközök beszerzése	1 393	571	476
	1.3	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	500	2 355	2 137
	1.4	Részesedések	3 000	3 000	3 000
	1.5	Beruházás általános forgalmi adója	550	1 060	959
	2.	Felújítások	6 194	5 234	5 131
	2.1	DDRFÜ vagyonkezelésbe vett iroda felújítása	2 362	1 885	2 075
	2.2	Önk. irodaház felújítása	2 515	2 178	2 214
	2.3	Egyéb felújítási munkák (DDRFÜ és Önk.pótm)		329	0
	2.4	Felújítási célú áfa	1 317	842	842
	3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
	3.1	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre			
	3.2	Felhalmozási célú pénzeszközátadás			
	3.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök			
		Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	11 779	13 218	12 640
		Költségvetési kiadások összesen:	156 525	191 504	160 193
		Költségvetési bevételek összesen:	256 446	291 634	291 065
3.		Költségvetési egyenleg (többlet)	-99 921	-100 130	-130 872
	3.1	Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege(többlet)	-111 200	-111 022	-141 686
	3.2	Ebből: Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (hiány)	11 279	10 892	10 814
4.		Finanszírozási bevételek			
		Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány	26 883	35 029	35 029
	4.1	Ebből: Működési célú kv.-i maradvány	15 604	24 137	24 137
	4.2	Felhalmozási célú kv.-i maradvány	11 279	10 892	10 892
5.		Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	8 332	8 332
	5.1	Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	8 332	8 332
5.		A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevétel	0	0	0
	5.1	Ebből: működési célú finanszírozási bevétel			
	5.2	Felhalmozási célú finanszírozási bevétel			
6.		Finanszírozási kiadások	126 804	143 491	135 159
	6.1	Ebből: működési célú finanszírozási kiadás	126 804	143 491	135 159
	6.1.1	Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	126 804	126 827	126 827
	6.1.2	Ebből: államházt. belüli megelőleg.visszafizetés	0	16 664	8 332
	6.2	felhalmozási célú finanszírozási kiadás	0	0	0
	6.2.1	Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás			

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2015. évi bevételei és kiadásai

Költs. Kie- bev. kiadás	Rész- melt elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés
				előirányzat	előirányzat	
				E Ft-ban	E Ft-ban	E Ft-ban
1.			Működési bevételek			
	1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 251	2 592	2 589
		1.1	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	2 251	2 592	2 589
		1.1.1	Nemzeti Választási Iroda helyi önk.választás támogatása	2 251	2 252	2 251
		1.1.2	Megismételt választás támogatása	0	133	133
		1.1.3	Időközi választás	0	207	205
				0	0	0
	2.		Közhatalmi bevételek	0	0	0
	3.		Működési bevételek	1 086	4 493	1 474
		3.1	Működési bevételek	1 086	4 493	1 474
	4.		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
			Működési költségvetési bevételek összesen:	3 337	7 085	4 063
2.			Felhalmozási bevételek			
	1.		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
		1.1	Egyéb felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről	0	0	0
	2.		Felhalmozási bevételek	0	0	0
		2.1.	Felhalmozási bevételek	0	0	0
	3.		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 650	1 738	1 356
		3.1	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 650	1 738	1 356
		3.2	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérül.	0	0	0
			Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:	1 650	1 738	1 356
			Költségvetési bevételek összesen	4 987	8 823	5 419
1.			Költségvetési kiadások			
			Működési kiadások			
	1.		Személyi juttatások	86 006	88 675	83 799
	2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	23 363	24 224	22 610
	3.		Dologi kiadások	31 272	31 896	25 796
	4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai			
	5.		Egyéb működési célú kiadások	14 000	14 044	14 044
		5.1	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	14 000	14 000	14 000
		5.2	Elvonások, befizetések (önk.jogszab.alapján terhelő)		44	44
		5.3	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
			Működési költségvetési kiadások összesen:	154 641	158 839	146 249

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2015. évi bevételei és kiadásai

Költs. Kie- bev. melt kiadás elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés
			előirányzat E Ft-ban	előirányzat E Ft-ban	E Ft-ban
2.		Felhalmozási kiadások			
1.		Beruházások	2 650	1 264	239
2.		Felújítások	0	0	0
3.		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	2 074	2 029
	3.1	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	0	1 826	1 826
	3.2	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre			
	3.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök	0	248	203
		Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	2 650	3 338	2 268
		Költségvetési kiadások összesen:	157 291	162 177	148 517
		Költségvetési bevételek összesen:	4 987	8 823	5 419
3.		Költségvetési egyenleg (hiány)	152 304	153 354	143 098
	3.1	Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (hiány)	151 304	151 754	142 186
	3.2	Ebből: felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (hiány)	1 000	1 600	912
4.		Finanszírozási bevételi előirányzat			
		Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány	25 500	26 527	26 527
	4.1	Ebből: Működési célú kv.-i maradvány	24 500	24 927	24 927
	4.2	Felhalmozási célú kv.-i maradvány	1 000	1 600	1 600
5.		Irányítószerv támogatása			
	5.1	Ebből: működési célú finanszírozási bevétel	126 804	126 827	126 827
	5.1.1	Ebből: Irányítószervi támogatás	126 804	126 827	126 827
	5.2	felhalmozási célú finanszírozási bevétel	0	0	0
	5.2.1	Ebből: Irányítószervi támogatás			
6.		Finanszírozási kiadások	0	0	0
	6.1	Ebből: működési célú finanszírozási kiadás			
	6.2	felhalmozási célú finanszírozási kiadás			

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

Bevételek	2014. évi teljesítés	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	2015. évi teljesítés	2015. évi teljesítés a módosított előír. visz. %	Kiadások	2014. évi teljesítés	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	2015. évi teljesítés	2015. évi teljesítés a mód. előír. visz. %
	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft			E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	
Költségvetési bevételek						Költségvetési kiadások					
1. Működési bevételek						1.Működési kiadások					
Működési célú támogat. államházt. belülről						Személyi juttatások	140 894	134 773	140 633	134 649	95,7
Helyi önk. működésének általános támogat.	208 300	208 300	208 300	208 300	100,0	Munkaadót terh. jár. és szociális hj. adó	38 607	37 268	38 458	36 249	94,3
Bérmegbízási Közp., ill.2014. ált.műk.tám.	21		35	35	100,0	Dologi kiadások	72 927	86 099	99 424	90 471	91,0
Működési célú támogatások és kieg. tám.	17 427		17 933	17 933	100,0	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
Elvonások, befizetések			44	44	100,0						
Működési célú visszatér.tám., kölcs.visszat. ÁHT-n b.	700					Egyéb működési célú kiadások					
Egyéb működési célú támogatás ÁHT-n belülr.	67 396	49 788	61 542	61 539	100,0	Nemzetközi kötelezettségek	1 068				
Műk.célú támogatások áht.-n belülről	293 844	258 088	287 854	287 851	100,0	Elvonások, befizetések	49 798		6 184	6 183	100,0
						Visszatérítendő támogatás ny.áht-n bel.	700				
Közhatalmi bevételek						Működési célú támogatás államházt. belülré	27 939	15 000	15 230	15 230	100,0
Működési bevételek	442	1 195	8 539	5 451	63,8	Egyéb működési célú tám. áht.-n kívülre	9 140	5 500	12 470	11 020	88,4
Működési célú átvett pénzeszközök						Általános tartalék		2 000	7 059		
						Működési céltartalék		18 747	17 667		
						Egyéb működési célú kiadások összesen	88 645	41 247	58 610	32 433	55,3
1.Működési költségvetési bevételek	294 286	259 283	296 393	293 302	99,0	1.Működési költségvetési kiadások	341 073	299 387	337 125	293 802	87,1
2.Felhalmozási bevételek						2. Felhalmozási kiadások					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	997		1 826	1 826	100,0	Beruházások	24 364	8 235	9 248	7 748	83,8
Felhalmozási bevételek	2 294	500	500			Felújítások	2 933	6 194	5 234	5 131	98,0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 643	1 650	1 738	1 356	78,0	Egyéb felhalmozási célú kiadások					
						Felhalmozási célú támogatások államházt. belülré			2 074	1 826	88,0
						Felhalmozási célú támogatás áht.-n kívülre					
						Felhalmozási célú visszatérítendő tám.kölcsönök				203	
						Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	0	0	2 074	2 029	97,8
2.Felhalmozási költségvetési bevételek	4 934	2 150	4 064	3 182	78,3	2.Felhalmozási költségvetési kiadások	27 297	14 429	16 556	14 908	90,0

Bevételek	2014. évi teljesítés	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	2015. évi teljesítés	2015. évi teljesítés a módosított előir. visz. %	Kiadások	2014. évi teljesítés	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	2015. évi teljesítés	2015. évi teljesítés a mód. előir. visz. %
	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft			E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	
Költségvetési bevételek	299 220	261 433	300 457	296 484	98,7	Költségvetési kiadások	368 370	313 816	353 681	308 710	87,3
Költségvetési egyenleg (többlet)											
Költségvetési egyenleg (hiány)	69 150	52 383	53 224	12 226	23,0						
Működési bev. és műk. kiadások egyenlege	46 787	40 104	40 732	500	1,2						
Felhalmozási bev. és felh.kiad. egyenlege	22 363	12 279	12 492	11 726	93,9						
Államháztartáson belüli megelőlegezések	8 332		8 332	8 332	100,0						
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány											
1. Működési célú költségvetési maradvány	97 485	40 104	49 064	49 064	100,0						
2. Felhalmozási célú költségvetési maradvány	24 889	12 279	12 492	12 492	100,0						
Kv. hiány belső fin.sz kv. maradvány	122 374	52 383	61 556	61 556	200						
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevétel						Finanszírozási kiadások					
						Államháztartáson belüli megelőleg.visszafiz.			16 664	8 332	50,0
Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0	0	Belföldi finanszírozás kiadásai	0	0	16 664	8 332	
Finanszírozási bevétel összesen	130 706	52 383	69 888	69 888	100,0	Finanszírozási kiadások összesen	0	0	16 664	8 332	50,0
Bevételi főösszeg	429 926	313 816	370 345	366 372	98,9	Kiadási főösszeg	368 370	313 816	370 345	317 042	85,6
Hiány finanszírozása egyenlege	-61 556	0	0	-49 330							

**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 előír.	Tolna Megyei Önkorm. módosított ei.	Tolna Megyei Önkorm. teljesítés	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti előír.	Tolna M. Önkorm. Hivatal módosított ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal teljesítés	Önkor- mányzat nettós.előír. eredeti	Önkor- mányzat nettós.előír. rendelet. szer.	Önkor- mányzat nettósított teljesítés
K 1-8.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK									
K 11.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai									
K 1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		1383	1059	73446	69223	66723	73446	70606	67782
K 1102	Normatív jutalmak				2000	5000	5000	2000	5000	5000
K 1103	Céljuttatás, projektpremium							0	0	0
K 1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj,túlóra,túlszolgálat							0	0	0
K 1105	Végkielégítés							0	0	0
K 1106	Jubileumi jutalom							0	0	0
K 1107	Béren kívüli juttatások				3148	3148	2839	3148	3148	2839
K 1108	Ruházati költségértés							0	0	0
K 1109	Közlekedési költségértés		39	38	1627	1627	1049	1627	1666	1087
K 1110	Egyéb költségértések				950	950	111	950	950	111
K 1111	Lakhatási támogatások							0	0	0
K 1112	Szociális támogatások				600	800	550	600	800	550
K 1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai				1900	5702	5654	1900	5702	5654
K 11.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0	1422	1097	83671	86450	81926	83671	87872	83023
K 121	Választott tisztviselők juttatásai	40671	40671	40555				40671	40671	40555
K 122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatások	1400	2120	1915	100	1415	1300	1500	3535	3215
K 123	Egyéb külső személyi juttatások	6696	7745	7283	2235	810	573	8931	8555	7856
K 12.	Külső személyi juttatások	48767	50536	49753	2335	2225	1873	51102	52761	51626
K 1.	Személyi juttatások	48767	51958	50850	86006	88675	83799	134773	140633	134649
K 2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13905	14234	13639	23363	24224	22610	37268	38458	36249
Ebből:	szociális hozzájárulási adó	12500	11921	11405	21417	22278	21134	33917	34199	32539
	rehabilitációs hozzájárulás							0	0	0
	korkezdvezmény-biztosítási járulék				2	2		2	2	0
	egészségügyi hozzájárulás	865	1613	1563	977	977	825	1842	2590	2388
	táppénz hozzájárulás				100	100		100	100	0
	a munkaadót a foglalkoztatottakkal k.teh.más jár.							0	0	0
	munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	540	700	671	867	867	651	1407	1567	1322
K 3.	Dologi kiadások									
K 311	Szakmai anyagok beszerzése	293	293	105	478	278	99	771	571	204
K 312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	724	1043	862	7536	7436	7159	8260	8479	8021
K 313	Árubeszerzés							0	0	0
K 31	Készletbeszerzés	1017	1336	967	8014	7714	7258	9031	9050	8225
K 321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	468	1168	1088	1893	1699	1324	2361	2867	2412
K 322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	317	317	293	1735	1735	1588	2052	2052	1881
K 32	Kommunikációs szolgáltatások	785	1485	1381	3628	3434	2912	4413	4919	4293
K 331	Közüzemi díjak							0	0	0
K 332	Vásárolt élelmiszer							0	0	0
K 333	Bérelti és lízing díjak	303	603	538		21	20	303	624	558
K 334	Karbantartási, kjsjavítási szolgáltatások	1050	1664	1576	1327	1327	874	2377	2991	2450
K 335	Közvetített szolgáltatások							0	0	0
K 336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	69	150	150	20	20		89	170	150
K 337	Egyéb szolgáltatások	33123	42059	40944	11431	10613	9042	44554	52672	49986
K 33	Szolgáltatási kiadások	34545	44476	43208	12778	11981	9936	47323	56457	53144

ROVATOK SZÁMJELE			ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkorm. eredeti előir.	Tolna Megyei Önkorm. módosított ei.	Tolna Megyei Önkorm. teljesítés	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti előir.	Tolna M. Önkorm. Hivatal módosított ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal teljesítés	Önkorm. mányzat nettós.előir. eredeti	Önkorm. mányzat nettós.előir. rendelet. szer.	Önkorm. mányzat nettósított teljesítés
K		341	Kiküldetések kiadásai	200	622	150	160	195	150	360	817	300
K		342	Reklám- és propagandakiadások	5600	5000	4934	100	100	85	5700	5100	5019
K	34		Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	5800	5622	5084	260	295	235	6060	5917	5319
K		351	Működési célú előzetesen felszámított áfa	10398	12327	11939	6087	5290	4614	16485	17617	16553
K		352	Fizetendő áfa							0	0	0
K		353	Kamatkiadások							0	0	0
K		354	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	5	5	1	5	5		10	10	1
K		355	Egyéb dologi kiadások	2277	2277	2095	500	3177	841	2777	5454	2936
K	35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	12680	14609	14035	6592	8472	5455	19272	23081	19490
K	3.		Dologi kiadások	54827	67528	64675	31272	31896	25796	86099	99424	90471
K	4.		Előirátott pénzügyi juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K		501	Nemzetközi kötelezettségek							0	0	0
K		5021	A helyi önkormányzatok előző évi elsz. szárm.kiad.		6096	6095				0	6096	6095
K		5022	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson al.befiz.		44	44		0	0	0	44	44
K		5023	Egyéb elvonások befizetések					44	44		44	44
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
K		506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	1000	1230	1230	14000	14000	14000	15000	15230	15230
K		507	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n kívülre							0	0	0

ROVATOK SZÁMJELE	ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkorm. eredeti előir.	Tolna Megyei Önkorm. módosított ei.	Tolna Megyei Önkorm. teljesítés	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti előir.	Tolna M. Önkorm. Hivatal módosított ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal teljesítés	Önkormányzat nettós. előir. eredeti	Önkormányzat nettós. előir. rendelet. szer.	Önkormányzat nettósított teljesítés
K	508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHTn kívülre						0	0	0
K	509	Árkiegészítések, ártámogatások						0	0	0
K	510	Kamatátogatások						0	0	0
K	512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	5500	12470	11020			5500	12470	11020
K	513	Tartalékok (ÁHT 15. § (3), 21. §, 23. § (3) szerinti)	20747	24726				20747	24726	0
K	5.	Egyéb működési célú kiadások	27247	44566	18389	14000	14044	14044	41247	58610
		Működési kiadások összesen:	144746	178286	147553	154641	158839	146249	299387	337125
K	61	Immateriális javak beszerzése, létesítése	142	998	937	200	0	0	342	998
K	62	Ingatlanok beszerzése, létesítése							0	0
K	63	Informatikai eszközök beszerzése	1393	571	476	681	775	144	2074	1346
K	64	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	500	2355	2137	1205	208	44	1705	2563
K	65	Részesedések beszerzése	3000	3000	3000				3000	3000
K	66	Meglevő részesedések növeléséhez kapcs. kiadások							0	0
K	67	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	550	1060	959	564	281	51	1114	1341
K	6.	Beruházások	5585	7984	7509	2650	1264	239	8235	9248
K	71	Ingatlanok felújítása	4877	4392	4289				4877	4392
K	72	Informatikai eszközök felújítása							0	0
K	73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása							0	0
K	74	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	1317	842	842				1317	842
K	7.	Felújítások	6194	5234	5131	0	0	0	6194	5234
K	81	Felhalmozási célú garancia- és kezességváll. kifiz. áht-n belülre							0	0
K	82	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n belülre							0	0
K	83	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áht-n belülre							0	0
K	84	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre (végleges)					1826	1826	0	1826

ROVATOK SZÁMJELE	ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkorm. eredeti előir.	Tolna Megyei Önkorm. módosított ei.	Tolna Megyei Önkorm. teljesítés	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti előir.	Tolna M. Önkorm. Hivatal módosított ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal teljesítés	Önkormányzat nettós. előir. eredeti	Önkormányzat nettós. előir. rendelet. szer.	Önkormányzat nettósított teljesítés
K	85							0	0	0
K	86					248	203	0	248	203
K	87							0	0	0
K	89							0	0	0
K	8.		0	0	0	2074	2029	0	2074	2029
			11779	13218	12640	2650	3338	14429	16556	14908
			156525	191504	160193	157291	162177	313816	353681	308710
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		16664	8332				0	16664	8332
K	915		126804	126827	126827			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
K	93.							0	0	0
K	94.							0	0	0
K	9.		126804	143491	135159	0	0	0	16664	8332
			283329	334995	295352	157291	162177	148517	313816	317042
B	1-7.									
B	111		208300	208335	208335			208300	208335	208335
B	112							0	0	0
B	113							0	0	0
B	114							0	0	0
B	115			17933	17933			0	17933	17933
B	116							0	0	0
B	11.		208300	226268	226268	0	0	208300	226268	226268
B	12.			44	44			0	44	44
B	13.							0	0	0

ROVATOK SZÁMJELE	ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkorm. eredeti előir.	Tolna Megyei Önkorm. módosított ei.	Tolna Megyei Önkorm. teljesítés	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti előir.	Tolna M. Önkorm. Hivatal módosított ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal teljesítés	Önkormányzat nettós. előir. eredeti	Önkormányzat nettós. előir. rendelet. szer.	Önkormányzat nettósított teljesítés	
B	14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről						0	0	0	
B	15.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-n belülről						0	0	0	
B	16.	Egyéb működési célú támogatások bevételi áht-n belülről	47537	58950	58950	2251	2592	2589	49788	61542	61539
B	1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	255837	285262	285262	2251	2592	2589	258088	287854	287851
B	21.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						0	0	0	
B	22.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n belülről						0	0	0	
B	23.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről						0	0	0	
B	24.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-n belülről						0	0	0	
B	25.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételi áht-n belülről		1826	1826			0	1826	1826	
B	2.	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	1826	1826	0	0	0	1826	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	
B	401	Készletértékesítés ellenértéke						0	0	0	
B	402	Szolgáltatások ellenértéke		3977	3977	576	1595	1298	576	5572	5275
B	403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke						0	0	0	
B	404	Tulajdonosi bevételek						0	0	0	
B	405	Ellátási díjak						0	0	0	
B	406	Kiszámlázott általános forgalmi adó						0	0	0	
B	407	Általános forgalmi adó visszatérítése						0	0	0	
B	408	Kamatbevételek	9	9	0	10	10	19	19	0	
B	409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						0	0	0	
B	410	Biztosító által fizetett kártérítés									
B	411	Egyéb működési bevétel	100	60	0	500	2888	176	600	2948	176
B	4.	Működési bevételek	109	4046	3977	1086	4493	1474	1195	8539	5451
B	51.	Immateriális javak értékesítése						0	0	0	
B	52.	Ingatlanok értékesítése						0	0	0	
B	53.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	500	500	0			500	500	0	
B	54.	Részesedések értékesítése						0	0	0	
B	55.	Részesedések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek						0	0	0	
B	5.	Felhalmozási bevételek	500	500	0	0	0	500	500	0	
B	61.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n kívülről						0	0	0	
B	62.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU-tól						0	0	0	
B	63.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől						0	0	0	
B	64.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről									
B	65.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök									
B	6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	
B	71.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n kívülről						0	0	0	

ROVATOK SZÁMJELE	ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	Tolna Megyei Önkorm. eredeti előir.	Tolna Megyei Önkorm. módosított ei.	Tolna Megyei Önkorm. teljesítés	Tolna M. Önkorm. Hivatal eredeti előir.	Tolna M. Önkorm. Hivatal módosított ei.	Tolna M. Önkorm. Hivatal teljesítés	Önkormányzat nettós előir. eredeti	Önkormányzat nettós előir. rendelet szer.	Önkormányzat nettósított teljesítés	
B	72.							0	0	0	
B	73.							0	0	0	
B	74.				1650	1738	1356	1650	1738	1356	
B	75.										
B	7.		0	0	1650	1738	1356	1650	1738	1356	
			255946	289308	289239	3337	7085	4063	259283	296393	293302
			500	2326	1826	1650	1738	1356	2150	4064	3182
			256446	291634	291065	4987	8823	5419	261433	300457	296484
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		26883	35029	35029	25500	26527	26527	52383	61556	61556
			15604	24137	24137	24500	24927	24927	40104	49064	49064
B	8132		11279	10892	10892	1000	1600	1600	12279	12492	12492
B	814.			8332	8332			0	8332	8332	
B	815.							0	0	0	
B	816.				126804	126827	126827	0	0	0	
B	817.							0	0	0	
B	818.							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	
B	824.							0	0	0	
B	825.							0	0	0	
B	83.							0	0	0	
B	84.										
B	8.		26883	43361	43361	152304	153354	153354	52383	69888	69888
			283329	334995	334426	157291	162177	158773	313816	370345	366372
			0	0	-38996	0	0	-9568	0	0	-48564
			0	0	-78	0	0	-688	0	0	-766
			0	0	-39074	0	0	-10256	0	0	-49330

**A Tolna Megyei Önkormányzat és a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal
2014. évi pénzkészletének alakulása**

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat összesen	Ezer Ft-ban	
		Tolna Megyei Önkormányzat	Önkormány- zati Hivatal
2014.XII.31-i pénzkészlet	54 487	32 684	21 803
2015. évi költségvetési bevételek és kiadások			
Költségvetési bevétel (+)	296 484	291 065	5 419
Költségvetési kiadás (-)	308 710	160 193	148 517
2015. évi finanszírozási bevételek és kiadások			
Finanszírozási bevétel (+)	135 159	8 332	126 827
Finanszírozási kiadás (-)	135 159	135 159	
Pénzügyi számlák forgalma			
Követel forgalom(bevétel +)	164 168	146 123	18 045
Tartozik forgalom(kiadás -)	164 636	146 454	18 182
Bevételek összesen	595 811	445 520	150 291
Kiadások összesen	608 505	441 806	166 699
2015. XII. 31-i pénzkészlet	41 793	36 398	5 395

**KIMUTATÁS A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT 2015. ÉVET KÖVETŐ HÁROM ÉVET TERHELŐ KÖTELEZETTSÉGEIRŐL
ÉVENKÉNT ÉS ÖSSZEÍTVÉ**

Sorszám	Kötelezettségvállalás jogosultja Kötelezettségvállalás megnevezése	2015. évet terhelő kötelezettség- vállalás	2015. évet terhelő végleges köt.váll.	2016. évet terhelő végleges köt.váll.	Forintban Kötelezettségvállalás összege			
					2016. évet terhelő összeg	2017. évet terhelő összeg	2018. évet terhelő összeg	Tárgyévet követő éveket terhelő kötelezettség
	TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT							
1.	Választott tisztségviselők illetménye, tiszteletdíja				18 937 080	18 937 080	18 937 080	56 811 240
2.	Elnök, alalnökök költségtérítése				2 840 568	2 840 568	2 840 568	8 521 704
3.	Közgyűlés tagjainak tiszteletdíja				18 720 000	18 720 000	18 720 000	56 160 000
4.	Külső bizottsági tagok tiszteletdíja				2 880 000	2 880 000	2 880 000	8 640 000
5.	Megbízási díjat terhelő levonás	23 760						0
6.	Megbízási díjat terhelő levonás	29 700						0
7.	Megbízási díjat terhelő levonás	43 065						0
8.	Közfoglalkoztatás 3 havi kiadása				608 880			608 880
9.	Duzsi Tamás reprezentációs kiadás szl.		32 400					0
10.	Személyi juttatás összesen	96 525	32 400	0	43 986 528	43 377 648	43 377 648	130 741 824
11.	Választott tisztségviselők szoc.hozzájár.adója				5 015 808	5 015 808	5 015 808	15 047 424
12.	Elnök, alalnök költségtérítése				690 252	690 252	690 252	2 070 756
13.	Közgyűlés tagjai tiszt.díj szoc.hj.adója				4 548 960	4 548 960	4 548 960	13 646 880
14.	Külső biz.tagok tiszteletd.szoc.hj.adója				777 600	777 600	777 600	2 332 800
15.	Megbízási díjat terhelő szoc.hj.	19 440						0
16.	Megbízási díjat terhelő szoc.hozzájár.adó	24 300						0
17.	Megbízási díjat terhelő szoc.hj.	35 235						0
18.	Közfoglalkoztatás szoc.hj. adója				82 200			82 200
19.	Munkaadót terhelő járulék összesen	78 975	0	0	11 114 820	11 032 620	11 032 620	33 180 060
20.	Dologi Kiadások							
21.	E-Szoftverfejlesztő Kft. EPER szoftver rendsz.k				329 184	329 184	329 184	987 552
22.	Whizz-Kid Kft. weboldal karbantartás				152 400	152 400	152 400	457 200
23.	Fadd Nagyközségi Önkormányzat bérleti d.				360 001			360 001
24.	Magyar Telekom Nyrt. mobil előfizetés				367 711	367 711	367 711	1 103 133
25.	Groupama Biztosító kötelező biztosítás				112 320			112 320
26.	Generáli Biztosító Zrt.CASCO				568 240			568 240
27.	Dr. Printz és Társa N.Könyvvizsg. Kft.				317 500			317 500
28.	Tolna Megyei Kormányhivatal megyeháza üz.				50 000	50 000	50 000	150 000
29.	Tolnatáj Televízió közszolgálati műsorsz.				4 800 000	4 800 000	4 800 000	14 400 000
30.	MVM Paksi Atomerőmű Zrt.		259 299					0
31.	MVM Paksi Atomerőmű Zrt.		99 538					0
32.	Duzsi Tamás reprezentációs kiadás áfa-ja		8 748					0
33.	Magyar Államkincstár		19 707					0
34.	MÓOSZ tagdíj				583 881	583 881	583 881	1 751 643
35.	MÓSZ tagdíj				200 000	200 000	200 000	600 000
36.	Groupama Biztosító I. né. kötelező			28 080				0
37.	Dologi kiadás kötelezettségvállalásai	0	387 292	28 080	7 841 237	6 483 176	6 483 176	20 807 589
38.	Beruházások							
39.	KÖRNYEZETTERV Kft. Területrend.terv				9 271 000			9 271 000
40.	Államháztartáson belüli megelőlegezés			8 332 000				0
41.								
42.	TMÖ összes kötelezettségvállalás	175 500	419 692	8 360 080	72 213 585	60 893 444	60 893 444	194 000 473

Sorszám	Kötelezettségvállalás jogosultja Kötelezettségvállalás megnevezése	2015. évet terhelő kötelezettség- vállalás	2015. évet terhelő végleges köt.váll.	2016. évet terhelő végleges köt.váll.	Forintban			
					Kötelezettségvállalás összege			
					2016. évet terhelő összeg	2017. évet terhelő összeg	2018. évet terhelő összeg	Tárgyévet követő éveket terhelő kötelezettség
43.	TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL							
44.	Közzolgálati tisztviselők illetménye				74 990 800	76 113 600	76 113 600	227 218 000
45.	Közzolgálati tisztv.szoc.hozzájár.adója				20 247 520	20 550 670	20 550 670	61 348 860
46.	MOL Nyrt Budapest üzemananyag vásárlás				6 583 567	6 583 567	6 583 567	19 750 701
47.	MOL Nyrt Budapest autóóalya használat				217 841	217 841	217 841	653 523
48.	Alt_for4w Ltd.szoflter használat				80 000			80 000
49.	BJ-COMP Számítástechnikai KFT inf.szolg.				304 800	304 800	304 800	914 400
50.	ECOSOFT-GO Bt. Bp. Ürömi u.45 iktatórsz.				304 800	304 800	304 800	914 400
51.	Invitel Távközlési Zrt. internet, szerver elhely.				519 471	519 471	519 471	1 558 413
52.	KVANTUM KFT sms küldési szolg.				10 358	10 358	10 358	31 074
53.	Magyar Telekom Nyrt. mobiltelefon szolg.				2 070 660	2 070 660	2 070 660	6 211 980
54.	Tarr Kft. Internet, kábel TV				201 120	201 120	201 120	603 360
55.	GIRO Rt. Elektra használat				38 100	38 100	38 100	114 300
56.	Magyar Posta Zrt.postai szolgáltatás				400 000	400 000	400 000	1 200 000
57.	Magyar Posta Zrt. fiókberlet				34 290	34 290	34 290	102 870
58.	TM. Balassa János Kórház foglalkozáseü. e.				122 500	122 500	122 500	367 500
59.	TM. Kormányhivatal üzemeltetési kiadás				4 800 000	4 800 000	4 800 000	14 400 000
60.	Allisca-Comp Kft. belső ellenőrzés				76 200			76 200
61.	F&F Kft. takarítás				542 925			542 925
62.	Wolters Kluwer Kft. jogtár				336 042	336 042		672 084
63.	Nemzeti Közzolgálati Egyetem tandíj				74 500			74 500
64.	Eötvös Lóránd Tud.Egy. tandíj				142 800			142 800
65.	Továbbtanulás támogatása				196 800			196 800
66.	Nemzeti Közzolgálati Egyetem tandíj				150 000			150 000
67.	2015. évet terhelő kötelezettségvállalások							0
68.	Időközi választás megbízási díj levonása	2 160						0
69.	Időközi választás megbízási díj levonása	2 160						0
70.	Időközi választás szoc. hozzájár.adó	3 645						0
71.	Időközi választás szoc. hozzájár.adó	3 645						0
72.	Utazási költségtérítés		6 490					0
73.	Balassa János Kórház		15 600					0
74.	Magyar Államkincstár		24 852					0
75.	Fodor Ferenc fuvarozó		28 000					0
76.	Plotter Decor		27 686					0
77.	TMÖH kötelezettségei összesen:	11 610	102 628	0	112 445 094	112 607 819	112 271 777	337 324 690
78.								
79.	Kötelezettségek összesen:	187 110	522 320	8 360 080	184 658 679	173 501 263	173 165 221	531 325 163

A Tolna Megyei Önkormányzat összevont költségvetési bevétele feladatonként

E Ft-ban

Sor- szám	Elő- irány- zat/ Telje- sítés	Kor- mányza- ti funk- ciók	Feladat megnevezése	Működési költségvetési bevételek feladatonként							Felhalmozási költségvetési bevételek feladatonként				Kölség- vetési bevétel össze- sen	Fin.bev. Kölségv. maradv.	Fin.bev. Kölségv. maradv.	
				Helyi önk. mük. ált.tám.	Mük.célú támogat. és kieg. támogat.	Elvoná- sok, bef.	Egyéb működési célú tám. ÁHT-n belülr.	Közhatal- mi bevétel	Működési bevételek	Mük.célú átvett pénzeszk.	Működési költségvetési bevételek összesen	Felh.tám. ÁHT-n belülől	Felhalm. bevételek	Felhalm. célú átvett pénzeszk.				Felhalm. költségvetési bevétel összesen
1.	Eredeti		Kötelező feladat összesen	208 300	0	0	47 537	0	1 195	0	257 032	0	500	1 650	2 150	259 182	34 539	12 279
	Mód.ei.			208 335	17 933	44	48 950	0	8 539	0	283 801	1 826	500	1 738	4 064	287 865	40 299	9 492
	Teljesítés			208 335	17 933	44	48 950	0	5 451	0	280 713	1 826	0	1 356	3 182	283 895	40 299	9 492
2.	Eredeti		Onként vállalt feladat összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 762	0
	Mód.ei.			0	0	0	10 000	0	0	0	10 000	0	0	0	0	10 000	6 962	3 000
	Teljesítés			0	0	0	10 000	0	0	0	10 000	0	0	0	0	10 000	6 962	3 000
3.	Eredeti		Allamigazgatási feladat	0	0	0	2 251	0	0	0	2 251	0	0	0	0	2 251	1 803	0
	Mód.ei.			0	0	0	2 592	0	0	0	2 592	0	0	0	0	2 592	1 803	0
	Teljesítés			0	0	0	2 589	0	0	0	2 589	0	0	0	0	2 589	1 803	0
	Eredeti		Feladatok összesen:	208 300	0	0	49 788	0	1 195	0	259 283	0	500	1 650	2 150	261 433	41 104	12 279
	Mód.ei.			208 335	17 933	44	61 542	0	8 539	0	296 393	1 826	500	1 738	4 064	300 457	49 064	12 492
	Teljesítés			208 335	17 933	44	61 539	0	5 451	0	293 302	1 826	0	1 356	3 182	296 484	49 064	12 492

A Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési bevétele feladatonként

E Ft-ban

Sor- szám	Elő- irány- zat/ Telje- sítés	Feladat megnevezése	Működési költségvetési bevételek feladatonként							Felhalmozási költségvetési bevételek feladatonként				Költség- vetési bevétel össze- sen	Fin.bev. Költségv. maradv.	Fin.bev. Költségv. maradv.		
			Helyi önk. mük. ált.tám.	Mük.célú támogat. és kieg. támogat.	Elvoná- sok, bef.	Egyéb működési célú tám. ÁHT-n belül.	Közhatal- mi bevétel	Működési bevételek	Mük.célú átvett pénzeszk.	Működési költségvetési bevételek összesen	Felh.tám. ÁHT-n belülről	Felhalm. bevételek	Felhalm. célú át- vett pénzeszk.				Felhalm. költségvetési bevétel összesen	
													Mük.cél	Felh.cél				
1.		Kötelező feladatok																
1.1	Eredeti	011130	Önkormányzatok és önk. hiv.	208 300			22 772		109				500		500	231 681	3 786	3 000
	Mód.ei.		jogalkotó és általános igazga- tási tevékenysége			44	22 772		109				1 826	500	2 326	25 251	1 405	
	Teljesítés						22 772						1 826		1 826	24 598	1 405	
1.2	Eredeti	011140	Országos és helyi nemzetiségi												0	0		
	Mód.ei.		önkormányzatok igazgatási tevékenysége												0	0		
	Teljesítés														0	0		
1.3	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása				24 765								0	24 765		
	Mód.ei.		(ÁROP-1.2.11/A-2013 projkt)				24 765								0	24 765		
	Teljesítés						24 765								0	24 765		
1.4	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása												0	0	7 056	8 279
	Mód.ei.		(Megyei önk. tartalék felh.)												0	0	7 438	7 892
	Teljesítés														0	0	7 438	7 892
1.5	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása												0	0		
	Mód.ei.		Egyéb területfejl.feladat					3 937							0	3 937		
	Teljesítés							3 937							0	3 937		
1.6	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása												0	0		
	Mód.ei.		Megyei önk. rendkívüli tám.												0	0		
	Teljesítés														0	0		
1.7	Eredeti	081021	Sportszövetségek és szab.test.												0	0		
	Mód.ei.		működésének támogatása												0	0		
	Teljesítés														0	0		
1.8	Eredeti	081043	Iskolai, diáksport- tevékenység és támogatása												0	0		
	Mód.ei.														0	0		
	Teljesítés														0	0		
1.9	Eredeti	041233	Hosszabb időtartamú közfog- lalkoztatás												0	0		
	Mód.ei.						1 413								0	1 413		
	Teljesítés						1 413								0	1 413		
1.9	Eredeti	13350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcs. feladatok												0	0		
	Mód.ei.														0	0		
	Teljesítés							40							0	40		
1.10	Eredeti	018010	Önk.elsz.kp-i költségvetéssel												0	0		
	Mód.ei.		Államházt.belüli megel.	208 335	17 933										0	226 268	8 332	
	Teljesítés			208 335	17 933	44									0	226 312	8 332	
	Eredeti		Kötelező feladatok összesen	208 300	0	0	47 537	0	109	0	255 946	0	500	0	500	256 446	10 842	11 279
	Mód.ei.			208 335	17 933	44	48 950	0	4 046	0	279 308	1 826	500	0	2 326	281 634	17 175	7 892
	Teljesítés			208 335	17 933	44	48 950	0	3 977	0	279 239	1 826	0	0	1 826	281 065	17 175	7 892

A Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési bevétele feladatonként

E Ft-ban

Sor- szám	Elő- irány- zat/ Telje- sítés	Feladat megnevezése	Működési költségvetési bevételek feladatonként							Felhalmozási költségvetési bevételek feladatonként				Kölség- vetési bevételek össze- sen	Fin.bev. Kölségv. maradv.	Fin.bev. Kölségv. maradv.		
			Helyi önk. mük. ált.tám.	Mük.célú támogat. és kieg. támogat.	Elvoná- sok, bef.	Egyéb működési célú tám. ÁHT-n belül.	Közhatal- mi bevételek	Működési bevételek	Mük.célú átvett pénzeszk.	Működési költségvetési bevételek összesen	Felh.tám. ÁHT-n belülől	Felhalm. bevételek	Felhalm. célú át- vett pénzeszk.				Felhalm. költségvetési bevételek összesen	
2.		Onként vállalt feladatok																
2.1	Eredeti	082091	Közművelődés-közösségi és											0	0	1 762		
	Mód.ei.		társadalmi részvétel fejlesztése											0	0	1 233		
	Teljesítés													0	0	1 233		
2.2	Eredeti	082092	Közművelődés-hagyományos											0	0			
	Mód.ei.		közösségi kulturális értékek											0	0			
	Teljesítés		gondozása											0	0			
2.3	Eredeti	084020	Nemzetiségi közfeladatok ellá- tása és támogatása											0	0	500		
	Mód.ei.													0	0	690		
	Teljesítés													0	0	690		
2.4	Eredeti	084031	Civil szervezetek működési támogatása											0	0	2 500		
	Mód.ei.													0	0	4 970		
	Teljesítés													0	0	4 970		
2.5	Eredeti	041140	Területfejlesztési feladatok											0	0			
	Mód.ei.													0	0	3 000		
	Teljesítés													0	0	3 000		
2.6	Eredeti	82092	Egyéb feladatok											0	0			
	Mód.ei.		HUNGARICUM Biz. fel.tám.				10 000				10 000			0	10 000	69		
	Teljesítés						10 000				10 000			0	10 000	69		
	Eredeti		Onként vállalt feladatok összes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 762	0	
	Mód.ei.			0	0	0	10 000	0	0	0	10 000	0	0	0	10 000	6 962	3 000	
	Teljesítés			0	0	0	10 000	0	0	0	10 000	0	0	0	10 000	6 962	3 000	
3.		Allamigazgatási feladat																
3.1	Eredeti													0	0			
	Mód.ei.													0	0			
	Teljesítés													0	0			
3.2	Eredeti													0	0			
	Mód.ei.													0	0			
	Teljesítés													0	0			
	Eredeti		Allamigazgatási feladat össz.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Mód.ei.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Eredeti		Tolna Megyei Önkorm. összese	208 300	0	0	47 537	0	109	0	255 946	0	500	0	500	256 446	15 604	11 279
	Mód.ei.			208 335	17 933	44	58 950	0	4 046	0	289 308	1 826	500	0	2 326	291 634	24 137	10 892
	Teljesítés			208 335	17 933	44	58 950	0	3 977	0	289 239	1 826	0	0	1 826	291 065	24 137	10 892

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési bevétele feladatonként

E Ft-ban

Sor- szám	Elő- irány- zat/ Telje- sítés	Feladat megnevezése	Működési költségvetési bevételek feladatonként							Felhalmozási költségvetési bevételek feladatonként				Költség- vetési bevétel össze- sen	Fin.bev. Költségv. maradv.	Fin.bev. Költségv. maradv.			
			Helyi önk. mük. ált.tám.	Mük.célú támogat. és kieg. támogat.	Elvoná- sok, bef.	Egyéb működési célú tám. ÁHT-n belülr.	Közhatal- mi bevétel	Működési bevételek	Mük.célú átvett pénzeszk.	Működési költségvetési bevételek összesen	Felh.tám. ÁHT-n belülől	Felhalm. bevételek	Felhalm. célú át- vett pénzeszk.				Felhalm. költségvetési bevétel összesen		
														Mük.cél	Felh.cél				
1.			Kötelező feladatok																
	1.1	Eredeti	011130	Önkormányzatok és önk. hiv.						1 086		1 086			1 650	1 650	2 736	23 697	1 000
		Mód.ei.		jogalk. és általános igazgatási						4 493		4 493			1 738	1 738	6 231	23 124	1 600
		Teljesítés		tevékenysége						1 474		1 474			1 356	1 356	2 830	23 124	1 600
	1.2	Eredeti										0				0	0		
		Mód.ei.										0				0	0		
		Teljesítés										0				0	0		
		Eredeti		Kötelező feladatok összesen	0	0	0	0	0	1 086	0	1 086	0	0	1 650	1 650	2 736	23 697	1 000
		Mód.ei.			0	0	0	0	0	4 493	0	4 493	0	0	1 738	1 738	6 231	23 124	1 600
		Teljesítés			0	0	0	0	0	1 474	0	1 474	0	0	1 356	1 356	2 830	23 124	1 600
2.				Önként vállalt feladatok															
	2.1	Eredeti	016010	Országgyűlése, önkormányzati								0				0	0		
		Mód.ei.		és európa parlamenti képviselő-								0				0	0		
		Teljesítés		választ.kapcs.tev.								0				0	0		
	2.2	Eredeti										0				0	0		
		Mód.ei.										0				0	0		
		Teljesítés										0				0	0		
		Eredeti		Önként vállalt feladatok összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Mód.ei.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3.				Allamigazgatási feladat															
	3.1	Eredeti	016010	Országgyűlési, önkormányzati				2 251				2 251				0	2 251	1 803	
		Mód.ei.		és európa parlamenti képviselő-				2 592				2 592				0	2 592	1 803	
		Teljesítés		választ.kapcs.tev.				2 589				2 589				0	2 589	1 803	
	3.2	Eredeti										0				0	0		
		Mód.ei.										0				0	0		
		Teljesítés										0				0	0		
		Eredeti		Allamigazgatási feladat összesen	0	0	0	2 251	0	0	0	2 251	0	0	0	0	2 251	1 803	0
		Mód.ei.			0	0	0	2 592	0	0	0	2 592	0	0	0	0	2 592	1 803	0
		Teljesítés			0	0	0	2 589	0	0	0	2 589	0	0	0	0	2 589	1 803	0
		Eredeti		TM Önk. Hivatal összesen:	0	0	0	2 251	0	1 086	0	3 337	0	0	1 650	1 650	4 987	25 500	1 000
		Mód.ei.			0	0	0	2 592	0	4 493	0	7 085	0	0	1 738	1 738	8 823	24 927	1 600
		Teljesítés			0	0	0	2 589	0	1 474	0	4 063	0	0	1 356	1 356	5 419	24 927	1 600

A Tolna Megyei Önkormányzat összevont költségvetési kiadásai feladatonként

Sor- szám	Elő- irány- zat/ Telje- sítés	Kormány- zati funkció számje- le	Feladat megnevezése	Működési költségvetési kiadások feladatonként						Felhalmozási költségvetési kiadások feladatonként				Kölség- vetési kiadá- sok össze- sen	
				Személyi juttatások	Munkaad. terhelő jár. és szoc.hj.	Dologi kiadások	Ellátott. pénzb.j.	Egyéb műk. célú kiad.	Ebből: Tartalé- kok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruhá- zások	Felújí- tások	Egyéb felhalm.c. kiadások		Felhalm. költségv.-i kiadás összesen
			Önkormányzat nettósított költségvetése												
1.	Eredeti		Kötelező feladat összesen	131 123	36 356	85 845	0	37 247	20 247	290 571	8 235	6 194	0	14 429	305 000
	Mód.ei.			136 712	37 476	89 170	0	52 410	24 726	315 768	6 248	5 234	2 074	13 556	329 324
	Teljesítés			130 790	35 311	80 469	0	28 083	0	274 653	4 748	5 131	2 029	11 908	286 561
2.	Eredeti		Önként vállalt feladat összesen	400	108	254	0	4 000	500	4 762	0	0	0	0	4 762
	Mód.ei.			400	108	10 254	0	6 200	0	16 962	3 000	0	0	3 000	19 962
	Teljesítés			343	75	10 002	0	4 350	0	14 770	3 000	0	0	3 000	17 770
3.	Eredeti		Allamigazgatási feladat összesen	3 250	804	0	0	0	0	4 054	0	0	0	0	4 054
	Mód.ei.			3 521	874	0	0	0	0	4 395	0	0	0	0	4 395
	Teljesítés			3 516	863	0	0	0	0	4 379	0	0	0	0	4 379
	Eredeti		Feladatok összesen:	134 773	37 268	86 099	0	41 247	20 747	299 387	8 235	6 194	0	14 429	313 816
	Mód.ei.			140 633	38 458	99 424	0	58 610	24 726	337 125	9 248	5 234	2 074	16 556	353 681
	Teljesítés			134 649	36 249	90 471	0	32 433	0	293 802	7 748	5 131	2 029	14 908	308 710

A Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési kiadásai feladatonként

Sor- szám	Elő- irány- zat/ Telje- sítés	Kormány- zati funkció számje- le	Feladat megnevezése	Működési költségvetési kiadások feladatonként						Felhalmozási költségvetési kiadások feladatonként				Költség- vetési kiadá- sok össze- sen	
				Személyi juttatás	Munkaad. terhelő jár. és szoc.hj.	Dologi kiadások	Ellátott. pénzb.j.	Egyéb műk. célú kiad.	Ebből: Tartalé- kok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruhá- zások	Felújí- tások	Egyéb felhalm.c. kiadások		Felhalm. költségv.-i kiadás összesen
1.			Kötelező feladatok												
1.1	Eredeti	011130	Önkormányzatok és önk. hiv.	48 367	13 797	22 205		20 247	20 247	104 616	500			500	105 116
	Mód.ei.		jogalkotó és általános igazga- tási tevékenysége	50 136	13 905	20 523		12 059	7 059	96 623	1 881	223		2 104	98 727
	Teljesítés			49 448	13 421	18 424		5 400		86 693	1 407	155		1 562	88 255
1.2	Eredeti	011140	Országos és helyi nemzeti- önkormányzatok igazgatási tevékenysége			547		500		1 047				0	1 047
	Mód.ei.					547		500		1 047				0	1 047
	Teljesítés					368		500		868				0	868
1.3	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása (AROP-1.2.11/A-2013 projekt)			24 765				24 765				0	24 765
	Mód.ei.					24 765				24 765				0	24 765
	Teljesítés					24 765				24 765				0	24 765
1.4	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása (Megyei önk. tartalék felh.)			7 056				7 056	2 085	6 194		8 279	15 335
	Mód.ei.					7 438				7 438	3 103	4 789		7 892	15 330
	Teljesítés					7 022				7 022	3 102	4 755		7 857	14 879
1.5	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása Egyéb területfejlesztési feladat							0	3 000			3 000	3 000
	Mód.ei.					4 001		2 000		6 001	0	222		222	6 223
	Teljesítés					4 094		2 000		6 094	0	221		221	6 315
1.6	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása Megyei önk. renk.tám.					17 667	17 667	17 667				0	17 667
	Mód.ei.									0				0	0
	Teljesítés									0				0	0
1.7	Eredeti	081021	Sportszövetségek és szab.test. működésének támogatása					2 000		2 000				0	2 000
	Mód.ei.							0		0				0	0
	Teljesítés							0		0				0	0
1.8	Eredeti	081043	Iskolai, diáksport- tevékenység és támogatása					500		500				0	500
	Mód.ei.							0		0				0	0
	Teljesítés							0		0				0	0
1.9	Eredeti	041233	Hosszabb időtartamú közfog- lalkoztatás							0				0	0
	Mód.ei.			1 422	221					1 643				0	1 643
	Teljesítés			1 059	143					1 202				0	1 202
	Eredeti	018010	Helyi önk. elsz.kp.-i költségv.							0				0	0
	Mód.ei.							6 140		6 140				0	6 140
	Teljesítés							6 139		6 139				0	6 139
	Eredeti		Kötelező feladatok összesen	48 367	13 797	54 573	0	23 247	20 247	139 984	5 585	6 194	0	11 779	151 763
	Mód.ei.			51 558	14 126	57 274	0	38 366	24 726	161 324	4 984	5 234	0	10 218	171 542
	Teljesítés			50 507	13 564	54 673	0	14 039	0	132 783	4 509	5 131	0	9 640	142 423

A Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési kiadásai feladatonként

Sor- szám	Elő- írány- zat/ Telje- sítés	Kormány- zati funkció számje- le	Feladat megnevezése	Működési költségvetési kiadások feladatonként						E Ft-ban Felhalmozási költségvetési kiadások feladatonként				Költség- vetési kiadá- sok össze- sen		
				Személyi juttatás	Munkaad. terhelő jár. és szoc.hj.	Dologi kiadások	Ellátott. pénzb.j.	Egyéb műk. célú kiad.	Ebből: Tartalé- kok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruhá- zások	Felújí- tások	Egyéb felhalm.c. kiadások		Felhalm. költségv.-i kiadás összesen	
2.			Önként vállalt feladatok													
	2.1	Eredeti	082091	Közművelődés-közösségi és	400	108	254		1 000	500	1 762				0	1 762
		Mód.ei.		társadalmi részvétel fejlesztése	333	108	252		540	0	1 233				0	1 233
		Teljesítés			276	75			490		841				0	841
	2.2	Eredeti	082092	Közművelődés-hagyományos							0				0	0
		Mód.ei.		közösségi kulturális értékek							0				0	0
		Teljesítés		gondozása							0				0	0
	2.3	Eredeti	084020	Nemzetiségi közfeladatok ellá- tása és támogatása					500		500				0	500
		Mód.ei.						690		690					0	690
		Teljesítés						690		690					0	690
	2.4	Eredeti	084031	Civil szervezetek műk. és pr.					2 500		2 500				0	2 500
		Mód.ei.	084032	támogatása					4 620		4 620				0	4 620
		Teljesítés						2 820		2 820					0	2 820
	2.5	Eredeti	041140	Területfejlesztési feladatok							0				0	0
		Mód.ei.								0	3 000			3 000	3 000	
		Teljesítés								0	3 000			3 000	3 000	
	2.6	Eredeti	081043	Iskolai diáksport feladatok							0				0	0
		Mód.ei.						350		350					0	350
		Teljesítés						350		350					0	350
	2.6	Eredeti	082092	Közműv.-hagyom.köz.kult.áp.							0				0	0
		Mód.ei.		HUNGARICUM Biz.fel,	67		10 002				10 069				0	10 069
		Teljesítés			67		10 002				10 069				0	10 069
		Eredeti		Önként vállalt feladatok összes	400	108	254	0	4 000	500	4 762	0	0	0	0	4 762
		Mód.ei.			400	108	10 254	0	6 200	0	16 962	3 000	0	0	3 000	19 962
		Teljesítés			343	75	10 002	0	4 350	0	14 770	3 000	0	0	3 000	17 770
3.				Allamigazgatási feladatok												
	3.1	Eredeti									0				0	0
		Mód.ei.									0				0	0
		Teljesítés									0				0	0
	3.2	Eredeti									0				0	0
		Mód.ei.									0				0	0
		Teljesítés									0				0	0
		Eredeti		Allamigazgatási feladatok ö.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Mód.ei.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Eredeti		Tolna Megyei Önkorm. összes	48 767	13 905	54 827	0	27 247	20 747	144 746	5 585	6 194	0	11 779	156 525
		Mód.ei.			51 958	14 234	67 528	0	44 566	24 726	178 286	7 984	5 234	0	13 218	191 504
		Teljesítés			50 850	13 639	64 675	0	18 389	0	147 553	7 509	5 131	0	12 640	160 193

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásai feladatonként

Sor- szám	Elő- irány- zat/ Telje- sítés	Kormány- zati funkció számje- le	Feladat megnevezése	Működési költségvetési kiadások feladatonként						Felhalmozási költségvetési kiadások feladatonként				Költség- vetési kiadá- sok össze- sen	
				Személyi juttatás	Munkaad. terhelő jár. és szoc.hj.	Dologi kiadások	Ellátott. pénzb.j.	Egyéb műk. célú kiad.	Ebből: Tartalé- kok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruhá- zások	Felújítá- sok	Egyéb felhalm. kiadások		Felhalm. költségv.-i kiadás összesen
1.			Kötelező feladatok												
1.1	Eredeti	011130	Önkormányzatok és önk. hiv.	82 756	22 559	31 272		14 000		150 587	2 650			2 650	153 237
	Mód.ei.		jogalk. és általános igazgatási	85 154	23 350	31 896		14 044		154 444	1 264		2 074	3 338	157 782
	Teljesítés		tevékenysége	80 283	21 747	25 796		14 000		141 826	239		1 826	2 065	143 891
1.2	Eredeti	018030	Támogatási célú finanszírozási							0				0	0
	Mód.ei.		műveletek							0				0	0
	Teljesítés							44		44				0	44
1.2	Eredeti	061030	Lakáshoz jutást segítő							0				0	0
	Mód.ei.		támogatások							0				0	0
	Teljesítés									0		203		203	203
	Eredeti		Kötelező feladatok összesen	82 756	22 559	31 272	0	14 000	0	150 587	2 650	0	0	2 650	153 237
	Mód.ei.			85 154	23 350	31 896	0	14 044	0	154 444	1 264	0	2 074	3 338	157 782
	Teljesítés			80 283	21 747	25 796	0	14 044	0	141 870	239	0	2 029	2 268	144 138
2.			Önként vállalt feladatok												
2.1	Eredeti									0				0	0
	Mód.ei.									0				0	0
	Teljesítés									0				0	0
2.2	Eredeti									0				0	0
	Mód.ei.									0				0	0
	Teljesítés									0				0	0
	Eredeti		Önként vállalt feladatok összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Mód.ei.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.			Allamigazgatási feladatok												
3.1	Eredeti	016010	Országgyűlése, önkormányzati	3 250	804					4 054				0	4 054
	Mód.ei.		és európa parlamenti képviselő-	3 521	874					4 395				0	4 395
	Teljesítés		választ.kapcs.tev.	3 516	863					4 379				0	4 379
3.2	Eredeti									0				0	0
	Mód.ei.									0				0	0
	Teljesítés									0				0	0
	Eredeti		Allamigazgatási feladatok össz	3 250	804	0	0	0	0	4 054	0	0	0	0	4 054
	Mód.ei.			3 521	874	0	0	0	0	4 395	0	0	0	0	4 395
	Teljesítés			3 516	863	0	0	0	0	4 379	0	0	0	0	4 379
	Eredeti		TM Onk. Hivatal összesen:	86 006	23 363	31 272	0	14 000	0	154 641	2 650	0	0	2 650	157 291
	Mód.ei.			88 675	24 224	31 896	0	14 044	0	158 839	1 264	0	2 074	3 338	162 177
	Teljesítés			83 799	22 610	25 796	0	14 044	0	146 249	239	0	2 029	2 268	148 517

A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT 2015. ÉVI MÉRLEGE

Ezer Ft-ban

Sorszám	ESZKÖZÖK /FORRÁSOK	Előző időszak	Módosítások	Tárgy-időszak
1.	2.	3.	4.	5.
A/I/1	Vagyoni értékű jogok	3 878		3 074
A/I/2	Szellemi termékek	1 040		1 063
A/I/3	Immateriális javak értékhelyesbítése			
A/I	Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	4 918		4 137
A/II/1	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	76 387		21 320
A/II/2	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	17 937		11 766
A/II/3	Tenyészállatok			
A/II/4	Beruházások, felújítások			
A/II/5	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
A/II	Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	94 324		33 086
A/III/1	Tartós részesedések	1 330		4 330
A/III/1a	- ebből: tartós részesedések jegybankban			
A/III/1b	- ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	1 330	-1 330	
A/III/1c	- ebből: tartós részesedések pénzügyi vállalkozásban			
A/III/1d	- ebből: tartós részesedések társulásban			
A/III/1e	- ebből: egyéb tartós részesedések		1 330	4 330
A/III/2	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
A/III/2a	- ebből: államkötvények			
A/III/2b	- ebből: helyi önkormányzatok kötvényei			
A/III/3	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
A/III	Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	1 330		4 330
A/IV/1	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			
A/IV/1a	- ebből: immateriális javak			
A/IV/1b	- ebből: tárgyi eszközök			
A/IV/1c	- ebből: tartós részesedések, tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
A/IV/2	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése			
A/IV	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	0		0
A)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	100 572		41 553
B/I/1	Vásárolt készletek	84		0
B/I/2	Átsorolt, követelés fejében átvett készletek			
B/I/3	Egyéb készletek			
B/I/4	Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek			
B/I/5	Növendék-, hízó és egyéb állatok			
B/I	Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	84		0
B/II/1	Nem tartós részesedések			
B/II/2	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
B/II/2a	- ebből: kárpótlási jegyek			
B/II/2b	- ebből: kincstárjegyek			
B/II/2c	- ebből: államkötvények			
B/II/2d	- ebből: helyi önkormányzatok kötvényei			
B/II/2e	- ebből: befektetési jegyek			
B/II	Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	0		0
B)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	84		0
C/I/1	Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek			
C/I/2	Éven túli lejáratú deviza lekötött bankbetétek			
C/I	Lekötött bankbetétek (=C/I/1+C/I/2)	0		0
C/II/1	Forintpénztár			
C/II/2	Valutapénztár	4		96
C/II/3	Betétkönyvek, csekkok, elektronikus pénzeszközök			
C/II	Pénztárak, csekkok, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	4		96
C/III/1	Kincstáron kívüli forintszámlák	54 483		41 697
C/III/2	Kincstárban vezetett forintszámlák			
C/III	Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	54 483		41 697
C/IV/1	Kincstáron kívüli devizaszámlák			
C/IV/2	Kincstárban vezetett devizaszámlák			
C/IV	Devizaszámlák	0		0
C)	PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	54 487		41 793
D/I/1	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
D/I/1a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről			
D/I/2	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			

Ezer Ft-ban

Sorszám	ESZKÖZÖK /FORRÁSOK	Előző időszak	Módosítások	Tárgy-időszak
1.	2.	3.	4.	5.
D/II/2a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről			
D/II/3	Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (*=D/II/3a+...,D/II/3f)	0		0
D/II/3a	-ebből: költségvetési évben esedékes követelések jövedelemadókra			
D/II/3b	-ebből: költségvetési évben esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és járulékokra			
D/II/3c	-ebből: költségvetési évben esedékes követelések bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókra			
D/II/3d	-ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra			
D/II/3e	-ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira			
D/II/3f	-ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre			
D/II/4	Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	298		2 163
D/II/4a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	297		297
D/II/4b	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre			
D/II/4c	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra			
D/II/4d	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra			
D/II/4e	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére			
D/II/4f	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre			
D/II/4g	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire			
D/II/4h	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre			
D/II/4i	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	1		1 866
D/II/5	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre	0		0
D/II/5a	-ebből: költségvetési évben esedékes követelések immateriális javak értékesítésére			
D/II/5b	-ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére			
D/II/5c	-ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére			
D/II/5d	-ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések értékesítésére			
D/II/5e	-ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre			
D/II/6	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (*>=D/II/6a+...+D/II/6c)	0		0

Ezer Ft-ban

Sorszám	ESZKÖZÖK /FORRÁSOK	Előző időszak	Módosítások	Tárgy-időszak
1.	2.	3.	4.	5.
D/II/6a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól			
D/II/6b	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől			
D/II/6c	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
D/II/7	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	600		382
D/II/7a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése Európai Uniótól			
D/II/7b	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől			
D/II/7c	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	600		382
D/II/8	Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre ($\geq D/II/8a + \dots + D/II/8g$)	0		0
D/II/8a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések forgatási célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékeítéséből			
D/II/8b	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékeítéséből			
D/II/8c	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére			
D/II/8d	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire			
D/II/8e	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire			
D/II/8f	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések forgatási célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékeítéséből			
D/II/8g	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékeítéséből			
D/II	Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	898		2 545
D/II/1	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
D/II/1a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről			
D/II/2	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
D/II/2a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről			
D/II/3	Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	0		0
D/II/3a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések jövedelemadókra			
D/II/3b	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és járulékokra			
D/II/3c	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókra			
D/II/3d	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra			
D/II/3e	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira			
D/II/3f	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre			
D/II/4	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre	0		0
D/II/4a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére			

Ezer Ft-ban

Sorszám	ESZKÖZÖK /FORRÁSOK	Előző időszak	Módosítások	Tárgy-időszak
1.	2.	3.	4.	5.
D/II/4b	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések tulajdonosi bevételekre			
D/II/4c	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ellátási díjakra			
D/II/4d	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra			
D/II/4e	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére			
D/II/4f	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kamatbevételekre			
D/II/4g	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire			
D/II/4h	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre			
D/II/4i	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre			
D/II/5	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre	0		0
D/II/5a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések immateriális javak értékesítésére			
D/II/5b	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ingatlanok értékesítésére			
D/II/5c	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére			
D/II/5d	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések értékesítésére			
D/II/5e	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre			
D/II/6	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	0		0
D/II/6a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól			
D/II/6b	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől			
D/II/6c	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
D/II/7	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	15 137		14 203
D/II/7a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése Európai Uniótól			
D/II/7b	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől			
D/II/7c	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	15 137		14 203
D/II/8	Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre	0		0
D/II/8a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből			
D/II/8a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések tulajdonosi kölcsönök bevételeire			
D/II/8a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befektetési célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből			
D/II	Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	15 137		14 203

Ezer Ft-ban

Sorszám	ESZKÖZÖK /FORRÁSOK	Előző időszak	Módosítások	Tárgy-időszak
1.	2.	3.	4.	5.
D/III/1	Adott előlegek(= D/III/1a+...D/III/1f)	937		146
D/III/1a	- ebből: immateriális javakra adott előlegek			
D/III/1b	- ebből: beruházásokra adott előlegek			
D/III/1c	- ebből: készletekre adott előlegek			
D/III/1d	- ebből: igénybevett szolgáltatásra adott előlegek			
D/III/1e	- ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	937		100
D/III/1f	- ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések			46
D/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása			
D/III/3	Más által beszedett bevételek elszámolása			
D/III/4	Forgótőke elszámolása	100		100
D/III/5	Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása			
D/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása			
D/III/7	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	168		671
D/III/8	Gazdasági társaság alapítása, jegyzett tőkéjének emelése esetén a társaságnak ténylegesen átadott eszköz			
D/III/9	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok			
D/III	Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/7)	1 205		917
D)	KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	17 240		17 665
E/I	December havi illetmények, munkabérek elszámolása	5 897		6 620
E/II	Utalványok, bérletek és más hasonló készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai			
E)	EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II)	5 897		6 620
F/1	Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása			
F/2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	361		130
F/3	Halasztott ráfordítások			
F)	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	361		130
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	178 641		107 761

Ezer Ft-ban

Sorszám	ESZKÖZÖK /FORRÁSOK	Előző időszak	Módosítások	Tárgy-időszak
1.	2.	3.	4.	5.
G/I	Nemzeti vagyon induláskori értéke	221 251		221 251
G/II	Nemzeti vagyon változásai	8 752		8 752
G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	121 120		121 120
G/IV	Felhalmozott eredmény	-116 627		-219 822
G/V	Eszközök érték helyesbítésének forrása			
G/VI	Mérleg szerinti eredmény	-103 195		-48 306
G)	SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI)	131 301		82 995
H/II/1	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra			32
H/II/2	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra			
H/II/3	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	24 839		490
H/II/4	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira			
H/II/5	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra			
H/II/5a	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről			
H/II/5b	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokra az Európai Uniónak			
H/II/6	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra			
H/II/7	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	55		
H/II/8	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra			
H/II/8a	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről			
H/II/8b	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniónak			
H/II/9	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra			
H/II/9a	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásoknak			
H/II/9b	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásoknak			
H/II/9c	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására			
H/II/9d	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására			
H/II/9e	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek belföldi kötvények beváltására			
H/II/9f	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására			
H/II/9g	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére			
H/II/9h	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásokra			
H/II/9i	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására			
H/II/9j	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek			
H/II/9k	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzintézeteknek			
H/II/9l	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek váltókiadásokra			
H/II	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	24 894		522

Ezer Ft-ban

Sorszám	ESZKÖZÖK /FORRÁSOK	Előző időszak	Módosítások	Tárgy-időszak
1.	2.	3.	4.	5.
H/II/1	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra			
H/II/2	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra			
H/II/3	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	1 188		28
H/II/4	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira			
H/II/5	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra			
H/II/5a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülrre			
H/II/5b	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokra az Európai Uniónak			
H/II/6	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra			
H/II/7	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra			
H/II/8	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra			
H/II/8a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülrre			
H/II/8b	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniónak			
H/II/9	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	8 332		8 332
H/II/9a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásoknak			
H/II/9b	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására			
H/II/9c	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek belföldi kötvények beváltására			
H/II/9d	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására			
H/II/9e	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásokra			
H/II/9f	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására			
H/II/9g	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek			
H/II/9h	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzintézeteknek			
H/II/9i	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek váltókiadásokra			
H/II	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	9 520		8 360
H/III/1	Kapott előlegek (=H/III/1a+H/III/1b+H/III/1c)	0		0
H/III/1a	- ebből: túlfizetés a jövedelemadóknak			
H/III/1b	- ebből: túlfizetés az általános forgalmi adóban			
H/III/1c	- ebből: egyéb túlfizetések, téve és visszajáró befizetések, egyéb kapott előlegek			
H/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	32		
H/III/3	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása			
H/III/4	Forgótőke elszámolása (Kincstár)			
H/III/5	Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elsz.			
H/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtér. elsz.			
H/III/7	Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása			
H/III/8	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok			
H/III/9	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei			
H/III/10	Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek			
H/III	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	32		0
H)	KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	34 446		8 882

Ezer Ft-ban

Sorszám	ESZKÖZÖK /FORRÁSOK	Előző időszak	Módosítások	Tárgy-időszak
1.	2.	3.	4.	5.
I)	KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK			
J/1	Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása			261
J/2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	11 410		13 252
J/3	Halasztott eredményszemléletű bevételek	1 484		2 371
J)	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	12 894		15 884
	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J+K)	178 641		107 761
		0		0

**A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT
2015. ÉVI KONSZOLIDÁLT EREDMÉNYKIMUTATÁSA**

		Ezer Ft-bar	
	Megnevezés	Előző időszak	Módosítás
1.	2.	3.	4.
01	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek		
02	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	298	
03	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei		
I	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	298	0
04	Saját termelésű készletek állományváltozása		
05	Saját előállítású eszközök aktivált értéke		
II	Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)	0	0
06	Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	225748	
07	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	67396	
08	Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	2438	
III	Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08)	295582	0
09	Anyagköltség	7097	
10	Igénybe vett szolgáltatások értéke	68151	
11	Eladott áruk beszerzési értéke		
12	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		
IV	Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12)	75248	0
13	Béreköltség	79015	
14	Személyi jellegű egyéb kifizetések	70743	
15	Bérfelrakások	41130	
V	Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15)	190888	0
VI	Értékcsökkenési leírás	16814	
VII	Egyéb ráfordítások	116987	
A)	TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-104057	0
16	Kapott (járó) osztalék és részesedés		
17	Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű	1	
18	Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=18a)		
18a	- ebből: árfolyamnyereség		
VIII	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=16+17+18)	1	0
19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások		
20	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése		
21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=21a)		
21a	- ebből: árfolyamvesztés		
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=19+20+21)	0	0
B)	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	1	0
C)	SZOKÁSOS EREDMÉNY (=±A±B)	-104056	0
22	Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	843	
23	Különféle rendkívüli eredményszemléletű bevételek	1186	
X	Rendkívüli eredményszemléletű bevételek (=22+23)	2029	0
XI	Rendkívüli ráfordítások	1168	
D)	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY(=X-XI)	861	0
E)	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±C±D)	-103195	0

1

Tárgyidőszak
5.
5275
5275
0
226269
61277
2085
289631
8533
43197
51730
73287
62132
36719
172138
12609
48465
9964
0
0
1
1
1
-1
9963
940
0
940
59209
-58269
-48306

**A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT ÉS HIVATALA
2015. ÉVI MARADVÁNYKIMUTATÁSA**

Ezer Ft-ban

	Megnevezés	Tolna Megyei Önkormányzat maradványa összesítve	Tolna Megyei Önkorm. elkülönült. gazdálkod. maradványa	Tolna Megyei Önk. Hivatal maradványa
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	296 484	291 065	5 419
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	308 710	160 193	148 517
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-12 226	130 872	-143 098
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	196 715	43 361	153 354
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	135 159	135 159	0
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	61 556	-91 798	153 354
A)	Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	49 330	39 074	10 256
05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei			
06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai			
III	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)			
07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei			
08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai			
IV	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)			
B)	Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)			
C)	Összes maradvány (=A+B)	49 330	39 074	10 256
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	1 090	987	103
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	48 240	38 087	10 153
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)			
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)			

**A Tolna Megyei Önkormányzat 2014. évi
maradványának felhasználása**

A maradvány felhasználás céljainak megnevezése	Összeg Ft-ban
2015. évi költségvetési maradvány	39 074 352

Javasolt felhasználás

Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	8 332 000
Megyei önkormányzatok rendkívüli támogatása elnyert támogatás felhasználása szerint	17 668 000
Közfoglalkoztatási támogatás előlege célszerint	392 000
Év rendőre, polgárőre díj személyi kiadása (önként vállalt)	400 000
Év rendőre, polgárőre díj járuléka (önként vállalt)	108 000
Civil szervezetek támogatása költségvetés szerint (önként.v.)	2 000 000
Alapítványok támogatása (önknt vállalt)	500 000
Dologi kiadások (paktum projekt előkészítése)	9 652 000
(Az európai uniós támogatás elnyerése esetén dologi és személyi kiadás finanszírozására fordítható)	
Egyéb dologi kiadás	22 352
Javasolt felhasználás összesen	39 074 352

A Közgyűlés a 2016. évi költségvetésben jóváhagyott alábbi felhasználási célokat és előirányzatokat visszavonja

Egyéb külső személyi juttatás	2 205 000
Munkaadót terhelő járulékok	823 000
Közfoglalkoztatás bér önrésze	92 000
Dologi kiadás	1 000 000
TM-i Sportszövetségek Szövetségének támogatása	1 000 000
Diáksport Tanács támogatása	500 000
Alapítványok támogatása	500 000
Általános tartalék csökkentése	3 090 000
Területrendezési terv saját forrás	464 000
Összes csökkentés a költségvetésben maradvány terhére tervezett kiadásokból	9 674 000

**Tolna Megyei Önkormányzati Hivataltól elvont
költségvetési maradvány**

4 419 200

Javasolt felhasználás

pályázat előkészítéshez szükséges szolgáltatás finanszírozása	4 419 200
(Az európai uniós támogatás elnyerése esetén a TMÖH finanszírozására használható fel)	

**A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2015. évi
költségvetési maradványának felhasználása**

A maradvány felhasználás céljainak megnevezése	Összeg E Ft-ban
2015. évi maradvány	10 255 755
Maradvány elvonás működési célú	-4 419 200
Maradvány elvonás felhalmozási célú	0
Felhasználható maradvány	5 836 555

Szabad rendelkezésű maradvány javasolt felhasználása

Személyi juttatás

Személyi juttatás	3 875 000
Időközi választás személyi kiadása	4 000

Személyi juttatás összesen 3 879 000

Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
Személyi juttatás maradványa	1 046 250
Időközi választás maradványa	7 000

Munkaadót terhelő járulékok összesen 1 053 250

Dologi kiadások 217 305

Működési célú igénybevétel 5 149 555

Felhalmozási kiadás 687 000

Javasolt felhasználás összesen 5 836 555

**Elszámolás a 2015. évi
általános működési- és egyéb kiegészítő állami támogatások felhasználásáról**

Forintban

Sor-szám	A központosított állami támogatás jogcíme	2015. évben rendelkezésre bocsátott előirányzat	Az adott célra 2015.XII.31-ig ténylegesen felhasznált	Az önkorm. által fel nem használt de a követk. évben jogszerűen felhasználható	Visszafizetendő támogatás
A.	B.	C.	D.	E.	F.=(D.+E.)-C
1.	Megyei önkormányzatok feladatainak támogatása	208 300 000	208 300 000	X	0
2.	A 2014.évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása	35 179	35 179		0
3.	Megyei önkormányzatok rendkívüli támogatása	17 667 412	0	17 667 412	0
4.	A kv.-i szerv.foglalk. 2015. évi bérkompenzációja	266 065	266 065		0

**Elszámolás a 2014. évi
kötelezettségvállalással terhelt egyéb kötött felhasználású támogatásokról**

Forintban

Sor-szám	A központosított állami támogatás jogcíme	Az önkorm. által 2014-ben fel nem haszn. 2015-ben jogszerűen felhasználható összeg	Ebből 2015-ben az előírt határidőig ténylegesen felhasznált	Eltérés fel nem használt összeg
A.	B.	C.	D.	E=D-C
1.	Megyei önkormányzati tartalékból kapott támogatás	15 329 406	15 329 406	0
	Egyéb állami támogatás összesen	15 329 406	15 329 406	0

**Elszámolás a Közgyűlés elnöke rendelkezési körébe tartozó
forrásfelhasználásról**

Szervezet megnevezése	Felhasználás célja, megnevezése	Kiadás összege Ft
Központi költségvetési szervek		
Dombóvári Illyés Gyula Gimnázium	Buzánsky J. Emléktorna támogatása	100 000
Klebersberg Intézményfenntartó Központ	Tolna Megye Talentuma Díjátadó Ünnepségek támogatása	340 000
Szekszárdi Szakképzési Centrum	Emlékverseny lebonyolítása	50 000
Helyi önkormányzatok, költségvetési szervek		
Simontornyai Vár	Múzeumok éjszakája támogatás	50 000
Nemzetiségi Önkormányzatok		
Roma Nemzetiségi Önkormányzat Bába	III. Bábai Tambura Találkozó támogatása	50 000
Gyulaj Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat	Roma nap támogatása	40 000
Tolna Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat	III. Tm-i Roma Folklorfesztivál támogatás	300 000
Tolna Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat	Pályázati program önrész támogatás	300 000
Államháztartáson belüli támogatás összesen		1 230 000
Civil szervezetek támogatása		
Csikóstöttösi Faluszépitő és Horgász Egyesület	Év TM.-i Civil Szervezete. díj	100 000
SZŐLŐ-SZEM Mozgalom Civil Bűnmegelőzési Egyesület	Év TM.-i Civil Szervezete. díj	50 000
PRESIDIUM Közhasznú Egyesület	Év TM.-i Civil Szervezete. díj	50 000
Községi Sportegyesület Zomba	Működés támogatása	50 000
Vakok és Gyengénlátók TM-i Egyesülete	Működés támogatása	250 000
Szekszárdi Kajak-Kenu Sportegyesület	Működésének támogatása	200 000
Dombóvári Ifjúsági Fúvószenekar Közhasznú Egyesület	II. Dél-Dunántúli Zenekari Versenyen részvétel	200 000
Könyv-Kultúra Közhasznú Egyesület	Völgységi Könyvfesztivál támogatása	50 000
Kézjegy Tolna Megyei Tollforgatók Klubja	Tolna megye költőinek, íróinak 21. antológiája	50 000
Dombóvári Vasutas Atlétikai és Szabadidő Egyesület	Ifjúsági Atlétikai Világbajnokságon való részvétel	200 000
Honismereti Szövetség	Országos Honismereti Akadémia	100 000
Gemenc Hőlégballon Sport Egyesület	Őcsényi Hőlégballon Találkozó támogatása	50 000
Pad Irodalmi Művészeti és Kulturális Egyesület	"Mészöly Miklós Irodalmi Akadémia"	50 000
Rákóczi Szövetség Budapest	Beiratkozási ösztöndíj program támogatása	50 000
Dombóvári Székely Kör Dombóvár	Székely Foci Kupa támogatása	50 000
MESZK Tolna Megyei Szervezete	Centenárium program támogatása	70 000
Tolna Megyei Székelyek Baráti Köre	Székely Magyar Nap támogatása	50 000
Szekszárdi Gitár Egyesület	Borok és Húrok Fesztivál	50 000
Szekszárdi Gárdonyi Zoltán Református Együttes	"Szólj, szólj hozzám Uram" című prédikációs kötet megjelenítés	50 000
Kölezdai Közéleti Egyesület	Kölezdai Alkotótábor támogatása	50 000
Tolna Megyei Polgárőr Szervezetek Szövetsége	TM Polgárőrnapi és Lövészverseny támogatása	50 000
Őcsényi Repülőklub Sportegyesület	18. FAI Vitorlázórepülő EU-bajnokság támogatása	300 000
Vakok és Gyengénlátók Tolna Megyei Egyesülete	Működés támogatása	250 000
Dombóvári Sportiskola Egyesület	Működés támogatása	300 000
Civil szervezetek támogatása, elismerése összesen		2 670 000
Egyéb forrásfelhasználás		
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony előirányzatának növelése roma koordinátor foglalkoztatására		720 000
Tolna megye területfejlesztési lehetőségeit bemutató szakmai dokumentum készítése		4 000 500
Romániai fiatalok táboroztatása		637 620
E-Kata vagyongazdálkodási szoftver használati díja		279 400
Video film készítése a Sió környezetének fejlesztése érdekében		825 500
Területfejlesztési szakmai dokumentum készítése		4 635 500
Ügyvédi munkadíj		190 500
Összes egyéb felhasználás		11 289 020
Mindösszesen		15 189 020

A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT VAGYONKIMUTATÁSA

2015. december 31-i állapot szerint

Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE					MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK E Ft-ban
A/1/1	Vagyoni értékű jogok					
	Forgalomképtelen törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Korlátozottan forgalomképes vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					3 065
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Törzsvagyon összesen					3 065
	Üzleti vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					9
	Üzleti vagyon összesen					9
A/1/1	Vagyoni értékű jogok					3 074
A/1/2	Szellemi termékek					
	Forgalomképtelen törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Korlátozottan forgalomképes vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					82
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Törzsvagyon összesen					82
	Üzleti vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					923
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					58
	Üzleti vagyon összesen					981
A/1/2	Szellemi termékek					1 063
A/1/3	Immateriális javak értékhelyesítése					
	Forgalomképtelen törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Korlátozottan forgalomképes vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Törzsvagyon összesen					0
	Üzleti vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Üzleti vagyon összesen					0
A/1/3	Immateriális javak értékhelyesítése					
A/1	Immateriális javak (=A/1/1+A/1/2+A/1/3)					
	Forgalomképtelen törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					0
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					0
	Korlátozottan forgalomképes vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					3 147
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					0
	Törzsvagyon összesen					3 147

Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE					MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK E Ft-ban
A/III/1	Tartós részesedések					
	Forgalomképtelen törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Korlátozottan forgalomképes vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					4 330
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Törzsvagyon összesen					4 330
	Üzleti vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Üzleti vagyon összesen					0
A/III/1	Tartós részesedések					4 330
A/III/2	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok					
	Forgalomképtelen törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Korlátozottan forgalomképes vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Törzsvagyon összesen					0
	Üzleti vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Üzleti vagyon összesen					0
A/III/2	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok					
A/III/3	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése					
	Forgalomképtelen törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Korlátozottan forgalomképes vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Törzsvagyon összesen					0
	Üzleti vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Üzleti vagyon összesen					0
A/III/3	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése					
A/III	Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)					
	Forgalomképtelen törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					0
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					0
	Korlátozottan forgalomképes vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					4 330
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					0
	Törzsvagyon összesen					4 330
	Üzleti vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					0
	Üzleti vagyon összesen					0
A/III	Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)					4 330
A/IV/1	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök					
	Forgalomképtelen törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					

Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE					MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK E Ft-ban
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Korlátozottan forgalomképes vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Törzsvagyon összesen					0
	Üzleti vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Üzleti vagyon összesen					0
A/IV/1	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök					
A/IV/2	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése					
	Forgalomképtelen törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Korlátozottan forgalomképes vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Törzsvagyon összesen					0
	Üzleti vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Üzleti vagyon összesen					0
A/IV/2	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése					
A/IV	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)					
	Forgalomképtelen törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Korlátozottan forgalomképes vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Törzsvagyon összesen					0
	Üzleti vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Üzleti vagyon összesen					0
A/IV	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)					0
A)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZO BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)					
	Forgalomképtelen törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					0
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon					0
	Tolna Megyei Önkormányzat					0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					0
	Korlátozottan forgalomképes vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					25 935
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					2 862
	Törzsvagyon összesen					28 797
	Üzleti vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					10 167
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					2 589
	Üzleti vagyon összesen					12 756
A)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZO BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)					41 553
B/I	Készletek (=B/II/1+...+B/II/5)					
	Forgalomképtelen törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Korlátozottan forgalomképes vagyon					

Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE						MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK E Ft-ban
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Üzleti vagyon összesen						0
B/I	Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)						0
B/II	Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Üzleti vagyon összesen						0
B/II	Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)						0
B)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						0
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						0
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						0
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						0
	Üzleti vagyon összesen						0
B)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)						0
C/I	Hosszú lejáratú betétek						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						0
	Üzleti vagyon összesen						0
C/I	Lekötött bankbetétek						0
C/II	Pénztárak, csekkék, betétkönyvek						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						

Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE					MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK E Ft-ban
	Tolna Megyei Önkormányzat					83
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					13
	Üzleti vagyon összesen					96
C/II	Pénztárak, csekkok, betétkönyvek					96
C/III	Forintszámlák					
	Forgalomképtelen törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Korlátozottan forgalomképes vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Törzsvagyon összesen					0
	Üzleti vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					36 315
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					5 382
	Üzleti vagyon összesen					41 697
C/III	Forintszámlák					41 697
C/IV	Devizaszámlák					
	Forgalomképtelen törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Korlátozottan forgalomképes vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Törzsvagyon összesen					0
	Üzleti vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Üzleti vagyon összesen					0
C/IV	Devizaszámlák					0
C)	PÉNZESZKÖZÖK (=C/II+...+C/IV)					
	Forgalomképtelen törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					0
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					0
	Korlátozottan forgalomképes vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					0
	Törzsvagyon összesen					0
	Üzleti vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					36 398
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					5 395
	Üzleti vagyon összesen					41 793
C)	PÉNZESZKÖZÖK (=C/II+...+C/IV)					41 793
D/II/1	Kötségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről					
	Forgalomképtelen törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Korlátozottan forgalomképes vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Törzsvagyon összesen					0
	Üzleti vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Üzleti vagyon összesen					0
D/II/1	Kötségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről					

Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE						MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK E Ft-ban
D/1/2	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Üzleti vagyon összesen						0
D/1/2	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről						
D/1/3	Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Üzleti vagyon összesen						0
D/1/3	Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre						
D/1/4	Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						2 163
	Üzleti vagyon összesen						2 163
D/1/4	Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre						2 163
D/1/5	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						

Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE						MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK E Ft-ban
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Üzleti vagyon összesen						0
D/1/5	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre						
D/1/6	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Üzleti vagyon összesen						0
D/1/6	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre						
D/1/7	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						382
	Üzleti vagyon összesen						382
D/1/7	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre						382

Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE						MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK E Ft-ban
D/II/8	Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Üzleti vagyon összesen						0
D/II/8	Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre						
D/I	Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						0
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						0
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						2 545
	Üzleti vagyon összesen						2 545
D/I	Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)						2 545

Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE						MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK E Ft-ban
D/II/1	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szemponttól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Üzleti vagyon összesen						0
D/II/1	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről						
D/II/2	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szemponttól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Üzleti vagyon összesen						0
D/II/2	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről						
D/II/3	Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételeire						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szemponttól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Üzleti vagyon összesen						0
D/II/3	Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételeire						

Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE						MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK E Ft-ban
D/II/4	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételeire						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Üzleti vagyon összesen						0
D/II/4	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételeire						
D/II/5	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételeire						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Üzleti vagyon összesen						0
D/II/5	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételeire						
D/II/6	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Üzleti vagyon összesen						0
D/II/6	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre						

Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE						MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK E Ft-ban
D/II/7	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						14 203
	Üzleti vagyon összesen						14 203
D/II/7	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre						14 203
D/II/8	Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Üzleti vagyon összesen						0
D/II/8	Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre						
D/II	Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						0
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						0
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						14 203
	Üzleti vagyon összesen						14 203
D/II	Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)						14 203

Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE						MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK E Ft-ban
D/III	Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/7)						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						46
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						871
	Üzleti vagyon összesen						917
D/III	Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/7)						917
D)	KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						0
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						0
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						46
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						17 619
	Üzleti vagyon összesen						17 665
D)	KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)						17 665
E)	EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						2 630
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						3 990
	Üzleti vagyon összesen						6 620
E)	EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK						6 620

Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE					MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK E Ft-ban
F)	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)					
	Forgalomképtelen törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Korlátozottan forgalomképes vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Törzsvagyon összesen					0
	Üzleti vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					57
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					73
	Üzleti vagyon összesen					130
F)	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)					130
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)					
	Forgalomképtelen törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					0
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					0
	Korlátozottan forgalomképes vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					25 935
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					2 862
	Törzsvagyon összesen					28 797
	Üzleti vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					49 298
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					29 666
	Üzleti vagyon összesen					78 964
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)					107 761
G/I	Nemzeti vagyon induláskori értéke					221 251
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzat					145 137
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					76 114
G/II	Nemzeti vagyon változásai					8 752
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzat					8 752
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai					121 120
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzat					89 630
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					31 490
G/IV	Felhalmozott eredmény					-219 822
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzat					-156 200
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					-63 622
G/V	Eszközök értékhelyesbítésének forrása					
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzat					
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
G/VI	Mérleg szerinti eredmény					-48 306
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzat					-28 643
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					-19 663
G)	SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI)					82 995
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzat					58 676
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					24 319
H/II/1	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra					32
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzat					32
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					0

Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE					MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK E Ft-ban
H/II/2	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra					
H/II/3	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra					490
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzat					387
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					103
H/II/4	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira					
H/II/5	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra					
H/II/6	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra					
H/II/7	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra					
H/II/8	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra					
H/II/9	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra					
H/I	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)					522
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzat					419
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					103
H/III/1	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra					
H/III/2	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra					
H/III/3	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra					28
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzat					28
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					0
H/III/4	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira					
H/III/5	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra					
H/III/6	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra					
H/III/7	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra					
H/III/8	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra					
H/III/9	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra					8 332
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzat					8 332
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
H/II	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/III/1+...+H/III/9)					8 360
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzat					8 360
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					0
H/III	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/7)					0
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzat					0
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					0
H)	KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)					8 882
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzat					8 779
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					103
J)	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK					15 884
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzat					7 778
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					8 106
	FORRÁSOK ÖSSZESEN					
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzat					75 233
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					32 528
	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)					107 761

Kimutatás
a Tolna Megyei Önkormányzat részesedéseiről

Sorszám	Gazdasági társaság, nonprofit gazdasági társaság megnevezése	Részesedés értéke Forintban	Tulajdoni hányad %-an	Önkormányzatot terhelő kötelezettség-vállalás
1.	Dél-Dunántúli Regionális Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft.	1 330 000	33,25	Az önkormányzat nem vállalt kötelezettséget
2.	Tolnért Térségfejlesztési Nonprofit Közhasznú Kft.	3 000 000	100,00	Az önkormányzat nem vállalt kötelezettséget
3.	Összesen:	4 330 000		

Indokolás

A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló
rendelettervezet

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ában foglaltaknak megfelelően az éves költségvetés végrehajtásáról rendelettervezet készül, melynek előterjesztésére az elnök kötelezett. A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése a tervezetben foglaltak megvitatásával és a rendelet megalkotásával elfogadja a rendelkezésre álló források felhasználását, jóváhagyja a vagyonkimutatást és dönt a maradványt érintő kérdésekben.

A Tolna Megyei Önkormányzat és a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2015. évi éves beszámolója határidőben elkészült és benyújtásra került a Magyar Államkincstárhoz. A leadott beszámolók adatainak felhasználásával a Kincstár gondoskodott a konszolidált beszámoló elkészítéséről, ami a helyi önkormányzatok esetében az irányítószervi támogatásból adódó halmozódás kiszűrését jelenti az önkormányzati szintre összesített beszámolók meghatározott adataiból.

A rendelettervezet a konszolidált beszámoló, az önkormányzat és hivatala éves beszámolójának adatain alapul, az abban foglaltakkal egyező.

A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi feladatainak teljesítése

A megyei önkormányzatok kötelező feladatait a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, a területfejlesztésről, területrendezésről szóló 1996. évi XXI. törvény, illetve a sportról szóló 2004. évi I. törvény határozta meg, míg önként vállalt feladatainkat a szervezeti és működési szabályzatról elfogadott önkormányzati rendelet határozza meg.

A 2015. évet az Európai uniós források fogadására való felkészülés és a tervezési feladatok lezárása, véglegzése határozta meg.

Az Európai Bizottság a Nemzetgazdasági Minisztérium felügyelete alá tartozó három operatív programot – így a számunkra meghatározó Terület- és Településfejlesztési Operatív Programot (a továbbiakban: TOP) – 2015. februárjában fogadta el.

A megyei önkormányzatok – szakmai és módszertani útmutatók alapján - elkészítették a TOP-hoz kapcsolódó Integrált Területi Programjukat. A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése 16/2015. (IV. 30.) Közgyűlési határozatával fogadta el a Tolna Megyei Integrált Területi Program 2.0-ás változatát. Megtörtént az ITP-k minőségbiztosítása. A Kormány 1562/2015 (VIII.12.) Korm. határozatával jóváhagyta a megyék és a megyei jogú városok tervezési dokumentumait, ugyanakkor meghatározott korrekciókra kötelezte az érintetteket. A korrekciókat 2015. augusztus 31.-éig végrehajtottuk.

Ezzel lényegében a tervezési szakasz lezárult.

A TOP-hoz kapcsolódó pályázati felhívások előkészítését az Irányító Hatóság koordinálta, az első pályázatok 2015.decemberében jelentek meg, ezzel kezdetét vette a fejlesztések, gazdaságfejlesztés, foglalkoztatás ösztönzés megvalósítási szakasza. A megyei önkormányzat tisztségviselői, a Hivatal vezetői, a Területfejlesztési és Vidékfejlesztési Osztály munkatársai a pályázatok előkészítésének ösztönzése a sikeres forráslekötéshez szükséges ismeretek átadása, a koordináció, az ismeretek folyamatos frissítése, aktualizálása érdekében számos rendezvényen, egyeztetésen, tájékoztatáson vettek részt.

A megyei önkormányzatok kötelező feladatává tette az európai uniós források felhasználását szabályozó kormányrendelet a települési önkormányzatok fejlesztési projektjei előkészítésében, a projekt menedzsmenti feladatok ellátásában való részvételt, amennyiben azt a települési önkormányzat kéri. Az új feladat végrehajtásához szükséges adminisztratív szervezeti intézkedéseket megtettük, többletforrások hiányában is igyekeztünk a megfelelő személyi kapacitást biztosítani. A tényleges többletfeladat 2016-ban jelentkezik.

A megyei önkormányzat tervezési feladatainak végrehajtását európai uniós forrás is segítette, elsősorban 2014. évben, de a projekt pénzügyi zárása és ellenőrzése 2015. évben zajlott le. A költségvetés teljesítési adataiban az áthúzódó bevételek és kiadások költségvetésünkhöz mérten még jelentős összegben jelennek meg. Az ellenőrzés kisebb pótolható korrekciókon kívül egyéb hiányosságot nem állapított meg.

A Közgyűlés 2015. év folyamán döntött a Tolnáért - Tolna Megyei Térségfejlesztési Nonprofit Közhasznú Kft. létrehozásáról. Az alapításra saját forrásainkból 3.000 E Ft-ot biztosítottunk. A rövid nevén Tolnáért- Nonprofit Közhasznú Kft. bejegyzése megtörtént. A Közgyűlés kötelező feladatai egy részét, főként a gazdaságfejlesztés és ösztönzés meghatározott területeit, feladat-ellátási szerződés keretében az Nkft.-re bízta, emellett a projektmenedzseri feladatok ellátásában és saját pályázataink megvalósításában is fontos szerepet szán a létrehozott szervezetnek.

Tolna megyében a Megyei Értéktár Bizottság kiemelkedő munkát végez. A 2015. évben a Földművelésügyi Minisztérium 10.000 E Ft pályázati forrás biztosításával segítette a megyei értékek bemutatását, színvonalas kiadvány készült értékeink megismertetésére, illetve a Megyénaphoz kapcsolódó egész napos rendezvény is lehetővé tette a kapcsolatok elmélyítését és az értékek ismertté tételét.

Ünnepi ülés keretében emlékeztünk meg Tolna megye múltjáról, melyen a megyei kitüntető díjak is átadásra kerültek.

A sport feladatok keretében 2015-ben is biztosítottuk a Tolna Megyei Sportszövetségek Szövetsége és a Tolna Megyei Diáksport Tanács működésének támogatását, a Szövetség 4.000 E Ft, a Diáksport Tanács 1.000 E Ft támogatásban részesült.

A civil szervezetek, nemzetiségi önkormányzatok, központi költségvetési szervek kérelme alapján a Közgyűlés vagy az elnök döntött a szervezet működésének vagy egy-egy programjának a támogatásáról. A Civil szféra számos területéről érkeztek kérelmek. A nyújtott támogatásokról a zárszámadás részletes tájékoztatást tartalmaz.

A Tolna Megyei Önkormányzat 2014. év végén részsült a megyei önkormányzatok rendkívüli támogatásából, melynek döntő többségét 2015-ben használtuk fel. A támogatás terhére működéssel, eszközfejlesztéssel és felújítással kapcsolatos kiadásokat teljesítettünk.

A 2015. év végén elnyert rendkívüli állami támogatás egésze maradványként realizálódott, a támogatás felhasználására 2016-ban kerül sor.

Az önkormányzat hivatala költségvetésében 2015. évben a 2014. évről áthúzódó helyi önkormányzati és megismételt választással kapcsolatos kiadások és bevételek is elszámolásra kerültek, ezen felül időközi önkormányzati, polgármester és nemzetiségi önkormányzati választásokkal összefüggő pénzügyi ellenőrzési és elszámolási kötelezettség teljesítéséhez kapcsolódó támogatások és kiadások is felmerültek.

A 2015. év a 2014-ben megválasztott Közgyűlés működésének első teljes éve volt. A rendelkezésünkre álló források biztosították az önkormányzat kötelező feladatainak ellátását és kisebb volumenben önként vállalt feladatok végrehajtására is lehetőség volt. Az európai uniós források igénybevételehez, a fejlesztések megvalósításához kapcsolódó intenzívebb szakasz épp csak megkezdődött. A Közgyűlésnek alapvető érdeke, hogy a TOP végrehajtása és más operatív programok keretében elnyerhető források hasznosítása eredményes legyen.

A megyei önkormányzat feladatellátását biztosító költségvetés végrehajtása

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése a megyei önkormányzat 2015. évi költségvetését 313.816 E Ft bevételi és ezzel egyező kiadási főösszeggel fogadta el. A költségvetés ezt követően több alkalommal módosult. A bevételi és kiadási főösszeg 370.345 E Ft-ra változott a módosítások következtében.

A beszámolási időszakban 368.372 E Ft bevétel teljesült és 317.042 E Ft kiadás merült fel.

A költségvetési bevételek eredeti előirányzata 261.433 E Ft volt, a költségvetési kiadások előirányzata 313.816 E Ft-ban került jóváhagyásra. A költségvetés egyenlege 52.383 E Ft hiányt mutatott. A költségvetési hiányt a 2014. évi maradványból finanszírozta az önkormányzat.

A költségvetési bevételek tervezett volumene az év végére 300.457 E Ft-ra, a költségvetési kiadások előirányzata 353.681 E Ft-ra növekedett, a költségvetés egyenlege 53.224 E Ft hiányra változott.

Költségvetési bevételek tényleges teljesítése 296.484 E Ft-ban, a költségvetési kiadások teljesítése 308.710 E Ft-ban realizálódott. A teljesítési adatok alapján az év végén 12.226 E Ft költségvetési egyenleg, hiány volt kimutatható. A rendelkezésünkre álló 2014. évi 61.556 E Ft költségvetési maradvány a hiány finanszírozását biztosította.

A 2015. év végére 49.330 E Ft költségvetési maradványa képződött az önkormányzatnak, melyből a céljellegű maradvány 26.402 E Ft (rendkívüli megyei önkormányzati támogatás 17.667 E Ft, államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése 8.332 E Ft, közfoglalkoztatás támogatás előlege 392 E Ft, időközi választás támogatás maradványa 11 E Ft), míg a fennmaradó rész 22.928 E Ft a 2016. évi feladatellátást és a működőképesség fenntartását biztosítja.

A költségvetésben külső forrás, hitel bevonására nem került sor.

A költségvetési bevételi teljesítés a módosított előirányzat 98,7 %-ának felel meg, a költségvetési kiadási teljesítés a módosított előirányzat 87,3 %-a.

A 2015. évi teljesített költségvetési bevétel a 2014. évben befolyt összeg 99,1 %-a, míg a 2015. évi teljesített költségvetési kiadás a 2014. évben felhasznált összegnek 83,8 %-a. A megyei önkormányzat költségvetési bevételeinek volumene tehát megközelítette a megelőző évben realizált bevétel összegét, míg a költségvetési kiadások esetében a rendelkezésre álló maradvány csökkenése miatt kevesebb kiadás volt teljesíthető, emellett jelentősen csökkent a visszafizetendő támogatás volumen is. Az általános működési támogatás 2015. évi összegét teljes egészében felhasználtuk, így visszafizetési kötelezettségünk 2016-ban már nem merül fel.

A megyei önkormányzat önként vállalt feladatai saját bevételek hiányában csak a költségvetési maradványból finanszírozhatóak, emiatt az önként vállalt feladatokra felhasznált összeg – és természetesen egyéb igénybevételek – a költségvetési maradvány szabadon felhasználható részét folyamatosan csökkentik.

A finanszírozási bevételek 100 %-ban, 69.888 E Ft-ban realizálódtak, melyből a költségvetési maradvány 61.556 E Ft-ot tett ki, államháztartáson belüli megelőlegezésből - a 2016. évi állami támogatás előlegként történő rendelkezésre bocsátásából – 8.332 E Ft teljesült.

A finanszírozási kiadási előirányzat 16.664 E Ft-os összege már magában foglalja az államháztartáson belüli 2015. évi végi megelőlegezés visszafizetéséhez szükséges fedezetet is. A tényleges teljesítés – 8.332 E Ft – a 2014-ben folyósított előleg visszafizetésének elszámolásából ered. A teljesítés a módosított előirányzat 50 %-ának felel meg.

Az önkormányzat 41.793 E Ft pénzkészlettel zárta az évet. Az összes pénzkészletből az önkormányzat elkülönített költségvetésében 36.398 E Ft, a Hivatal költségvetésében 5.395 E Ft állt rendelkezésre.

A pénzkészlet év végi alakulását befolyásolta a 2016. évi állami támogatás előlegének 2015. év végi jóváírása és a 2015. decemberi illetmények év végi kiutalása.

Az önkormányzat vagyona a 2014. év végi 178.641 E Ft-ról 107.761 E Ft-ra csökkent. A csökkenés döntően a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök és a pénzeszközök csökkenéséből ered. Az összes eszköz értékén belül a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értéke 100.572 E Ft-ról 41.553 E Ft-ra csökkent. A vagyon értékének csökkenését a Magyarországi Német Színház

feladatellátását szolgáló ingatlanok Magyarországi Németek Országos Önkormányzata térítésmentes tulajdonába adása és az eszközállományt érintő értékcsökkenés elszámolása okozta. A tartós részesedések állománya az új Nkft. alapítása miatt 1.330 E Ft-ról 4.330 E Ft-ra növekedett.

A pénzeszközök záró állománya 54.487 E Ft-ról 41.793 E Ft-ra csökkent.

A követelések állományának értéke és az egyéb sajátos elszámolások volumene kismértékű növekedést, míg a készletek és az aktív időbeli elhatárolások értéke kisebb csökkenést mutat.

A mérleg szerinti eredmény negatív, azaz veszteség, - 48.306 E Ft. A negatív értékű eredmény 2015-ben a már említett ingatlanok térítésmentes átadásának következménye.

Az önkormányzatot terhelő kötelezettségek mérleg szerinti értéke is csökkenést mutat, míg 2014-ben 34.446 E Ft kötelezettség terhelte az önkormányzatot, 2015-ben 8.882 E Ft kötelezettség áll fenn.

A passzív időbeli elhatárolás állományának értéke ugyanakkor növekedett.

A Dél-Dunántúli Regionális Fejlesztési Ügynökség megváltozott feladatköre és jövőbeni helyzetének alakulása az önkormányzat vagyonmérlegében még nem mutatható ki. Ugyanakkor a tájékoztatás teljes körűségéhez hozzátartozik, hogy a DDRFÜ helyzetét, jövőbeni szerepét, lehetőségeit jelenleg is szakértők vizsgálják. A DDRFÜ anyagi helyzete 2015-ben stabil volt.

A Tolnáért – Nonprofit Közhasznú Kft. 2015. évi bejegyzésétől számítottan csak részidőszakot magában foglaló évet zár majd. Tevékenysége kiteljesedése 2016-ban várható.

A Tolna Megyei Önkormányzat pénzügyi helyzete stabil, 2015-ben – a takarékosági és ésszerűségi szempontokat is szem előtt tartva – gazdálkodtunk. A képződő források biztonságos működést és feladatellátást tettek lehetővé az önkormányzat számára. Az év során arra törekedtünk, hogy bővüljön azon felhasználható források köre és volumene, amelyek új, fontos feladatok felvállalását és finanszírozását tették lehetővé számunkra. Részletes indokolás

1. §-hoz

A rendelettervezet 1. §-a a rendelet személyi hatályáról rendelkezik. A rendelet hatálya a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésére és annak szerveire terjed ki.

2. §-hoz

A rendelettervezet 2. §-ában a Közgyűlés jóváhagyja a Tolna Megyei Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak teljesítését, a költségvetési egyenleg összegét. A zárszámadásban jóváhagyásra javasolt önkormányzati szintű adatok a konszolidált beszámolón alapulnak.

A Tolna Megyei Önkormányzat konszolidált költségvetésében a költségvetési bevételek teljesített összege 296.484 E Ft, a költségvetési kiadások teljesített összege 308.710 E Ft. A költségvetés egyenlege 12.226 E Ft hiány, amit a költségvetési maradvány finanszíroz.

A bevételek 2015. évi alakulása

A költségvetési bevételi előirányzat a költségvetési rendelet módosításával a tervezett 261.433 E Ft-ról 300.457 E Ft-ra módosult. A módosítások következtében a működési célú költségvetési bevételi előirányzat 37.110 E Ft-tal, a felhalmozási költségvetési bevételi előirányzat 1.914 E Ft-tal növekedett. A működési célú előirányzat növekedés bérkompenzációból, kiegészítő állami támogatásból, elvonások befizetések összegéből, egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről előirányzatból és működési bevétel változásból adódott.

A megyei önkormányzat általános működési támogatása 208.300 E Ft volt, a teljesítés az előirányzatnak megfelelően alakult.

A 2014. decemberi bérkompenzáció ellentételezésére 35 E Ft-ot kapott önkormányzatunk.

A 2015. évi bérkompenzáció január-november hónapokat érintően 266 E Ft-ot tett ki, ami kiegészítő támogatásként év közben épült be a költségvetésbe.

A megyei önkormányzatok 2015. évi rendkívüli támogatásából – a benyújtott kérelemmel – 17.667 E Ft-ot nyertünk el. A támogatás jóváírására decemberben került sor, emiatt annak felhasználása 2016. évre húzódott át.

Az elvonások befizetések soron kimutatott 44 E Ft a 2014. december hónapot még érintő 55 év feletti foglalkoztatásához kapcsolódó kedvezményes járulék fizetésből eredő megtakarítás, ami a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatalnál képződött. A megtakarítást a Hivatal az Önkormányzathoz befizette, majd ugyanez az összeg az önkormányzattól még 2015. januárjában - a hatályos szabályozás szerint - elvonásra került.

Az Egyéb működési támogatás államháztartáson belülről bevételből 49.788 E Ft realizálását terveztük. Az előirányzat év közben 61.542 E Ft-ra módosult. A tényleges teljesített bevétel 61.539 E Ft-ot tett ki. Ezen belül európai uniós támogatás elszámolásából 33.537 E Ft, az FM megyei értéktár bizottságok tevékenységét segítő pályázatán elnyert összegből 10.000 E Ft, elkülönített állami pénzalapoktól a közfoglalkoztatás támogatásaként 1.413 E Ft, a Hivatal által az önkormányzatnak átadott működési támogatásból 14.000 E Ft, helyi önkormányzati, megismételt és időközi választások támogatásaként 2.589 E Ft képződött.

A működési bevételek előirányzat 1.195 E Ft-ról 8.539 E Ft-ra növekedett. A tényleges teljesítés 5.451 E Ft volt. A növekedést kötelező feladatellátás keretében nyújtott szolgáltatások bevétele és a korábbi években lakásvásárláshoz, építéshez nyújtott munkáltatói kölcsönök késedelmi kamatának előírása indokolta.

A bevétel kiesés a késedelmi kamatok, a Tolna Megyei Kormányhivatalnak nyújtott internet szolgáltatások (297 E Ft) és az egyéb bevételek esetében következett be. A

késedelmi kamatok előirányzatának megemelésékor már ismert volt, hogy a teljesítés 2015-ben nem várható.

A felhalmozási költségvetési bevétel előirányzata 2.150 E Ft-ról 4.064 E Ft-ra módosult, az év végéig 3.182 E Ft realizálódott.

Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről bevételből 1.826 E Ft képződött, amit a Hivatal adott át az önkormányzatnak, felhalmozási célú forrás biztosítása érdekében. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönökből 1.356 E Ft képződött a tervezett 1.738 E Ft-ból. Felhalmozási bevételből 500 E Ft volt a tervezett előirányzat, ami értékesítés hiányában nem teljesült.

A ténylegesen teljesített költségvetési bevételből működési bevételként 293.302 E Ft, felhalmozási bevételként 3.182 E Ft realizálódott.

Az adatokból kitűnik, hogy a működési kiadások fedezete forrás oldalról rendelkezésre állt, míg a felhalmozási kiadások fedezete csak céljellegű támogatásból, illetve a költségvetési maradványból volt biztosítható. A realizálható felhalmozási célú költségvetési bevétel volumene minimális, az összes költségvetési bevétel 1,1%-át tette ki az elszámolható felhalmozási bevétel.

Finanszírozási bevételként 69.888 E Ft teljesült, ebből 8.332 E Ft a 2016. évi állami támogatás megelőlegezett összege, 61.556 E Ft a 2014. évi költségvetési maradvány. A költségvetési maradványból 49.064 E Ft-ot működési célra, 12.492 E Ft-ot felhalmozási célra biztosítottunk. (Az adatok a tényleges felhasználást nem mutatják, mert az új számviteli szabályoknak megfelelően tényleges bevételként a maradvány teljes összege elszámolásra került.)

A kiadások teljesítésének 2015. évi alakulása

A költségvetési kiadásokra a költségvetés jóváhagyásakor 313.816 E Ft-ot biztosított a Közgyűlés. A tervezett előirányzat a költségvetési maradvány jóváhagyásával és az év közben elnyert többletforrásokkal 353.681 E Ft-ra módosult. Az előirányzat 12,7%-kal növekedett az év folyamán.

A módosítások elsődlegesen a működési kiadásokat érintették, de kisebb mértékű változás a felhalmozási kiadások esetében is bekövetkezett.

A működési kiadási előirányzat 299.387 E Ft-ról 337.125 E Ft-ra emelkedett. A növekedés 37.738 E Ft volt.

A felhalmozási kiadási előirányzat 14.429 E Ft-ról 16.556 E Ft-ra módosult.

A működési kiadáson belül valamennyi kiemelt előirányzat változott.

Az előirányzat növekedéséhez szükséges fedezetet a költségvetési maradvány, az elnyert állami és egyéb államháztartáson belüli támogatások és a működési bevétel előirányzatának emelése biztosította.

A felhalmozási kiadások módosítását elsősorban a költségvetési maradvány és az egyéb felhalmozási bevételek változása tette lehetővé.

A teljesített költségvetési kiadásból működési kiadásokra 293.802 E Ft-ot, az összes költségvetési kiadás 95,2 %-át fordítottuk. Felhalmozási kiadásokra az összes költségvetési kiadás 4,8 %-át használtuk fel, azaz a teljesítés 14.908 E Ft volt.

A működési kiadásokon belül személyi juttatásokra 134.649 E Ft-ot, munkaadót terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra 36.249 E Ft-ot, dologi kiadásokra 90.471 E Ft-ot, egyéb működési célú kiadásokra 32.433 E Ft-ot fizettünk ki.

A módosított előirányzathoz viszonyítva a működési kiadások teljesítése 87,1 %-nak felel meg.

A módosított előirányzatnak a személyi juttatások esetében 95,7 %-át, a munkaadót terhelő járulékoknál 94,3 %-át, a dologi kiadások esetében 91 %-át %-a, az egyéb működési célú kiadásoknál 55,3 %-át használtuk fel.

Az egyéb működési célú kiadások felhasználásának alacsony mértéke a céltartalékot képező 2015. évi megyei önkormányzati rendkívüli támogatással függ össze. A 17667 E Ft támogatás a módosított előirányzatnak része, míg felhasználására csak 2016-ban nyílt lehetőség. Az általános tartalék összege is a megyei önkormányzati tartalék jóváírásakor szabadult fel, hiszen addig a területrendezési terv elkészítésére kötött szerződés fedezetét képezte.

A személyi juttatásokon belül a foglalkoztatottak személyi juttatására 83.023 E Ft-ot, a választott képviselők és tisztségviselők juttatására 40.555 E Ft-ot, egyéb külső foglalkoztatottak megbízási díjára 3.215 E Ft-ot, egyéb külső személyi juttatásokra 7.856 E Ft-ot használtunk fel.

A foglalkoztatottak juttatásain belül törvény szerinti illetményekre 67.782 E Ft-ot, jutalmazásra 5.000 E Ft-ot, béren kívüli juttatásra (cafetériára) 2.839 E Ft-ot, közlekedési költségtérítésre 1.087 E Ft-ot, egyéb költségtérítésre 111 E Ft-ot, szociális juttatásra 550 E Ft-ot, egyéb személyi juttatásra 5.654 E Ft-ot fizettünk ki. Az egyéb személyi juttatás magában foglalja a választással összefüggő kifizetéseket, a bérkompenzáció és a betegszabadság összegét is.

A 2015. évben a foglalkoztatottak körében jelentős változások következtek be, emiatt átmeneti bérmegtakarítás keletkezett. A tartósan távollevők helyettesítésére sem minden esetben került sor azonnal, ami szintén megtakarítást vont maga után. A hiányzó köztisztviselők feladatait ezekben az időszakokban a folyamatosan foglalkoztatott köztisztviselők látták el. A többletmunkát a köztisztviselők teljesítményét jutalom kifizetésével ismertük el. Az év során 3 határozatlan időre kinevezett köztisztviselő volt tartósan távol. Helyettesítésükre 2 főt alkalmaztunk. A Hivatal engedélyezett álláshelyeinek számát 20 álláshelyről 24 álláshelyre emeltük. A foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszáma 2015-ben 18 fő volt. A beszámolási időszakban 5 fő jogviszonya szűnt meg, 6 fővel jött létre új határozatlan idejű jogviszony. Egy fővel nőtt a tartósan távollevők száma, a helyettesítésről az ősz folyamán gondoskodtunk. Az év végén 2 üres álláshellyel rendelkezünk.

A beszámolási időszakban a köztisztviselők és munkavállalók esetében illetményemelésre az automatikus előlépés kivételével nem került sor. Bérkompenzációban 3 fő részesült. A bérkompenzációra rendelkezésre bocsátott

összeg járulékokkal együtt 2014. decemberi illetményhez kapcsolódóan 35 E Ft, a 2015. január-november hónapokhoz kapcsolódóan 266 E Ft volt.

Az önkormányzat 2015-ben 2 főt közfoglalkoztatás keretében foglalkoztatott.

A Közgyűlés tagjainak a száma az év végén 15 fő, a külső bizottsági tagok száma 6 fő volt.

A közgyűlés tisztségviselői, tagjai részére a Közgyűlés határozatai és az önkormányzat vonatkozó rendelete alapján került sor az illetmény, költségtérítés és tiszteletdíj folyósítására.

Az egyéb külső személyi juttatás a megyei kitüntető díjak összegét, az Év rendőre és az Év polgárőre díjak összegét, a külső bizottsági tagok tiszteletdíját, megismételt választással összefüggő tiszteletdíjakat és a reprezentációs kiadásokat foglalja magában.

Munkaadót terhelő járulékok címén 36.249 E Ft kiadás teljesült. Ezen belül szociális hozzájárulási adóként 32.539 E Ft-ot, egészségügyi hozzájárulás címén 2.388 E Ft-ot, kifizetőt terhelő személyi jövedelemadó címén 1.322 E Ft-ot fizettünk be a központi költségvetésbe.

Dologi kiadásokra 90.471 E Ft-ot használtunk fel. A dologi kiadások a tárgyévi üzemeltetési, fenntartási kiadások mellett magukban foglalják az ÁROP projekt 2015. évre áthúzódó 24.765 E Ft összegű kifizetését, a megyei érékek bemutatására elnyert 10.000 E Ft támogatás felhasználását, valamint a 2014-ben elnyert megyei önkormányzati támogatásból 7.438 E Ft működési célú igénybevételét. Az eseti kiadások nélkül az önkormányzat dologi kiadás felhasználása 48.268 E Ft-ot tett ki 2015-ben.

A dologi kiadásokon belül a rovatok szerinti felhasználást a rendelettervezet melléklete tartalmazza.

Egyéb működési célú kiadásként 32.433 E Ft teljesült.

A kiemelt előirányzat felhasználásán belül 6.183 E Ft az elvonások, befizetések összege, 15.230 E Ft az egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről kiadás teljesítése, 11.020 E Ft az egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülről kiadás volumene.

A megyei önkormányzat általános működési támogatásából 2014-ben 6.095 E Ft nem került felhasználásra, amit visszautaltunk a központi költségvetésbe. A foglalkoztatottak járulék kedvezménye miatt 44 E Ft-ot vontak el az önkormányzattól. Ezzel kapcsolatos a Hivatalnál kimutatott 44 E Ft felmerült kiadás is.

Az egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről előirányzat terhére teljesített kiadásból 14.000 E Ft-ot a Hivatal adott át az önkormányzat részére, költségvetési maradványából.

Államháztartáson belüli szervezetek részére 1.230 E Ft-ot adtunk át. Helyi önkormányzatok támogatására 50 E Ft-ot, központi költségvetési szervek támogatására 490 E Ft-ot, nemzetiségi önkormányzatok támogatására 690 E Ft-ot hagyott jóvá a Közgyűlés elnöke.

Államháztartáson kívülre 11.020 E Ft támogatást folyósítottunk. Kötelező feladataink ellátására a Tolna Megyei Sportszövetségek Szövetsége 4.000 E Ft, a Tolna Megyei Diáksport Tanács 1.000 E Ft, a Tolna Megyei Német Kisebbségi Önkormányzatok Szövetsége 500 E Ft támogatásban részesült a Közgyűlés döntése szerint. Alapítványok támogatására 450 E Ft-ot biztosított a Közgyűlés, míg a megyei kitüntető díjban részesült szervezeteknek 400 E Ft díj kifizetését számoltuk itt el. Civil szervezetek támogatására a Közgyűlés elnöke átruházott hatáskörében eljárva 2.670 E Ft-ot használt fel. A Tolnáért Nkft. részére a Közgyűlés – kötelező önkormányzati feladatok ellátására 2.000 E Ft-ot biztosított.

A civil szervezetek részére nyújtott támogatások részletezését a rendelet melléklete tartalmazza.

A költségvetésben az általános tartalék 7.059 E Ft, a működési céltartalék 17.667 E Ft volt. Az általános tartalékot kötelezettség nem terhelte, a céltartalék a megyei önkormányzatok rendkívüli támogatása igénylése szerinti jogcímenek használható fel.

3. §-hoz

A Tolna Megyei Önkormányzat elkülönülő költségvetésének és a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetésének végrehajtását, a bevételek és kiadások teljesítését hagyja jóvá a testület a rendelettervezet 3. §-ában.

Az önkormányzat költségvetését 256.446 költségvetési bevételi előiránnyal és 156.525 E Ft költségvetési kiadási előiránnyal hagyta jóvá a Közgyűlés. A keletkező 99.921 E Ft többlet a Hivatal támogatását finanszírozta. A finanszírozási bevételeket 26.883 E Ft-ban, a finanszírozási kiadásokat 126.804 E Ft-ban állapította meg a testület.

A költségvetési bevételi előirányzat év közben 291.634 E Ft-ra, a költségvetési kiadási előirányzat 191.504 E Ft-ra változott.

A költségvetési bevételekből 291.065 E Ft teljesült. A költségvetési kiadások a módosított előirányzat 83,6 %-ában realizálódtak, az év végéig 160.193 E Ft merült fel.

A költségvetés tényleges egyenlege -130.872 Ft többletet mutatott az év végén.

A Hivatal támogatására az önkormányzat 126.827 E Ft irányítószervi támogatást biztosított, a 2014. évi államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetéseként 8.332 E Ft-ot számoltunk el.

Finanszírozási bevételként 35.029 E Ft a költségvetés 2014. évi maradványából, míg 8.332 E Ft a 2015. év végén jóváírt államháztartáson belüli megelőlegezésből realizálódott.

Az önkormányzat 2015. évi maradványa 39.074 E Ft. Ebből a megyei önkormányzatok rendkívüli tartaléka 17.668 E Ft-ot, az államháztartáson belüli megelőlegezés összege 8.332 E Ft-ot, a közfoglalkoztatásra folyósított előleg 392 E Ft-ot tesz ki. A fennmaradó 12.682 E Ft jelenti az önkormányzat szabadon felhasználható maradványát.

A költségvetési bevételeken belül működési bevételként 289.239 E Ft, felhalmozási bevételként 1.826 E Ft teljesült.

A működési költségvetési bevételen belül a megyei önkormányzat általános működési támogatásából 208.300 E Ft, 2014. évi bérkompenzációból 35 E Ft, a 2015. évi bérkompenzációból 266 E Ft, egyéb kiegészítő állami támogatásból 17.667 E Ft, egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről bevételből 58.950 E Ft, elvonásokból 44 E Ft képződött. A források alakulását a 2. melléklet tartalmazza.

A működési bevételből 3.977 E Ft folyt be. A teljesítés kötelező feladathoz kapcsolódó szolgáltatásból és bérleti díjból áll.

A felhalmozási bevételek egésze a Hivatal által átadott felhalmozási támogatásból realizálódott.

A költségvetési kiadásokon belül működési kiadásokra 147.553 E Ft-ot használt fel az önkormányzat. Személyi juttatásokra 50.850 E Ft-ot, munkaadót terhelő járulékokra 13.639 E Ft-ot, dologi kiadásokra 64.675 E Ft-ot, egyéb működési célú kiadásokra 18.389 E Ft-ot számoltunk el.

A személyi juttatás a testület tagjainak illetményét, tiszteletdíját, egyéb juttatását, a külső bizottsági tagok tiszteletdíját, megbízási díjak összegét, megyei kitüntető díjak egyéb elismerések összegét és a reprezentációs kiadásokat foglalja magában.

A munkaadót terhelő járulék kiadást a szociális hozzájárulási adó, az egészségügyi hozzájárulás és a kifizetőt terhelő személyi jövedelemadó kiadásai teszik ki.

A dologi kiadások között elszámolásra kerültek azok a szolgáltatások, amelyek az ÁROP projekt befejezéséhez kapcsolódtak, egyéb területfejlesztési feladatokat, illetve a megyei értékek bemutatását szolgálták pályázati forrásból, emellett a megyei közgyűlés, illetve a tisztségviselők feladatellátását biztosították. A kiadások rovatok szerinti alakulását külön mellékletben mutatjuk be.

Az egyéb működési célú kiadások az elvonásokat és befizetéseket, az államháztartáson belülré és az államháztartáson kívülré nyújtott támogatásokat tartalmazzák a már korábban ismertettek szerint. A részletes adatokat a rendelettervezet 2. számú melléklete tartalmazza.

A felhalmozási költségvetési kiadásokon belül beruházásokra 7.509 E Ft-ot, felújításokra 5.131 E Ft-ot használtunk fel. A kiadások jelentős részét a megyei önkormányzatok 2014. évi rendkívüli tartaléka finanszírozta, illetve költségvetési maradványt is igénybevevünk a feladatok megvalósításához. A beruházások szoftverek, informatikai eszközök, bútorok beszerzését, klímaberendezések

felszerelését tartalmazzák. A beruházások között került elszámolásra a Sió-t és környezetét bemutató video film készítése is.

A felújítási kiadás a vagyonkezelésbe kapott DDRFÜ iroda felújítását és az önkormányzat irodaház egyes részeinek felújítását biztosították.

A Tolnáért Nkft. alapítására fordított 3.000 E Ft is a beruházási kiadások része.

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetése a köztisztviselők juttatásain és a hivatal működési kiadásain felül a testület és a tisztségviselők működésével, feladatellátásával kapcsolatos kiadásokat is tartalmazza.

A Közgyűlés a Hivatal költségvetési bevételi előirányzatát 4.987 E Ft-ban hagyta jóvá. A költségvetés módosítása keretében a költségvetési bevétel 8.823 E Ft-ra módosult. Ténylegesen 5.419 E Ft költségvetési bevétel teljesült.

Az államháztartáson belülről érkezett támogatás 2.589 E Ft teljesítése a helyi önkormányzati -, a megismételt- és az időközi választások kiadásaihoz kapcsolódó támogatásból származott.

A működési bevétel a Tolna Megyei Kormányhivatalnak nyújtott informatikai szolgáltatás, szerver használat 2014. évi díjának kiegyenlítéséből és egyéb szolgáltatási bevételből és egyéb működési bevételből keletkezett.

Az előirányzat emelése késedelmi kamat bevétel fedezetét képezte, ugyanakkor ismert volt, hogy a korábbi munkáltatói lakástámogatáshoz kötődő késedelmi kamat nem realizálható a 2015. évben. A bevétel kiesés döntően ebből származik. A Tolna Megyei Kormányhivatal sem egyenlítette ki a 2015-ben általunk nyújtott szolgáltatás ellenértékét, ami szintén bevétel kiesést eredményezett. A bevétel kiesés nem okozott gondot a működés területén.

Felhalmozási bevételként a felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök bevétel jelenik meg, melyből 1.356 E Ft folyt be a harmadik negyedév végéig. A negyedik negyedévi törlesztéseket 2016-ban kapja meg a Hivatal.

A Hivatal költségvetési kiadásainak tervezett előirányzata 157.291 E Ft-ról 162.177 E Ft-ra módosult. Tényleges kiadásként 148.517 E Ft merült fel, ami a módosított előirányzathoz viszonyítva 91,6 %-os teljesítést mutat. Az előirányzatok felhasználásánál a bevétel kiesés volumenét is figyelembe kellett venni.

A költségvetési kiadásokból személyi juttatásokra 83.799 E Ft-ot, munkaadót terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra 22.610 E Ft-ot, dologi kiadásokra 25.796 E Ft-ot, egyéb működési célú kiadásokra 14.044 E Ft-ot használtunk fel.

A módosított előirányzathoz viszonyítva a tényleges teljesítés a személyi juttatások 94,5 %-át, a munkaadót terhelő járulékok 93,3 %-át, a dologi kiadások 80,9 %-át tette ki.

A személyi juttatáson belül a foglalkoztatottak juttatásaira 81.926 E Ft-ot, külső személyi juttatásokra 1.873 E Ft-ot fizettünk ki. Ez utóbbi tétel a választásokkal összefüggő kifizetéseket is magában foglalja.

Törvény szerinti illetményekre 66.723 E Ft-ot, jutalmazásra 5.000 E Ft-ot, béren kívüli juttatásra 2.839 E Ft-ot, munkába járásra 1.049 E Ft-ot, egyéb költségtérítésre 111 E Ft-ot, szociális támogatásra 550 E Ft-ot, egyéb személyi juttatásra 5.654 E Ft-ot számoltunk el. Az egyéb személyi juttatás a bérkompenzációt, a betegszabadság idejére fizetett juttatást, a megszűnt jogviszonyokhoz kapcsolódóan kifizetett szabadságmegváltás összegét és a választással összefüggő kiadásokat foglalja magában.

A dologi kiadásokon belül készletbeszerzésre 7.258 E Ft-ot, informatikai és kommunikációs szolgáltatásokra 2.912 E Ft-ot, szolgáltatási kiadásokra 9.936 E Ft-ot, kiküldetési és reklám kiadásokra, hirdetésekre 235 E Ft-ot, működési célú általános forgalmi adóra 4.614 E Ft-ot, egyéb dologi kiadásokra 841 E Ft-ot fordított a Hivatal.

A személyi kiadások, munkaadót terhelő járulékok és dologi kiadások összetétele a rendelet mellékletében megismerhető.

Az egyéb működési célú kiadások 14.044 E Ft összegéből 44 E Ft a járulék kedvezményből keletkezett megtakarítás elvonása, 14.000 E Ft pedig az önkormányzatnak átadott működési célú támogatás.

A felhalmozási kiadásokon belül beruházásra 239 E Ft-ot, egyéb felhalmozási célú kiadásra 2.029 E Ft-ot használtunk fel. A beruházások kísértékű tárgyi eszközök beszerzését biztosították. A felhalmozási célú támogatásból 1.826 E Ft-ot az önkormányzatnak adott át a hivatal, míg 203 E Ft kiadás a munkáltatói kölcsönök kezelési költségeként merült fel.

Az irányító szervi támogatás jóváhagyott módosított előirányzata 126.827 E Ft-volt amit teljes összegében rendelkezésre bocsátott az önkormányzat.

A hivatal 2015. évi maradványa 10.256 E Ft. A pénzkészlet záró állománya 5.395 E Ft volt. A pénzkészlet és a maradvány összege közötti jelentős különbség a 2015. decemberi bérek decemberi kifizetéséből adódik. Az elszámolások 2016. évi rendezését követően a maradvány összege a hivatal számára felhasználható forrásként áll majd rendelkezésre.

4. §-hoz

A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetésének, költségvetési bevételeinek és költségvetési kiadásainak teljesítését – a konszolidált beszámoló adatai alapján – működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, ezen belül kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 1. melléklet szerint hagyja jóvá a Közgyűlés.

5. §-hoz

A Tolna Megyei Önkormányzat elkülönített 2015. évi költségvetésének, költségvetési bevételeinek és költségvetési kiadásainak teljesítését működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, ezen belül kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 2. melléklet szerint hagyja jóvá a Közgyűlés.

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2015. évi költségvetésének, költségvetési bevételeinek és költségvetési kiadásainak teljesítését működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, ezen belül kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 3. melléklet szerint hagyja jóvá a Közgyűlés.

A Hivatalban foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszámát a Közgyűlés 18 főben tudomásul veszi.

6. §-hoz

Az Önkormányzat 2015. évi bevételei és kiadásai teljesítésének mérlegét közgazdasági tagolásban a 4. melléklet tartalmazza. A mérlegben bemutatásra kerül a 2014. évi teljesítés a 2015. évi eredeti és módosított előirányzat, valamint a 2015. évi teljesítés.

A mérleg konszolidált adatokat tartalmaz.

A mérleg adataiból megállapítható, hogy az önkormányzat költségvetési bevételei közel azonos volumenben realizálódtak a 2014. és 2015. évben, míg a költségvetési kiadások volumenét a rendelkezésre álló maradvány erőteljesen befolyásolta.

A források összetételében alapvető változás a megelőző évhez viszonyítva 2015-ben nem következett be. Kiadási oldalon a működési kiadások volumen a meghatározó, 2014-ben az összes kiadás 92,6 %-át, míg 2015-ben 92,7 %-át működésre fordította az önkormányzat. A működési kiadások összetételében a személyi kiadás és járulékok volumene jelentős, 2014-ben a működési kiadások 52,5 %-át, 2015-ben 58,2 %-át jelentette a személyi kifizetés és a kapcsolódó járulék. A dologi kiadások az összes működési kiadás 21,4 %-át tették ki 2014-ben, míg 2015-ben a dologi kiadás a működési kiadások 30,8 %-át adta. A különbséget egyéb működési célú kiadásként merült fel.

A mérlegből az is megállapítható, hogy az önkormányzat feladatellátását az általános működési támogatáson kívüli források is segítették. Ennek hiányában a tevékenységek köre lényegesen szűkebb lenne, illetve az önkormányzat pénzügyi mozgásterét is korlátozottabb volna.

Az önkormányzat maradvánnyal zárta az évet. A maradvány a 2016. év feladatellátását segíti majd.

7. §-hoz

A pénzkészlet alakulását az államháztartásról szóló törvény előírásai szerint be kell mutatni a zárszámadási rendeletben.

Az önkormányzat 2014. december 31-i pénzkészlete 54.487 E Ft volt, míg 2015-ben. 41.793 E Ft-t pénzkészlettel zártuk az évet.

A pénzkészlet változását a 6. mellékletben mutatjuk be.

A pénzkészlet csökkent az előző évi záró pénzkészlet állományához képest. A csökkenés a maradvány felhasználásából és az állami támogatás teljes körű felhasználásából következik.

8. §-hoz

A Tolna Megyei Önkormányzat és a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal több éves kihatású döntéseinek számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a rendelettervezet 7. melléklete tartalmazza.

A több éves kihatású döntések az önkormányzat és hivatala működésével összefüggő folyamatos szerződésekből, határozott időre létrejött kötelezettségekből és a személyi jellegű kifizetésekből tevődnek össze. Kivételt képez ez alól a Tolna megyei területrendezési terv aktualizálására kötött szerződés, amely egyszeri jellegű és döntő részben a megyei önkormányzatok rendkívüli támogatása terhére finanszírozható.

Azok a szerződések, amelyek meghatározott ellenértékről szólnak, annak megfelelően szerepelnek a kimutatásban. A személyi jellegű kiadásokkal összefüggő kötelezettségek az adott időpontban ismert volumennek felelnek meg, míg a fogyasztástól, forgalomtól függő szerződésekből eredő kötelezettségeket az előző évi teljesítési adatok alapján határoztuk meg.

9. §-hoz

A zárszámadási rendeletben be kell mutatni a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárat, a gazdasági stabilitásról szóló 2011. év XXCVI. törvény 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, illetve bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban.

A Tolna Megyei Önkormányzatnak adósságállománya nincs, adósságot keletkeztető ügyletet nem kötött.

10. §-hoz

Az államháztartásról szóló törvény előírásai alapján a zárszámadás keretében be kell mutatni az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat. A Tolna Megyei Önkormányzat közvetett támogatást 2015-ben nem nyújtott.

11. §-hoz

A költségvetési rendelet jogszabályban előírt tartalmi követelménye a költségvetési kiadások és bevételek kötelező feladat, önként vállalt feladat és állami feladat szerinti jóváhagyása.

A zárszámadás keretében a tervadatokat, a módosított előirányzatot és a teljesítési adatokat is bemutatjuk kötelező, önként vállalt, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban. Az adatokat a 8-10. illetve a 11-13. mellékletek tartalmazzák.

A Tolna Megyei Önkormányzatnak kötelező feladatokhoz kapcsolódóan 283.895 E Ft, önként vállalt feladathoz kapcsolódóan 10.000 E Ft, állami (államigazgatási) feladathoz köthetően 2.589 E Ft költségvetési bevétele teljesült.

Kötelező feladatokra 286.561 E Ft-ot, önként vállalt feladatokra 17.770 E Ft-ot, állami (államigazgatási) feladatokra 4.379 E Ft kiadást számoltunk el.

Az önként vállalt feladatok az Év rendőre, az Év polgárőre díjhoz, a megyei értékek bemutatásához elnyert támogatás felhasználásához és szervezetek támogatásához kapcsolódtak. Önként vállalt feladatokra a pályázati forrásokon kívül a költségvetési maradvány használható fel.

Állami feladatként a választásokkal összefüggő kiadásokat és bevételeket számoltuk el.

12. §-hoz

Az önkormányzat vagyonának alakulás

A konszolidált mérleg az önkormányzat vagyonának, eszközeinek és azok forrásainak alakulását mutatja be. A rendeletervezet 14. melléklete az önkormányzati szintű mérleget tartalmazza.

A Tolna Megyei Önkormányzat mérlegében kimutatott eszközök és források 2015. december 31-i értéke 107.761 E Ft.

Az eszközök értéke a 2014. évi 178.641 E Ft-hoz viszonyítva csökkent, a változás 70.880 E Ft. A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értéke 59.012 E Ft-tal a nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök értéke 84 E Ft-tal, a pénzeszközök értéke 12.694 E Ft-tal, az aktív időbeli elhatárolások záró értéke 361 E Ft-tal csökkent, míg a követelések állománya 425 E Ft-tal, az egyéb sajátos eszközoldali elszámolások értéke 723 E Ft-tal növekedett.

Az eszközök értékén belül a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értéke 41.553 E Ft, míg a nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök értéke nulla Ft volt a beszámolási időszak végén.

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értéke a Magyarországi Német Színház feladatellátását szolgáló ingatlanok tulajdonjogának átadása miatt csökkent elsősorban, de az elszámolt értékcsökkenés is csökkentette az eszközök értékét. A beszerzések többsége kísértékű tárgyi eszköz volt, amelynek értéke a

használatbavételkor értékcsökkenésként elszámolásra kerül. A nagy értékű tárgyi eszközök beszerzése nem haladta meg az elszámolt értékcsökkenés összegét. A befektetett eszközökön belül a tartós részesedések értéke ugyanakkor a cégalapítás következtében 1.330 E Ft-ról 4.330 E Ft-ra emelkedett.

A vagyoni értékű jogok állománya 3.074 E Ft, a szellemi termékek értéke 1.063 E Ft, az ingatlanok és ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok nettó értéke a mérleg szerint 21.320 E Ft, a gépek, berendezések felszerelések, járművek nettó értéke 11.766 E Ft.

Az értékcsökkenés elszámolásában a korábban beszerzett eszközök esetében a 2013. december 31-ig hatályos leírási kulcsokat alkalmaztuk.

A befektetett eszközökön belül a Baranya Megyei Önkormányzat, a Somogy Megyei Önkormányzat és a Tolna Megyei Önkormányzat tulajdonát képezi a DDRFÜ Nonprofit Kft.-t. A Tolna Megyei Önkormányzat részesedése a 4.000 E Ft törzstőkéből 1.330 E Ft.

A Tolnáért- Térségfejlesztési Nonprofit Közhasznú Kft. 100 %-os tulajdonosa a Tolna Megyei Önkormányzat. Az Nkft. alapítására 2015-ben került sor. A részesedés értéke 3.000 E Ft.

A pénzeszközök állománya a mérlegben 41.793 E Ft.

A követelések állománya 17.665 E Ft. A követelések záró értékén belül a költségvetési évben esedékes követelések állománya 2.545 E Ft, a költségvetési évet követően esedékes követelés állománya 14.203 E Ft, a követelés jellegű sajátos elszámolások értéke 917 E Ft.

A követelések állománya szolgáltatások ellenértékéből, valamint a munkáltatói lakástámogatáshoz kapcsolódó késedelmi kamat követelésből és tárgyévben, illetve tárgyévet követő évben esedékes visszatérítendő tőke követelésből áll. A követelés jellegű sajátos elszámolások adott előlegekből, túlfizetésből, forgótőke elszámolásból és folyósított megelőlegezett társadalombiztosítási ellátásokból tevődik össze. A felsorolt mérleg tételek 2016. évben rendeződnek.

Az egyéb sajátos eszközoldali elszámolások mérlegben kimutatott értéke 6.620 E Ft, ami a decemberben kifizetett decemberi bér összegét foglalja magában. Ez utóbbi tétel 2016-ban rendeződik, a bérek 2016. évi költségvetési kiadásként történő elszámolásával egyidejűleg.

Aktív időbeli elhatárolásként 130 E Ft szerepel a mérlegben. Itt mutattuk ki azokat a tételeket, amelyek kifizetése 2015-ben megtörtént, de költségként a 2016. évre vonatkoznak. Ide soroltuk a napilapok, folyóiratok 2016. évre vonatkozó előfizetési díját.

A források értéke 2015. december 31.-i állapot szerint az összes eszközértékkel egyezően 107.761 E Ft volt, ezen belül a saját tőke értéke 82.995 E Ft-ot, a kötelezettségek értéke 8.882 E Ft-ot, a passzív időbeli elhatárolások állományának értéke 15.884 E Ft-ot tett ki.

A nemzeti vagyon induló értéke 221.251 E Ft, ami 2015-ben nem változott.

A nemzeti vagyon változása 8.752 E Ft a vagyonkezelésbe kapott ingatlan nettó értékét mutatja. Az egyéb eszközök induláskori értéke 121.120 E Ft. A felhalmozott eredmény negatív értéknek adódott, -219.822 E Ft.

A Tolna Megyei Önkormányzat 2015. évi konszolidált, az önkormányzat és a hivatal összevont adatait tartalmazó mérleg szerinti eredménye negatív összeg, - 48.306 E Ft.

A mérleg szerinti eredmény negatív értéke döntően a térítésmentes ingatlanátadás következménye, ugyanakkor a költségvetési maradvány nem jelenhet meg az árbevételben, emiatt pl. a hivatal mérlegszerinti eredménye negatív értéket mutat. Önkormányzat egészét tekintve a szokásos eredmény még pozitív értéként adódik, de a térítésmentes ingatlanátadás rendkívüli ráfordításként történő elszámolása a mérlegszerinti eredményt már veszteséggé változtatta.

A kötelezettségek értéke jelentősen csökkent a megelőző évhez képest. Végleges kötelezettségként csak néhány számla értéke és az államháztartáson belüli megelőlegezésből adódó tárgyévét követő évben esedékes kötelezettség jelenik meg.

Az eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása a közfoglalkoztatásra biztosított támogatás fel nem használt részét foglalja magában.

A költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása 13.252 E Ft. A mérlegtétel az új államháztartási szabályozással függ össze. A 2015. decemberi illetményt és járulékát költségként 2015. évre vonatkozóan kell elszámolni, míg költségvetési kiadásként majd 2016-ban jelennek meg ezek a tételek. Elhatárolásként jelennek meg továbbá azok a beérkezett számlák, amelyek teljesítése 2015. évre vonatkozik.

Halasztott bevételként számoltuk el azokat a felhalmozási célú támogatásokat, amelyek terhére a beszerzett eszközök értékcsökkenésének elszámolása vagy egyéb költség elszámolása majd a későbbi években történik meg. A halasztott bevételek között a térítésmentesen átvett részesedés értéke is megjelenik.

Az eredménykimutatást a 15. melléklet tartalmazza. Az eredménykimutatás a pénzügyi számvitel szerinti árbevételeket, költségeket és ráfordításokat tartalmazza, melyek figyelembevételével a mérleg szerinti eredmény megállapításra kerül.

13. §-hoz

A Közgyűlés a zárszámadás keretében hagyja jóvá saját és költségvetési szerve maradványát és annak tervezett felhasználását.

Az önkormányzat 2015. évi maradványát a rendelettervezet 16. melléklete tartalmazza.

A maradvány felhasználását a 17. és 18. mellékletekben hagyja jóvá a Közgyűlés. A felhasználási javaslat a céljellegű maradványokat és a kötelezettségeket is tartalmazza.

A 2016. évi költségvetési előirányzatokba beépített összegek és a zárszámadásban jóváhagyott felhasználási jogcímek eltéréseit a költségvetési rendelet módosítása keretében kell átvezetni.

14. §-hoz

Az önkormányzatot az állami támogatások felhasználásával kapcsolatban elszámolási kötelezettség terheli.

Az állami támogatás elszámolásokat csak tudomásul veszi a Közgyűlés. Az elszámolásokat a 19. mellékletben mutatjuk be.

A 2015. évben elnyert állami támogatások felhasználásra kerültek, visszafizetési kötelezettség nem keletkezett.

15. §-hoz

A költségvetési rendeletben a Közgyűlés elnöke felhatalmazást kapott 20.000 E Ft forráskeret felhasználására. A Közgyűlés elnökének döntésén alapuló forrásfelhasználásokat a 20. melléklet tartalmazza.

Az átruházott hatáskörben hozott döntések a 2015. évi költségvetési rendeletbe már beépítésre kerültek.

16. §-hoz

A rendelettervezetben a Közgyűlés jóváhagyja az önkormányzat vagyonkimutatását. A vagyonkimutatás tartalmát jogszabályok határozzák meg, a vagyonkimutatás a zárszámadási rendelet kötelező eleme.

A vagyonkimutatás a mérleg tagolását követi. Tartalmazza a vagyon törzsvagyon, ezen belül forgalomképtelen törzsvagyon, nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon, korlátozottan forgalomképes vagyon, valamint üzleti vagyon szerinti részletezését, az eszközök és kötelezettségek állományát.

A megyei önkormányzatnak csak korlátozottan forgalomképes és üzleti vagyona van.

A vagyonkimutatás tartalmazza a vagyonkezelésbe kapott vagyont is.

A korlátozottan forgalomképes ingatlanok és vagyon körét törvény és az önkormányzat rendelete határozza meg.

Be kell továbbá mutatni a vagyonkimutatásban azoknak az eszközöknek az állományát is, amelyek a mérlegben értékben nem szerepelnek.

A vagyonkimutatást a 21. melléklet tartalmazza.

17. §-hoz

A Közgyűlés a rendelettervezet 17. §-ában megállapítja, hogy a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből kötelezettsége az önkormányzatnak 2015. évben nem származott. A kötelezettségek bemutatása a zárszámadási rendelet kötelező tartalmi eleme.

18. §-hoz

A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat részesedéseinek alakulását a 22. mellékletben foglaltak szerint tudomásul veszi. A részesedések bemutatását jogszabály teszi kötelezővé.

19. §-hoz

A rendelettervezet 19. §-a a hatálybalépést tartalmazza.

Az államháztartásról szóló törvény változása miatt a zárszámadási rendelet 2016. május 30.-án lép hatályba.



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 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelettervezet a költségvetési maradvány jóváhagyásával a 2016. évi költségvetési források változását eredményezi.

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 zárszámadási rendelet megalkotását jogszabályi előírás teszi indokolttá.

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

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

Szekszárd, 2016. május 5.

dr. Gábor Ferenc
megyei főjegyző